

## DODATKOWE INFORMACJE DLA OFERENTÓW DO POSTĘPOWANIA NA UDZIELENIE KREDYTU LUB POŻYCZKI

1. Informacja na temat poziomu nadwykonań w latach 2013- 2016 oraz jaka część została uznana przez NFZ, została zawarta w poniższej tabeli.

	NADWYKONANIA	UGODY-zapłacone	% (3/2*100)
1	2	3	4
2013	3 907 889,21	2 535 951,75	64,89
2014	6 716 266,54	4 991 690,40	74,32
2015	6 709 205,61	6 649 043,39	99,10
30.11.2016	12 471 549,32	0	0,00

2. Świadczenia wykonane ponad limit określony w umowach zawartych z NFZ (zarówno ratujące życie jak i świadczenia „nieoflagowane” jako ratujące życie ) są ujmowane w przychodach bieżącego okresu w wysokości 40% wartości i wykazywane jako Rozliczenia Międzyokresowe Czynne. Nie obejmuje się tych przychodów odpisem aktualizującym, z uwagi na to, że wg szacunków kwota ta zostanie przez płatnika sfinansowana w postaci zawartych ugód. Wartość ta aktualizowana jest na koniec każdego okresu sprawozdawczego.

Pozostałe świadczenia wykonane ponad limit określony w umowach zawartych z NFZ są ujmowane w przychodach w wysokości odpowiadającej kwocie zapłaconej przez NFZ w formie ugód. Niesfinansowane przez NFZ nadwykonania nie są ujmowane w przychodach, z wyjątkiem sytuacji, kiedy zostaje podjęta decyzja o skierowaniu roszczenia na drogę sądową.

3. Informacja na temat realizacji programu naprawczego zawarta jest w sprawozdaniu z działalności za rok 2015 stanowiącym załącznik nr 15 do specyfikacji istotnych warunków zamówienia. Dodatkowo zamawiający udostępnia w formie załącznika nr 14 sprawozdanie z realizacji programu naprawczego za III kwartał 2016 r.

4. Zamawiający planuje w najbliższym okresie kontraktowania poszerzać zakres świadczonych usług w zakresie leczenia szpitalnego i ambulatoryjnej opieki specjalistycznej (otwarcie nowych poradni i oddziałów szpitalnych). Okres kontraktowania, to największa szansa na rozszerzenie oferty świadczonych usług i wykorzystania posiadanego potencjału. Uzasadnienie ekonomiczne wynika z efektu skali i zmniejszania kosztów stałych jednostki.

Planuje się efektywniejsze wykorzystanie wolnych powierzchni w celu zachowania i zwiększania przychodów z tytułu najmu. Nie przewiduje się jednak istotnego zwiększenia przychodów z tego tytułu.

W ostatnich latach nie odbyły się zamknięcia oddziałów i Zamawiający nie przewiduje tego również w najbliższym czasie. Jednocześnie zwraca uwagę, że w związku z podjęciem w dniu 20.05.2013 r. przez Sejmik Województwa Śląskiego uchwały nr IV/36/14/2013 w sprawie przekształcenia SP ZOZ WSS nr 3 w Rybniku i Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego w Katowicach, nastąpiła likwidacja czterech zespołów ratownictwa medycznego, tj.: 2 specjalistycznych i 2 podstawowych, stacjonujących dotychczas w Rybniku przy ulicy Energetyków 46. W wyniku czego w dniu 31.10.2013 r. Wojewódzkie Pogotowie Ratunkowe w Katowicach przejęło pracowników zatrudnionych w ww. zespołach w trybie art. 23<sup>1</sup> Kodeksu pracy. W związku z powyższym również z dniem 31.10.2013 r. dokonana została cesja kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie umowy - Ratownictwo Medyczne na rzecz Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego.

5. Stan zatrudnienia i kontrakty w ostatnich 3 latach przedstawiają poniższe tabele:

## ***I. Umowa o pracę:***

Lp.	Miesiąc/rok	Stan zatrudnienia w etatach	Stan zatrudnienia w osobach
1	Grudzień 2013	1 082,037 et.	1 103
2	Grudzień 2014	1 052,059 et.	1 079
3	Grudzień 2015	1 078,875 et.	1 112

### ***Rok 2013:***

Zmniejszono liczbę osób na stanowiskach kierowniczych o 7 oraz obniżono wysokość dodatków funkcyjnych i w niektórych przypadkach także wynagrodzenia zasadnicze. Uzyskano w 2013 roku efekt założony w Programie Naprawczym (160 000,00 zł). Z dniem 31.10.2013 r. przekazano 62 pracowników do Wojewódzkiego Pogotowia Ratunkowego w Katowicach. Ponadto do firmy wyłonionej w drodze postępowania przetargowego przekazano na mocy art. 23<sup>1</sup> Kodeksu pracy 53 pracowników (głównie sanitariuszy szpitalnych).

### ***Rok 2014:***

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2014 r. to 1 052,06 et. Od stycznia do grudnia 2014 r. stan zatrudnienia zmniejszył się o 32,92 etatów. Największy spadek zatrudnienia nastąpił w grupie lekarzy – 14,606 et. Spadek zatrudnienia w grupie lekarzy to wynik zmniejszenia wymiaru zatrudnienia oraz rozwiązanie stosunku pracy na wniosek pracowników. W grupie pielęgniarek zatrudnienie spadło o 3 etaty. Ponadto w związku ze zmianą przepisów dotyczących czasu pracy techników rtg zostały wypowiedziane dodatkowe umowy o pracę z technikami rtg pracującymi w Zakładzie Diagnostyki Obrazowej. To spowodowało zmniejszenie zatrudnienia o 6 et. – efekt ekonomiczny – 13 000 zł miesięcznie.

### ***Rok 2015:***

Wzrost zatrudnienia nastąpił w związku z koniecznością zabezpieczenia ciągłości pracy w poszczególnych jednostkach organizacyjnych szpitala, uruchomieniem pracowni leków cytostatycznych oraz właściwej realizacji kontraktu podpisanego z NFZ (z powodu absencji pracowników spowodowanej ciężką i urlopami rodzicielskimi pracowników). Jednak z tego powodu nie wzrosły koszty wynagrodzenia pracowników.

## **II. Kontrakty:**

L.P.	Miesiąc/rok	Ilość zawartych kontraktów
1	Grudzień 2013	94
2	Grudzień 2014	138
3.	Grudzień 2015	140

W najbliższych 5 latach nie jest planowana redukcja zatrudnienia.

6. Zamawiający informuje, że wobec szpitala toczą się postępowania sądowe mogące skutkować konsekwencjami finansowymi. Na dzień 31.12.2015 r. została utworzona rezerwa na skutki toczących się postępowań sądowych, w których ryzyko niekorzystnego rozstrzygnięcia uznano za wysokie w kwocie 347 196,01 zł. Są to postępowania głównie z zakresu spraw o nieterminową zapłatę.

7. Zamawiający informuje, że po przeprowadzonej kolejnej kontroli w sierpniu 2016 r. ZUS po raz kolejny zakwestionował w tut. Szpitalu obowiązującą formę współpracy z pracownikami medycznymi. Ta forma współpracy była już przez ZUS kontrolowana w roku 2012, co zakończyło się wydaniem niekorzystnych dla Szpitala decyzji, odwołaniem się przez Szpital od tych decyzji do sądu i prawomocną wygraną Szpitala w postępowaniu sądowym, co skutkowało skasowaniem tych decyzji. Pomimo tego iż stan faktyczny wymienionej wyżej współpracy nie zmienił się od tego czasu, ZUS ponownie wydał, szereg decyzji określających wymiar składek na ubezpieczenie społeczne, z czego część przypadająca

na płatnika wynosi 2 256 383,24 zł, a część przypadająca na ubezpieczonego 2 740 928,68 zł. Ogółem składki wynikające z decyzji wynoszą 4 997 311,93 zł. Od niniejszych decyzji Zamawiający wniósł odwołanie z powołaniem się m.in. na w/w wyroki sądowe. Dyrekcja stoi na stanowisku, iż działania Szpitala są prawidłowe, a ustalenia ZUS nie mają oparcia w przepisach prawa oraz wydanym w stosunku do Szpitala orzecznictwie. Na dzień 10.01.2017r. w sprawach z powyższych odwołań zapadły dwa wyroki (dotyczące 8 osób ubezpieczonych) w Sądzie I Instancji niekorzystne dla Szpitala. Szpital złożył wnioski o pisemne uzasadnienia tych wyroków i zamierza skorzystać z drogi odwoławczej.

8. Zamawiający na dzień ogłoszenia nie posiada wiedzy na temat planów przekształcenia w spółkę prawa handlowego lub przejęcia zobowiązań powstałych w wyniku likwidacji zakładu opieki zdrowotnej przez JST w trakcie okresu kredytowania.

9. Zamawiający informuje, że w okresie ostatnich 6 miesięcy były prowadzone postępowania egzekucyjne. Informacja na ten temat zawarta jest w poniższej tabeli.

miesiąc	procentowa relacja do przychodów z NFZ
luty 2016	0,01%
marzec 2016	0,02%
sierpień 2016	0,05%

10. Na zawarcie umowy, której dotyczy specyfikacja istotnych warunków zamówienia, nie wymagana jest zgoda podmiotu tworzącego zamawiającego, bądź zgoda innego organu. W celu zwarcia umowy wymagana jest opinia Rady Społecznej wyrażona w formie uchwały. Zamawiający przed podpisaniem umowy przedstawi stosowną opinię Rady Społecznej.

11. Poniższa tabela zawiera informację na temat wypłaconych w latach 2014 - 2015 kwot odszkodowań - zrealizowane w całości przez ubezpieczyciela w ramach posiadanego ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej.

rok	kwota wypłaconych odszkodowań/zadośćuczynień
2014	185 280,00
2015	243 819,25

12. Poniższa tabela zawiera informację na temat liczby pacjentów, liczby łóżek oraz liczby zatrudnionych (w podziale na umowy o pracę/kontrakty) - za okres 3 lat.

Rok	Liczba hospitalizowanych (leczeni)	Liczba konsultacji w poradniach	Liczba łóżek
2013	32 209	57 103	703
2014	32 001	57 587	723
2015	32 849	55 489	723
30.11.2016	31 900	52 896	723

na dzień:	liczba osób zatrudnionych na podstawie umowy o pracę	liczba osób realizujących świadczenia w ramach kontraktu
31.12.2013	1 103	94
31.12.2014	1 079	138
31.12.2015	1 112	119
30.11.2016	1 129	143

na dzień:	Przeciętna liczba osób zatrudnionych	w tym lekarze
31.12.2013	1082,03	198,26
31.12.2014	1056,52	184,01
31.12.2015	1068,26	194,60
30.11.2016	1079,27	199,93

### 13. Założenia do planu finansowego na rok 2017:

W zakresie przychodów:

1. Założono wartość przychodów ze sprzedaży usług medycznych w ramach kontraktów realizowanych z Narodowym Funduszem Zdrowia na podstawie przesłanych uzgodnień na rok 2017 oraz prognoz w zakresie wykonania kontraktu wraz z szacunkami co do potencjalnych uгод za nadwykonane ponad limit usługi medyczne w sytuacjach zagrożenia zdrowia lub życia na łączną kwotę 131 450 000 zł.
2. Wartość pozostałych przychodów ze sprzedaży przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania w wysokości 8 550 000 zł.
3. Wartość pozostałych przychodów operacyjnych przyjęto na poziomie przewidywanego wykonania uwzględniając wzrost w pozycji Dotacje o kwoty związane są z księgowaniem dotacji rozliczanych w czasie za pośrednictwem konta rozliczeń międzyokresowych przychodów oraz innych przychodów operacyjnych. Przewidywana wartość w 2017 roku wynosi 6 500 000 zł
4. W zakresie przychodów finansowych przyjęto wartość 500 000 zł co wynika z szacunków co do przewidywanego wykonania.

Wartość zaplanowanych przychodów wynosi 147 000 000,00 zł.

W zakresie kosztów:

1. Wartość kosztów amortyzacji zaplanowano w oparciu o prognozę na poziomie 5 565 000 zł.
2. Wartość kosztów zużycia materiałów i energii przyjęto na poziomie 43 133 000 zł.
  - a. Koszty materiałów na poziomie 38 833 000 zł w oparciu o prognozy zużycia.
  - b. Koszty energii przyjęto na poziomie symulacji wykonania planu na koniec 2016 roku w oparciu o bieżące zużycie w kwocie 4 300 000 zł.
3. Koszty usług obcych zaplanowano w wysokości 19 833 000 zł, w oparciu o prognozy wykonania. W związku z decyzją o wykonywaniu od 1 stycznia 2017 r. we własnym zakresie sprzątnięcia i ochrony obiektów szpitalnych kosztu usług zostały zaplanowane na niższym poziomie niż w roku 2016. W związku z powyższym nastąpiła alokacja środków do innych pozycji planu finansowego. Zwiększeniu uległy wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wzrosły koszty prania i zakupu pozostałych materiałów. Obniżeniu uległa wysokość opłat na PFRON w związku z oczekiwaniami w zakresie zwiększenia poziomu zatrudnienia osób z orzeczoną

stopniem niepełnosprawności.

4. Koszty podatków i opłat oszacowano na poziomie 1 486 500 zł.

5. Koszty wynagrodzeń zaplanowano w wysokości 60 520 500 zł a koszty ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń zaplanowano w wysokości 12 858 000 zł. Zwiększenie w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2016 wynika z konieczności uwzględnienia wzrostu wynagrodzeń w związku z zapisami Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej i wynikających stąd aneksów do umów zawierających kwoty podwyżek dla grupy zawodowej pielęgniarek i położnych oraz przewidywanego kosztu wynagrodzeń w związku z decyzją, o której mowa w pkt.3.

6. Wartość pozostałych kosztów rodzajowych zaplanowano. w wysokości 730 000 zł

7. Wartość pozostałych kosztów operacyjnych zaplanowano łącznie na kwotę 830 000 zł.

8. W zakresie kosztów finansowych zaplanowano kwotę 1 732 000 zł.

Wartość planowanych kosztów wynosi 146 719 000 zł.

Planowany na 2017 rok wynik finansowy netto wynosi po uwzględnieniu podatku dochodowego – 281 000 zł (zysk).

15. Zamawiający nie przewiduje udostępnienia edytowalnych wersji specyfikacji istotnych warunków zamówienia i załączników do niej, natomiast nie zgłasza zastrzeżeń do odrębnego wypełnienia wzorów załączników do oferty (przy czym muszą one być wypełnione czytelnie), a w zakresie danych teleadresowych – dopuszcza także formę pieczęci firmowej, jeżeli zawiera ona wszystkie wymagane dane.