

**RAPORT**  
**O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO**  
**PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
**ZA ROK 2020**

**Podstawa prawna:** art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jedn. Dz.U z 2020 r. poz. 295, ze zmianami)

Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 832).

**I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej**

1. Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

**Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu SPZOZ**

2. Siedziba (miejscowość)

**Poznań**

3. Adres

**ul. Rycerska 10**

4. Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej

sekretariat tel.– 61 864 88 12, fax – 61 866 37 35, [sekretariat@ratownictwo.med.pl](mailto:sekretariat@ratownictwo.med.pl)

5. Numer identyfikacyjny REGON

639686132

6. Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym

0000006315

7. Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą

20.05.1994r, (wraz z późniejszymi zmianami) Nr księgi - 000000016141

## **II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy (2020)**

Rok 2020 Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu, zamyka dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 1.018.737,98zł realizując zadania w następujących obszarach:

- usług medyczne w ramach kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia,
- usług medycznych na rzecz innych podmiotów medycznych i niemedycznych,
- usług niemedycznych (najem pomieszczeń, udostępnienie miejsc parkingowych, szkolenia itp.)
- pozostałe, inne wynikające np. z darowizn.

Dodatni wynik finansowy był skutkiem wzrostu uzyskanych przychodów nad poniesionymi kosztami.

Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego jako lider działań związanych z zakresem dysponowania karetkami systemu PRM - w imieniu współrealizatorów podpisywał następujące Aneksy do zawartej Umowy, w związku z ustaleniem kwot zobowiązania WOW NFZ wobec Świadczeniodawcy z tytułu realizacji Umowy na kolejny okres rozliczeniowy tj. od 01 stycznia 2020 do 31 grudnia 2020 roku.

Poniżej przedstawiony jest wykaz podpisanych umów wraz z aneksami na finansowanie świadczeń ze środków publicznych zawartych na poszczególne zakresy świadczeń na dzień sporządzenia raportu.

W dniu 23 stycznia 2020 roku został podpisany Aneks nr APU\_1/2020 do umowy nr 150003498/16/1/0001/0/19/20 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – Ratownictwo Medyczne na okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020r.

- Kwota zobowiązania WOW NFZ na podstawie podpisanego Aneksu za ten okres wynosiła 73 093 139,82zł w tym: 253 169,82zł dotyczy art.137 ust.2 Ustawy o świadczeniach wynikającej ze wzrostu kwoty dla pielęgniarek i położnych.
- W dniu 20.05.2020r., w Poznaniu zawarto Aneks NR/WWP\_2\_20 do umowy nr 150003498/16/1/0001/0/19/20 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – Ratownictwo Medyczne w którym kwota zobowiązania wzrosła o 752 702,04zł i wynosiła 76 902 762,03zł w tym: 1 001 284,83zł dotyczyło wzrostu wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych zgodnie z art.137 ust.2 tej Ustawy.
- W dniu 22.05.2020r., podpisano Aneks Nr/ZMWZS2H2/20 dotyczący zmiany miejsca stacjonowania zespołu ratownictwa medycznego z Al. Solidarności 36 na Suchy Las ul. Obornicka 149.
- W dniu 25.05.2020r., do Umowy 150003498//16/1/0001/0/19/20 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – Ratownictwo Medyczne podpisano Aneks NR/WWR\_2\_20, na podstawie którego nastąpiło zwiększenie kwoty realizacji Umowy o 3 003 840,00zł., łączna kwota zobowiązania wzrosła maksymalnie do 79 906 602,03zł i zawiera kwotę zobowiązania z tytułu realizacji postanowień w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (DZ.U. z 2019 poz.34 z późn.zm.) „rozporządzenia z dnia 4 stycznia 2019 roku zmieniającym OWU”.
- W dniu 03.06.2020r., Aneksem Nr/ ZRD\_V-VI kwota zobowiązania WOW NFZ została zwiększona o 1 476 144,49zł łącznie do 81 382 746,52zł.

- W dniu 01.07.2020r., Aneksem Nr/DZRM/2020 nastąpiło zwiększenie ogólnej kwoty zobowiązania do zawartej Umowy w związku ze zmianą, związaną z wydłużeniem pozostania w gotowości zespołu ratownictwa medycznego przy Al. Solidarności 36 z 12 godzin na 24 godziny o 5 029 334,56zł kwota zobowiązania wzrosła do 86 412 081,08zł
- W dniu 27.07.2020r., Aneksem Nr/WWP\_WER2\_20 zawartym do Umowy 150003498/16/1/0001/0/19/20 zmniejszona została ogólna kwota zobowiązania o 13 824,00zł do 86 398 257,08zł w tym: 987 460,83zł to kwota stanowiąca realizację postanowień związanych z art.137 ust. 2 ustawy dotyczącej wzrostu wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych.
- W dniu 30.07.2020r., Aneksem Nr/WWR\_3\_20 została zwiększona kwota do zawartej Umowy 150003498/16/1/0001/0/19/20 o 6 096 950,04zł wobec tego kwota zobowiązania wyniosła 92 495 207,48zł i zawiera kwotę zobowiązania z tytułu realizacji postanowień w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (DZ.U. z 2019 poz.34 z późn.zm.) „rozporządzenia z dnia 4 stycznia 2019 roku zmieniającym OWU”.
- Z kolei w dniu 07.08.2020r., Aneksem Nr/WWP\_3\_20 zmniejszono ogólną wartość Umowy o kwotę 25 338,42zł do 92 469 869,06zł w tym: 962 122,41zł to kwota stanowiąca realizację postanowień związanych z art. 137 ust. 2 ustawy dotyczącej wzrostu wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych.
- W dniu 20.10.2020r., nastąpiło kolejne zmniejszenie wartości obowiązującej Umowy o 5 664,00zł do 92 464 205,06zł w tym: 956 458,41zł to kwota stanowiąca realizację postanowień związanych z art. 137 ust. 2 ustawy dotyczącej wzrostu wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych.
- W dniu 10.12.2020r., Aneksem Nr/PZRMZS4H4/20 nastąpiło zmniejszenie Umowy związane z przekwalifikowaniem zespołu specjalistycznego na podstawowy do kwoty 92 380 640,17zł.
- W dniu 16.12.2020r., Aneksem Nr/WWP\_4\_20 została zmniejszona kwota Umowy o 24 412,77zł do wysokości 92 356 227,40zł w tym: 932 045,64zł to kwota stanowiąca realizację postanowień związanych z art. 137 ust. 2 ustawy dotyczącej wzrostu wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych.

Ostatecznie środki finansowe jakie WOW NFZ przekazało w 2020 roku na działalność związaną z ratownictwem medycznym wyniosły 92 318 256,00zł. Kwotę zobowiązania potwierdzają wystawione faktury.

Środki finansowe przeznaczone na ***Ratownictwo medyczne*** wyłącznie dla WSPR wyniosły **39 750 988,53 zł**

Realizacja pozostałych zadań i umów oraz podpisanych aneksów przez Stację Pogotowia,

- Aneks nr APU\_1/2020 do umowy 150003498/0113/0795/0/16/NN z dnia 10 stycznia 2020 roku, o udzielanie świadczeń gwarantowanych w zakresie Podstawowej Opieki Zdrowotnej w rodzaju Transport sanitarny w POZ.
- Zarządzenia nr 140/2020/DSOZ dotyczące wykonywania testów antygenowych
- Zarządzenie nr 104/2020/DSOZ ryczałt za stan gotowości w reżimie sanitarnym.

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2020 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w cytowanym wcześniej rozporządzeniu MZ z dnia 12 kwietnia 2017 (Dz. U. z 2017 poz.832)



# ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2020 rok

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
<b>I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>					
Zyskowności netto (%)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	1,61%	3
Zyskowności działalności operacyjnej (%)	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	1,87%	3
Zyskowności aktywów (%)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	3,63%	4
<b>RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskano	10
<b>II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	1,11%	8
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)} - \text{zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	0,95%	8
<b>RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskano	16
<b>III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b>					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	21	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	10	7
<b>RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b>		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskano	10
<b>IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA</b>					
Zadłużenia aktywów (%)	$\frac{(\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	46,48%	8

Wskaźniki	Metoda ustalania	Przedziały wartości	Ocena	Wskaźnik	Ocena
Wypłacalności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania fundusz własny	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 pow. 4,00 lub pon. 0,00	10 8 6 4 0	1,31%	6
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskano	14
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW 50					

Ocena uzyskanych punktów:

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2020 rok przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 50 punktów, co stanowi .71,40.% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania. Wzrost punktów jest efektem zamknięcia roku dodatnim wynikiem finansowym.

### III. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe (2021-2023)

#### Opis przyjętych założeń

Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu SPZOZ jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na lata 2021-2023 została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. SPZOZ pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje swoje zobowiązania. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono utrzymanie stabilności ekonomiczno-finansowej, i osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego.

Analizując sytuację finansową, która jest następstwem epidemii COVID-19 na świecie w tym także i w Polsce, od roku 2020 nastąpiło wyhamowanie aktywności gospodarczej, czego skutkiem jest zmniejszenie PKB. Wybuch pandemii związany z przyrostem zachorowań, spowodował spadek zatrudnienia w etatach i wzrost rejestrowanego bezrobocia. Pogorszenie sytuacji na rynku pracy, może odbić się na wskaźnikach makroekonomicznych i prognozach w przygotowanym planie finansowym na kolejne lata. Rząd przedstawiając wieloletni plan finansowy państwa –WFPF szacuje na tendencję wzrostową.

#### Założenia do prognozy przychodów i kosztów

Podstawą określenia prognozowanych przychodów WSPR jest plan finansowy na rok 2021. Prognoza finansowa jest przygotowywana na początku roku, w oparciu o założenia które można w przyszłości zrealizować. Do prognozy przychodów na lata 2021-2023 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu z pominięciem ewentualnych założeń wynikających z działań Wojewody w oparciu o *Plan działania systemu PRM*.



Prognozę przychodów w zakresie świadczeń objętych ryczałtem na lata 2021-2023 opracowano z uwzględnieniem projektu Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie określenia sposobu ustalania ryczałtu systemu podstawowego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej oraz wykazu świadczeń opieki zdrowotnej wymagających ustalenia odrębnego sposobu finansowania.

Prognoza pozostałych przychodów z tytułu świadczeń finansowanych ze środków publicznych ratownictwa medycznego, została opracowana na podstawie zawartych umów.

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz na podstawie innych przychodów. W prognozach ujęto również zaplanowane do sfinansowania wydatki w ramach projektów i programów wieloletnich w tym związane z programami współfinansowanymi udziałem środków zagranicznych a także wydatki inwestycyjne na lata 2021-2023.

**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ**

**- PROGNOZA NA LATA:**

**2021**

**-**

**2023**

Grupa	Wskaźniki	2021		2022		2023	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,20%	3	0,11%	3	0,02%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,50%	3	0,31%	3	0,16%	3
	Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	0,37%	3	0,21%	3	0,04%	3
	<b>Razem</b>		<b>9</b>		<b>9</b>		<b>9</b>
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	1,03	8	1,06	8	1,13	8
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,73	8	0,80	8	0,90	8
	<b>Razem</b>		<b>16</b>		<b>16</b>		<b>16</b>
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	22	3	6	3	8	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	11	7	8	7	8	7
	<b>Razem</b>		<b>10</b>		<b>10</b>		<b>10</b>
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	29,38%	10	28,85%	10	27,83%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,62	8	0,60	8	0,56	8
	<b>Razem</b>		<b>18</b>		<b>18</b>		<b>18</b>
<b>łączna wartość punktów</b>			<b>53</b>		<b>53</b>		<b>53</b>

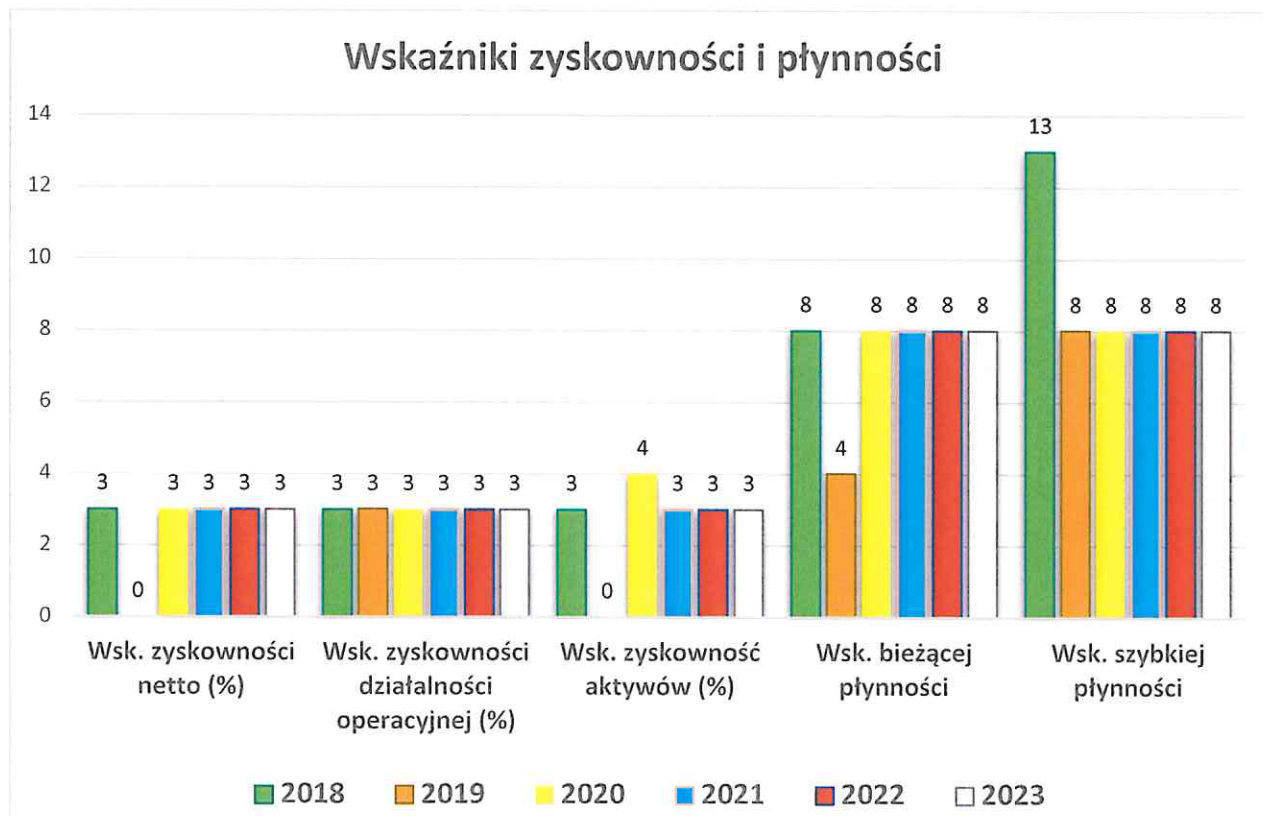
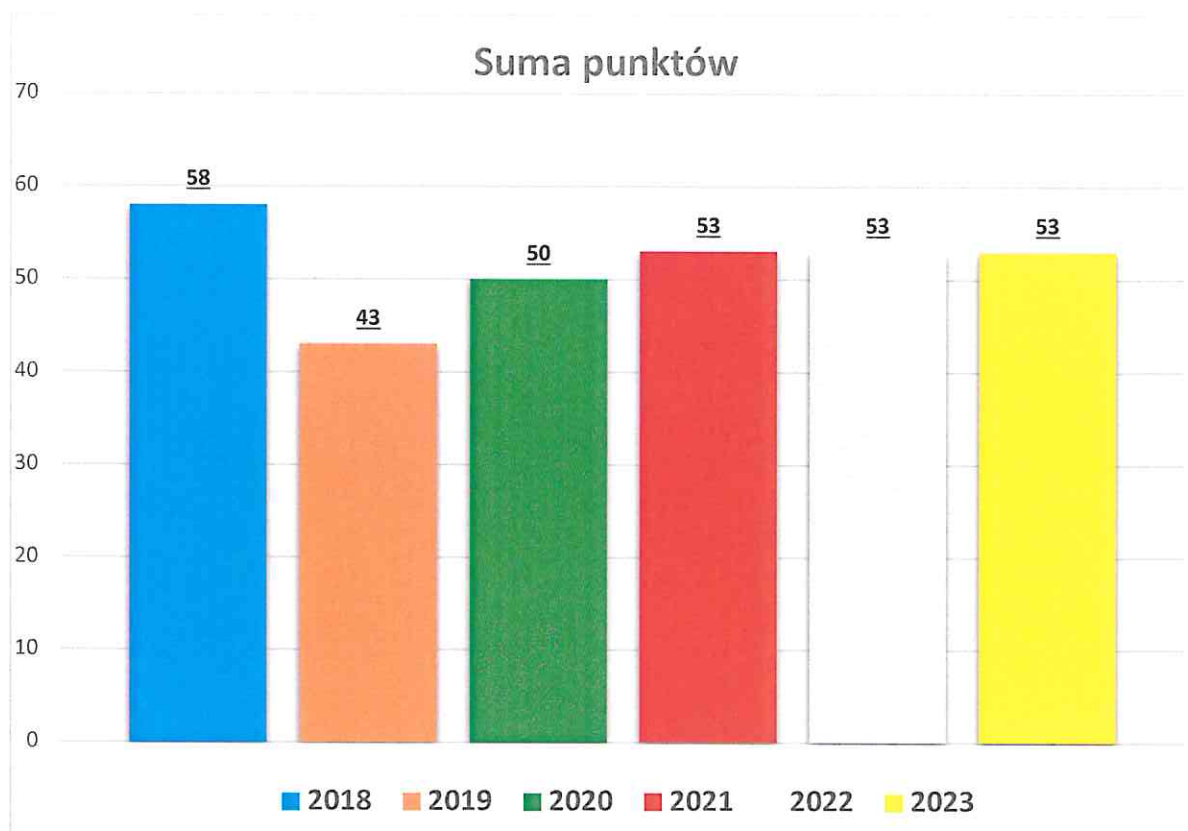
TABELA PUNKTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2018-2023

Wskaźniki	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Wsk. zyskowności netto (%)	3	0	3	3	3	3
Wsk. zyskowności działalności operacyjnej (%)	3	3	3	3	3	3
Wsk. zyskowność aktywów (%)	3	0	4	3	3	3
Wsk. bieżącej płynności	8	4	8	8	8	8
Wsk. szybkiej płynności	13	8	8	8	8	8
Wsk. rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3	3	3
Wsk. rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7	7	7
Wsk. zadłużenia aktywów (%)	10	10	8	10	10	10
Wsk. wypłacalności	8	8	6	8	8	8
<b>RAZEM</b>	<b>58</b>	<b>43</b>	<b>50</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>53</b>

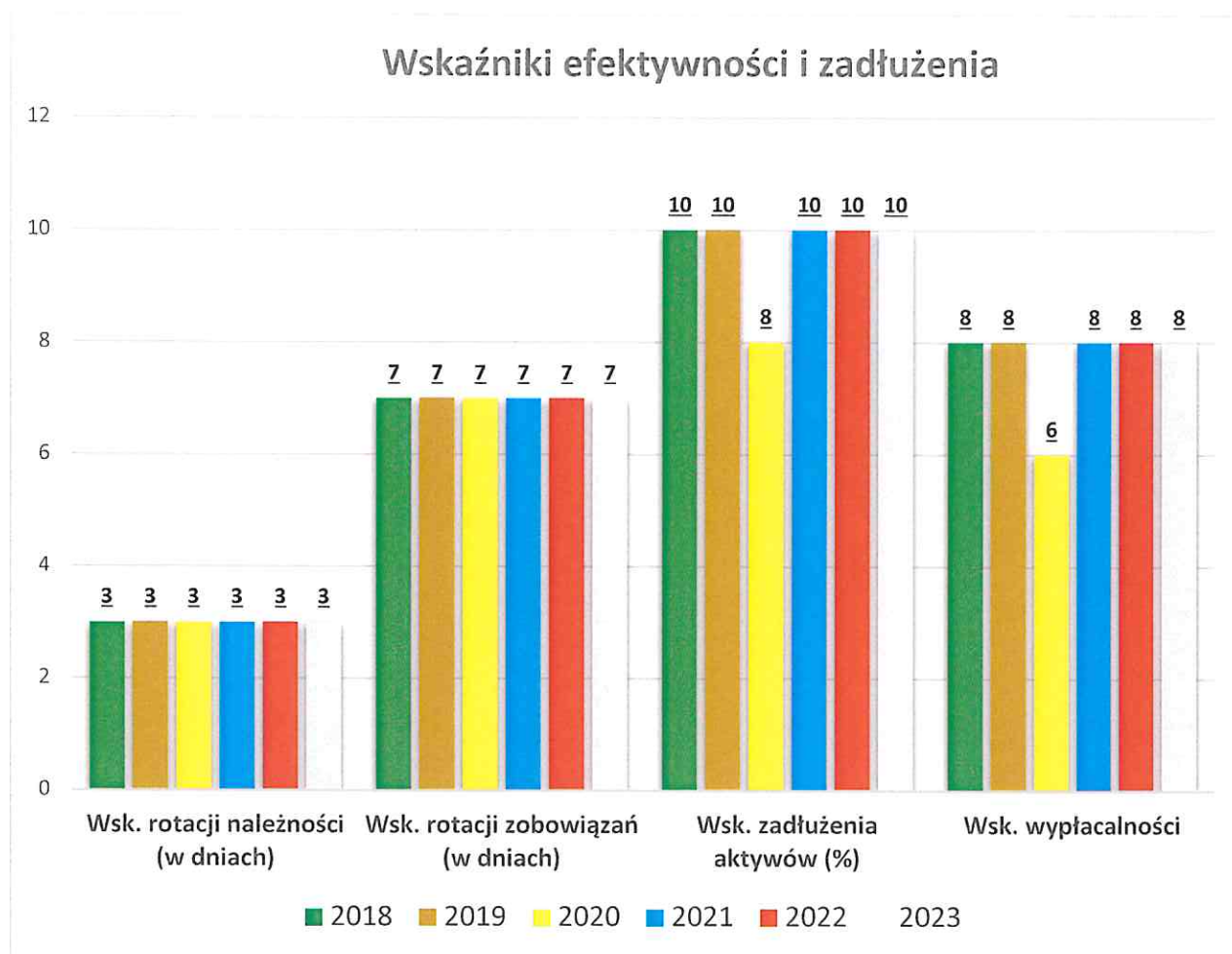
### Podsumowanie

W 2020 roku **Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu SPZOZ** osiągnął 50 punktów z 70 możliwych do zdobycia, co stanowi, 71,43% maksymalnej liczby punktów. W latach 2021 - 2023 prognozowany jest wzrost liczby punktów (do – 53 pkt.). Wobec powyższej przedstawionej analizy wskaźnikowej wynika, że w najbliższych 3 latach planowana jest, przy założeniu wzrostu nakładów na służbę zdrowia, stabilizacja sytuacji ekonomiczno-finansowej jednostki podobnie jak w 2020 roku.

**Wykresy** przedstawiają ilość uzyskanych punktów w podstawowych wskaźnikach ekonomicznych od 2018 roku i w roku 2020 oraz prognozę na kolejne lata.







#### IV. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową w prognozowanym okresie (2021-2023)

- Skutki finansowe istotnych zagrożeń wynikających z toczących się spraw sądowych nieobjętych rezerwami w sprawozdaniu finansowym za 2020 r., oraz do dnia sporządzenia raportu – nie dotyczy WSPR
- Korzystne zakończenie spraw z powództwa SPZOZ o zapłatę za świadczenia ponadlimitowe. - nie dotyczy WSPR
- Przewidywana zmiana struktury organizacyjnej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej z podaniem zmian organizacyjnych związanych ze zmianą zasad finansowania świadczeń ze środków publicznych.

Celem działania Wojewódzkiej Stacji jest wykonywanie medycznych czynności ratunkowych polegających na udzielaniu świadczeń zdrowotnych w formie pomocy doraźnej w razie wypadku, urazu, porodu, stanu ostrego zagrożenia życia lub nagłego pogorszenia stanu zdrowia z ostrym

zagrożeniem życia oraz podejmowanie czynności ratowniczych w innych nadzwyczajnych zagrożeniach. Szczegółowe cele i zadania określa Statut jednostki.

Działalność Wojewódzkiej Stacji, a w szczególności udzielanie świadczeń zdrowotnych realizowana jest na podstawie umów zawartych z Wielkopolskim Oddziałem Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia (wykazana w założeniach do prognozy przychodów i kosztów), a także w oparciu o umowy i zlecenia doraźne z innymi zakładami ochrony zdrowia oraz podmiotami gospodarczymi i osobami fizycznymi.

Podstawowy zakres działania Wojewódzkiej Stacji wynika ze statutu jednostki i wpisu do rejestru.

Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego na skutek aneksowania umów kontynuowała wykonywanie świadczeń medycznych w zakresie:

- o udzielania świadczeń opieki zdrowotnej w ramach całodobowych usług w zakresie ratownictwa medycznego, oraz
- o świadczeń w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna - transport sanitarny.

Jednocześnie biorąc pod uwagę trwające zagrożenie epidemiczne Stacja Pogotowia, będzie nadal realizować dodatkowe zadania nałożone bezpośrednio przez płatnika WOW NFZ w celu minimalizowania skutków pandemii.

WSPR nadal realizuje działania związane z kontynuacją programu *ECMO dla Wielkopolski*.

W 2020 roku Wojewódzka Stacja kontynuowała umowę zawartą w kwietniu 2019 r., na *Udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – Ratownictwo Medyczne*, wspólnie ze Świadczeniodawcami. Realizacja świadczeń obejmuje rejony operacyjne zgodnie z planem działania systemu zatwierdzonym przez Ministra właściwego do spraw zdrowia. Na kanwie powyższego WSPR jako lider zawarło odrębną umowę z 14 współrealizatorami. W roku 2021 nadal realizowane są zadania w rodzaju *Ratownictwo medyczne* wraz z współrealizatorami.

Zakres innych działań Pogotowia może być nadal ograniczony, nie tylko dla naszej jednostki, ale także całej gospodarki światowej w związku z wirusem SARS COV-2 i kolejną falą epidemii. Mimo narastających się trudności Pogotowie będzie starało się promować szereg szkoleń, i realizować zadania nałożone w planie finansowym i inwestycyjnym.

Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Poznania, poprzez otrzymane wsparcie płynące z różnych stron Polski, w postaci rzeczowej poprzez sprzęt medyczny, środki ochrony osobistej jak i środki finansowe, ciągle realizuje zadania, które w tak trudnych chwilach okazały się niezwykle ważne i istotne w działaniach medycznych i niesieniu pomocy pacjentom.

Faktem jest, że okres pandemiczny i jego skutki okazały się tak duże, że działania które były zaplanowane na 2020 rok, zostały bardzo okrojone lub trzeba je było całkowicie odwołać. Pomimo trudnej i nadal skomplikowanej sytuacji, Wojewódzka Stacja będzie kontynuowała działania mające na

celu utrzymanie właściwej sytuacji ekonomicznych i finansowej, dążąc jednocześnie do utrzymania nadwyżki przychodów nad kosztami.

Obecne założenia na 2021 rok przewidują zmiany organizacyjne, związane z przejściem od października 2021 roku, dyspozytorni medycznej przez Wojewodę Wielkopolskiego. Powyższe wynika z wcześniejszych założeń ujętych w planach Wojewody. Zmiany spowodują umniejszenie liczby pracowników zarówno będących na etacie jak również na umowach cywilnoprawnych. Finalnie taka sytuacja przełoży się na łączną wielkość otrzymanych środków finansowych powodując zmniejszenie przychodów ogółem w WSPR.

Ponadto, w okresie objętym analizą tj. 2021-2023 istotny wpływ na sytuację ekonomiczno – finansową Pogotowia, będą miały kwestie związane z wyłoniącym już lidera na cały rejon operacyjny. Wobec powyższego przyjęte wartości mogą być obarczone prawdopodobieństwem błędu.

#### 4. Skutki finansowe braku (lub zmniejszenia) umowy na finansowanie ze środków publicznych:

##### a) brak lub obniżenie kontraktu/ryczałtu w zakresach,

Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego kontynuuje zawartą umowę z NFZ w zakresie *ratownictwa medycznego*, podpisaną w kwietniu 2019 roku. Zasady finansowe na 2021 rok w tym zakresie nie uległy zmianie, biorąc pod uwagę wartości za dobokaretkę, i czas trwania umowy.

Istotną kwestią która ma nastąpić od października 2021 roku, jest przejście dyspozytorni medycznej przez Wojewodę Wielkopolskiego. Takie działania spowodują zmniejszenie środków finansowych związane z działalnością podstawową.

Skutki finansowe:

Rok 2021 - zmniejszenie przychodów w IV czwartym kwartale br. **na skutek przejścia dyspozytorni medycznej**, to szacunkowo ok 1.750.000,-zł co jednocześnie będzie miało przełożenie na zmniejszenie - kosztów pracy dyspozytorni medycznej.

Rok 2022: ..... zł Kwota trudna do przewidzenia i uzależniona od warunków zawartych w kontrakcie z NFZ

Rok 2023: ..... zł

##### b) zwrot środków UE w związku z brakiem trwałości projektu – nie dotyczy

#### 5. Regulacje płacowe

6. Jednostka nadal realizuje rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju ratownictwo medyczne oraz leczenie szpitalne i wskazuje, iż w ramach tej umowy należy zapewnić średni wzrost miesięcznego wynagrodzenia, w tym składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy oraz Fundusz Emerytur Pomostowych dla ratowników medycznych w przeliczeniu na jeden etat



albo równoważnik etatu w wysokości 1.600 zł w okresie od 1 stycznia 2021 roku do 30 czerwca 2021 zgodnie z trwającą umową w tym zakresie. Skutki finansowe dotyczą kadry kierowniczej i kadry medycznej (ratowników medycznych).

Rok 2021: **2.508.000,-zł** wraz z pochodnymi

Rok 2022: ..... **zł** tworzenie większej liczby ZRM zwiększy zatrudnienie i tym samym wzrost skutków finansowych.

Rok 2023: ..... **zł** tworzenie większej liczby ZRM zwiększy zatrudnienie i tym samym wzrost skutków finansowych.

7. Następną kwestią jest podwyższenie kwoty minimalnego wynagrodzenia od stycznia 2021 r. do poziomu 2.800,00zł – płacy zasadniczej.

Skutki finansowe:

Rok 2021: **268.169,16- zł** wraz z pochodnymi

Rok 2022: ..... **zł** każdorazowy wzrost kwoty minimalnego wynagrodzenia spowoduje wzrost skutków finansowych.

Rok 2023: ..... **zł** każdorazowy wzrost kwoty minimalnego wynagrodzenia spowoduje wzrost skutków finansowych.

8. Obowiązkowe wprowadzenie PPK dla pracowników stanowiące – 1,5% dodatkowych kosztów dla Jednostki. Pogotowie zgodnie z obowiązującymi przepisami podpisało w dniu 9 kwietnia br. z PPK in PZU Specjalistycznym Funduszem Inwestycyjnym Otwartym reprezentowanym Towarzystwem Funduszy Inwestycyjnych PZU SA stosowną *umowę o prowadzenie pracowniczego planu kapitałowego przez PPK inPZU*. Do uczestnictwa przystąpiło 118 pracowników co stanowi ponad 21% ogółu pracowników.

Skutki finansowe:

Rok 2021: 405.000,-- **zł** (to średnia wartość kosztowa przyjęta na 2021 rok.)

Rok 2022 .....**zł** trudno przewidzieć

Rok 2023 .....**zł** trudno przewidzieć

9. Kolejnym obowiązkowym wzrostem nałożonym na Jednostkę, jest wprowadzenie od 1 lipca br. zapisów w Ustawie z dnia 28 maja 2021 r., o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw - Dz.U. z 2021r., poz.1104, pracownicy wykonujący zawód medyczny oraz pracownicy działalności podstawowej, inni niż pracownicy wykonujący zawód medyczny (w tym pielęgniarki i położne) zostaną objęci regulacją płac w zakresie podwyższania wynagrodzenia zasadniczego. Powyższa regulacja obowiązuje od 1 lipca br.

Skutki finansowe:

Rok 2021: 1.203.636,60 **zł** (kwota stanowi wartość za 6 miesięcy)

Rok 2022: ..... **zł** wzrost kwoty bazowej spowoduje wzrost skutków finansowych

Rok 2023: ..... **zł** wzrost kwoty bazowej spowoduje wzrost skutków finansowych

10. Inne istotne informacje wynikające ze specyfiki jednostki

Wpływ epidemii COVID-19 na funkcjonowanie Pogotowia Ratunkowego można mierzyć ilością pracowników medycznych przebywających na kwarantannie, którzy jako pierwsi mają kontakt z chorobą zakaźną. Istotną kwestią wpływającą na wielkość kosztów są ilości zużytych tzw. pakiet ochrony biologicznej, środków dezynfekcyjnych oraz dekontaminacji karetek itd. Ponadto, dla przewożonych pacjentów także obowiązują zabezpieczenie medyczne - w maski ochronne, okulary, gogle, czy przyłbice.

Prognozowanie wyników finansowych na lata 2021-2024 z uwagi na dynamicznie zmieniające się uwarunkowania ekonomiczne, obarczone jest znaczną niepewnością a co za tym idzie także błędem. Duża niepewność zaburza realny obraz końcowych wyliczeń i dokonanych analiz.

Poznań, dn. 30.05.2021

Z-ca DYREKTORA  
ds. administracyjno-ekonomicznych  
Województwa Wielkopolskiego  
  
Estera Szota

DYREKTOR  
Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego  
w Poznaniu  
  
Marcin Zieliński