

**UCHWAŁA NR LXX/391/2023
RADY POWIATU GARWOLIŃSKIEGO**

z dnia 21 grudnia 2023 r.

**w sprawie zatwierdzenia „Programu naprawczego dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Garwolinie na lata 2024 - 2026”**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) i art. 59 ust. 4 w związku z art. 2 ust. 1 pkt 6 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2023 r. poz. 991 z późn. zm.) Rada Powiatu Garwolińskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się „Program naprawczy dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Garwolinie na lata 2024 – 2026”, stanowiący załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Garwolińskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

bez zastrzeżeń
formalno-prawnych

RADCA PRAWNY
Marek Wójcicki
nr upr. WA/S/118
27.12.2023r.

Przewodniczący Rady
Powiatu

Waldemar Trzaskowski

Waldemar Trzaskowski

PADA POWIATU GARWOLINSKIEGO

Wydruk dnia

02-10-2023

Nr

PROGRAM NAPRAWCZY DLA SPZOZ W GARWOLINIE NA LATA 2024-2026

02 PAŹDZIERNIK 2023 R.

Działając na podstawie art. 53a ust. 1 ustawy o Działalności Leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (Dz.U. 2023.991 – t. j.) Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Garwolinie przekazał podmiotowi tworzącemu (Powiat Garwoliński) raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Garwolinie. Raport zgodnie z nowelizacją ustawy o Działalności Leczniczej z dnia 14 sierpnia 2020 r. został również zamieszczony w Biuletynie Informacji Publicznej. Raport został przygotowany na podstawie sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy, tj. rok 2022, i zawiera w szczególności analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy, jak również analizę sytuacji ekonomiczno-finansową zakładu na dzień sporządzenia programu naprawczego. Zawarta w raporcie analiza wskaźników finansowych roku 2022 wskazuje, że sytuacja ekonomiczno-finansowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Garwolinie uległa w roku 2022 radykalnemu pogorszeniu w stosunku do lat wcześniejszych. Niskie również w poprzednich latach wskaźniki zyskowności wynikające z niemożliwości pełnego pokrycia przez SPZOZ wysokiej amortyzacji wynikającej z dużych nakładów inwestycyjnych w latach 2007 – 2013 oraz 2017-2018 w raporcie za rok 2022 uległy znacznemu pogorszeniu w stosunku do lat poprzednich z powodu przekroczenia przez stratę wartości amortyzacji. Podobnie jak w roku poprzednim niską wartość wykazują także wskaźniki płynności. Jest to skutkiem znacznego wzrostu kosztów wynagrodzeń w latach 2018-2022, w tym podwyższania płacy personelu SPZOZ w Garwolinie, w szczególności personelu medycznego, jak również personelu zatrudnionego przez grupę IMPEL, co między innymi spowodowało również wzrost kosztów usług porządkowych świadczonych przez konsorcjum firm zewnętrznych. Wzrost tych kosztów, które są regulowane w pierwszej kolejności wpływa na znaczne opóźnienia w regulowaniu płatności dla dostawców materiałów i usług, co w konsekwencji wpłynęło na pogłębienie spadku płynności finansowej. Jeżeli chodzi o wskaźniki efektywności to wskaźnik rotacji należności pozostał na niezmiennym poziomie w stosunku do roku 2021, natomiast wskaźnik rotacji zobowiązań uległ pogorszeniu o 3 punkty. Pogorszeniu o łącznie 4 punkty uległy również wskaźniki zadłużenia.

Strata za rok 2022 wyniosła 12 428 623,88 zł i była o 8 211 544,25 zł wyższa od amortyzacji, która wyniosła 4 217 079,63 zł.

Biorąc pod uwagę stratę netto SPZOZ w Garwolinie za rok 2022 na podstawie art. 59 ust. 4 powołanej na wstępie ustawy o Działalności Leczniczej Dyrektor SPZOZ w Garwolinie sporządził program naprawczy, z uwzględnieniem raportu, o którym mowa w art. 53a ust. 1, na okres nie dłuższy niż 3 lata, i przedstawia go podmiotowi tworzącemu w celu zatwierdzenia.

Założenia Programu Naprawczego:

1. Opis sytuacji organizacyjnej i ekonomicznej zakładu,
2. Analiza przyczyn sporządzenia programu,

3. Wskazanie zamierzonych działań zakładu, których celem jest poprawa wskaźników ekonomiczno – finansowych oraz utrzymanie płynności finansowej.
4. Prognoza sytuacji ekonomicznej po zakończeniu funkcjonowania programu,

Ad.1 Opis sytuacji organizacyjnej i ekonomicznej zakładu.

SPZOZ w Garwolinie posiadał 192 łóżka szpitalne na 9 oddziałach szpitalnych i zatrudniał na dzień 31.12.2022 roku – 419 pracowników. Z zakładem było również związanych 244 osoby na podstawie umów cywilnoprawnych (143 kontrakty i 101 zleceń).

W oddziałach szpitalnych w roku 2022 było hospitalizowanych 7 774 pacjentów oraz urodziło się 558 dzieci (spadek o 17 % w stosunku do roku 2021). W ramach Szpitalnego Oddziału Ratunkowego było leczonych 10 570 pacjentów. Średni czas pobytu pacjenta w szpitalu w 2022 r. wynosił 6,2 dnia. W poradniach Specjalistycznych w roku 2022 udzielono 42 070 porad ambulatoryjnych, natomiast w poradniach psychiatrycznych i leczeniu uzależnień udzielono 6 599 porad.

W ramach SPZOZ w Garwolinie działała w roku 2022 również przychodnia Podstawowej Opieki Zdrowotnej, w ramach której w roku 2022 udzielono 27 580 porad. SPZOZ w Garwolinie prowadzi również Nocną i Świąteczną Opiekę Lekarską zabezpieczającą w soboty, niedziele i dni ustawowo wolne od pracy potrzeby zdrowotne mieszkańców Powiatu Garwolińskiego. W roku 2022 w Nocnej i Świątecznej Opiece Lekarskiej przyjęto 10 121 pacjentów. W poradni stomatologicznej przyjęto 2 277 pacjentów, a w pracowniach diagnostycznych wykonano: 9 962 badań tomografii komputerowej, 759 badań kolonoskopii, 1 457 badań gastrokopii, 26 453 badania RTG, 7 603 badania USG oraz 986 badań mammografii.

W roku 2022 SPZOZ w Garwolinie realizował także zabezpieczenie Powiatu Garwolińskiego w zakresie ratownictwa medycznego działając jako podwykonawca RM – Meditrans w Siedlcach. Zabezpieczenie stanowią 4 zespoły wyjazdowe ratownictwa medycznego: 2 w Garwolinie, w tym 1 ZRM „Specjalistyczny” i 1 ZRM „Podstawowy”, 1 ZRM „Podstawowy” w Gończycach i 1 ZRM „Podstawowy” w Wildze. W roku 2022 wszystkie zespoły wykonały łącznie 6 878 wyjazdów.

Infrastruktura szpitalna przy ul. Lubelskiej 50 rozlokowana jest na nieruchomości gruntowej o powierzchni 75 027 m², na której rozmieszczone są budynki o całkowitej powierzchni użytkowej 13 304 m². SPZOZ w Garwolinie posiada również przychodnię POZ w Garwolinie przy ul. Staszica 18 zlokalizowaną w budynku mieszczącym również niektóre poradnie specjalistyczne oraz Dział Pomocy Doraźnej. W ramach SPZOZ w Garwolinie funkcjonowały również podstacje ratownictwa medycznego w Gończycach i w Wildze.

Stan techniczny budynków szpitala należy ocenić jako bardzo dobry. Szpital składa się z pięciu połączonych ze sobą w kształcie litery C budynków. Centralnie jest usytuowany budynek nr 3, oddany

do użytku na początku lat 50 – mieszczący poradnię specjalistyczne, pomieszczenia administracji, Centrum Krwiodawstwa, aptekę szpitalną, szatnie, pomieszczenia magazynowe oraz części oddziałów wewnętrzno – kardiologicznego i nowo utworzonego od sierpnia 2018 roku oddziału kardiologii na I piętrze i chirurgii urazowo – ortopedycznej na II piętrze. Z prawej strony połączony jest z nim budynek nr 1, wybudowany w końcu lat 70., oddany do użytku w roku 1981 mieszczący oddział pediatrii na parterze, oddział wewnętrzno – kardiologiczny na I piętrze oraz oddział chirurgii urazowo – ortopedycznej na II piętrze. Budynki nr 1 i 3 zostały w latach 2008 – 2009 poddane gruntownej przebudowie i modernizacji. W latach 2002 – 2006 wybudowany został budynek nr 4 będący budynkiem diagnostyczno – zabiegowym. Mieści on m.in. Szpitalny Oddział Ratunkowy z kompleksową diagnostyką, kryty podjazd dla ambulansów sanitarnych, izbę przyjęć, dział technik obrazowania (TK, RTG, pracownia mammografii), centralną sterylizatornię, laboratorium analityczne i mikrobiologiczne, pracownię hemodynamiki (leczenie Ostrego Zespołu Wieńcowego), zakład rehabilitacji oraz w części przylegającej do budynku nr 3 pozostałą część oddziału kardiologii.

W latach 2006 – 2008 wybudowane zostały budynki nr 2 i 5 mieszczące na parterze oddziały ginekologiczno – położniczy z traktem porodowym (4 stanowiska porodowe) i noworodkowy, natomiast na I piętrze oddział chirurgii ogólnej, Blok Operacyjny z trzema salami operacyjnymi oraz oddział anestezjologii i intensywnej terapii.

Szpital jest obecnie lepiej niż w latach poprzednich zaopatrzony w specjalistyczny sprzęt medyczny i diagnostyczny w ogromnej mierze dzięki środkom pozyskanym w latach 2011-2013 w ramach projektu „Zakupu wyposażenia do Szpitala Powiatowego w Garwolinie” w celu podniesienia jakości usług medycznych oraz zwiększenia możliwości w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego w wysokości 24 mln zł oraz projektu „Zakup sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego” na kwotę 1 259 658 zł współfinansowanego w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014 – 2020 działanie 9.1 *Infrastruktura ratownictwa medycznego* oś priorytetowa IX - *Wzmocnienie strategicznej infrastruktury ochrony zdrowia*, którego realizacja została zakończona 30 czerwca 2018 roku.

W czerwcu 2018 roku przy wsparciu ze środków unijnych zakończona została również realizacja projektu E-zdrowie@SPZOZGarwolin usługi elektroniczne, jako fundament budowy nowego modelu dostępu do danych i świadczeń medycznych”. W ramach projektu została zmodernizowana i rozbudowana infrastruktura środowiska informatycznego. Dokonany został zakup urządzeń do przetwarzania i przechowywania danych. Zakupione zostały serwery i macierz dyskowa oraz urządzenia do zabezpieczenia przetwarzanych przez SPZOZ danych pacjentów, jak również oprogramowanie wdrażające Elektroniczną Dokumentację Medyczną, tj. system elektronicznej identyfikacji pacjenta wraz z drukarkami opasek i czytnikami kodów kreskowych. Ponadto zakupiony i wdrożony został system monitorowania gospodarki lekami wraz z elektronicznymi wózkami lekowymi

umożliwiający gromadzenie danych opisujących zużycie leków z jednoczesnym ich rozliczeniem w momencie podania leku pacjentowi. Dla sprawnego działania powyższych systemów i transmisji danych została zbudowana na terenie szpitala sieć łączności bezprzewodowej. W ramach projektu SPZOZ w Garwolinie zakupił także sprzęt komputerowy w postaci 60 komputerów stacjonarnych, 20 laptopów, 35 tabletów, w tym do aplikacji mobilnej – obchód oraz dla lekarzy odbywających wizyty domowe (możliwość łączenia się z serwerem głównym SPZOZ). Zostały także zakupione specjalistyczne monitory diagnostyczne na sale operacyjne pozwalające na bezpośredni dostęp podczas operacji do dokumentacji medycznej oraz badań operowanych pacjentów. Ponadto zakupione zostało stanowisko kancelaryjne do elektronicznej obsługi korespondencji w SPZOZ, a także oprogramowanie i sprzęt komputerowy do gabinetów szkolnych obsługiwanych przez SPZOZ w Garwolinie.

Całkowity koszt zakończonego projektu to 4 965 746,38 zł.

W roku 2017 SPZOZ w Garwolinie dokonał zakupu i uruchomienia angiografu oraz dostosowania istniejących pomieszczeń i infrastruktury do potrzeb nowo utworzonej pracowni kardiologii inwazyjnej (pracownia hemodynamiki) na kwotę 3 849 390 zł (płatność ze środków własnych rozłożona na 60 rat), natomiast w roku 2018 dokonał zakupu dla potrzeb nowo utworzonego oddziału kardiologii sprzętu medycznego na kwotę 848 592,16 zł (płatność rozłożona na 24 raty).

W roku 2017 SPZOZ w Garwolinie uzyskał również kontrakt na udzielanie świadczeń w zakresie porad w poradni rehabilitacji oraz świadczeń z zakresu fizjoterapii, co pozwoliło na pełne wykorzystanie sprzętu medycznego do rehabilitacji zakupionego przy wsparciu funduszy UE w latach 2011 – 2013 oraz przyniosło dodatkowe przychody dla zakładu.

W roku 2021 w związku ze stanem epidemii wirusa SARS-CoV-2 SPZOZ w Garwolinie z funduszy samorządu województwa mazowieckiego przeznaczonych na zapobieganie zakażeniu wirusem oraz leczenie chorych na Covid-19 dokonano wymiany zakupionego w 2012 roku 16-rzędowego aparatu do tomografii komputerowej. Nowy aparat 64-rzędowy został zakupiony dla SPZOZ w Garwolinie za kwotę 2 799 812,37 zł. Z tych samych środków w roku 2021 został zakupiony również nowy ambulans sanitarny typu C za kwotę 604 890,00 zł.

W tym samym roku z dotacji uzyskanej z Ministerstwa Zdrowia w wysokości 600 000,00 zł dokonano zakupu za kwotę 603 429,00 zł nowego aparatu do mammografii cyfrowej, który zastąpił dotychczasowy, użytkowany od roku 2006 mammograf analogowy.

W latach 2021 - 2022 z pozyskanych przez Powiat Garwoliński środków Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych zostały zakupione dla SPZOZ w Garwolinie 2 wysokospecjalistyczne aparaty USG oraz aparat RTG - tzw. ramię „C” na blok operacyjny oraz utworzono Pracownię Rezonansu Magnetycznego do której zakupiono nowy aparat diagnostyczny. Koszt realizacji w/w inwestycji wyniósł 5 847 028,34 zł.

W roku 2022 dokonano zakupu aparatu USG dla potrzeb oddziału ginekologiczno-położniczego za kwotę 200 500,00 zł. Zakup został dofinansowany w wysokości 180 000,00 zł ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19. Natomiast w całości ze środków Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 została sfinansowana budowa instalacji gazów medycznych w remontowanym budynku szpitala nr 4 (SOR, sala wybudzeń, sala intensywnej terapii dla pacjentów chorych na Covid-19) z podłączeniem do centralnej instalacji gazów medycznych. Wartość inwestycji wyniosła 397 980,00 zł.

Świadczenia lecznicze SPZOZ w Garwolinie w roku 2022 realizował w oparciu o kontrakty zawarte z Mazowieckim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia na kwotę 77 922 770,22 zł (85,36 % wszystkich przychodów), w tym 37 021 597,11 zł w ramach Ryczału Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia.

Zakład osiągał ponadto przychody z innych źródeł:

- 1) Sprzedaż usług medycznych odpłatnych (RTG, Laboratorium, Medycyna Pracy, podwykonawstwo w zakresie ratownictwa medycznego) na kwotę 8 666 020,19 zł;
- 2) Przychody z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, staży podyplomowych i rezydentur lekarzy, płatnego parkingu, przychody ze sprzedaży towarów i materiałów oraz przychody finansowe na kwotę 4 430 287,17 zł;
- 3) Przychodów operacyjnych stanowiących jedynie zapis księgowy dotyczących realizowanych w latach 2011-2013 i 2017-2018 projektów unijnych na kwotę 271 404,48 zł.

Łącznie przychody w roku 2022 wyniosły 91 290 482,06 zł.

Koszty działalności SPZOZ wyniosły w 2022 roku 103 719 105,94 zł, w tym koszty amortyzacji, stanowiącej wyłącznie zapis księgowy w wysokości 4 217 079,63 zł. Niekorzystny stosunek przychodów do kosztów, w tym również wysokie koszty amortyzacji wynikające ze skokowego wzrostu majątku zakładu w latach 2007 – 2013 i 2017 – 2018 oraz bardzo duży wzrost kosztów wynagrodzeń w latach 2018 – 2022 na które SPZOZ w Garwolinie nie otrzymał pełnego pokrycia powodują występowanie od wielu lat ujemnego wyniku finansowego, co miało miejsce również w roku 2022, w którym to roku strata przekroczyła amortyzację.

Wynik finansowy za rok 2022 był ujemny. Strata wyniosła 12 428 623,88 zł i była o 8 211 544,25 zł wyższa od amortyzacji, która wyniosła 4 217 079,63 zł.

Wynik pierwszych ośmiu miesięcy roku 2023 na dzień sporządzenia programu naprawczego przedstawia się korzystniej, głównie z uwagi na zapłatę przez NFZ nadwykonań ryczału szpitalnego z I półrocza w wartości 2/3 tych nadwykonań. W związku z tym na II półrocze 2023 została ustalona wartość ryczału w wysokości wykonanego w I półroczu ryczału wraz z nadwykonaniami, co poza możliwością współfinansowania nowych podwyżek dla personelu od lipca 2023 roku pozwoliło w

miesiącu sierpnia 2023 na zrównoważenie miesięcznych kosztów przychodami. Sporządzone na dzień 29.09.2023 r. wykonanie planu finansowego za okres I-VIII 2023 roku wykazuje wynik ujemny w wysokości 3 258 945,30 zł przy amortyzacji wynoszącej w tym okresie 3 140 082,10 zł. Strata za ten okres jest wyższa o 118 863,20 zł od amortyzacji.

Wskazuje to, że strata za rok 2023 przy utrzymaniu kosztów na obecnym poziomie jest w stanie na koniec roku zamknąć się w wartości amortyzacji lub ją tylko nieznacznie przekroczyć.

Ad.2 Analiza przyczyn sporządzenia programu.

Od początku powstania w 1999 roku SPZOZ w Garwolinie miał w miarę stabilną sytuację finansową, jednak w trakcie roku 2022 doszło do poważnego zaburzenia płynności finansowej, co odzwierciedlają przywołane na wstępie wskaźniki ekonomiczno – finansowe. Przyczyną zaburzenia płynności finansowej był brak pokrycia środkami z MOW NFZ wprowadzonych od dnia 1 lipca 2022 roku podwyżek wynagrodzeń dla pracowników podmiotów leczniczych na podstawie ustawy o zmianie ustawy z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz olbrzymi wzrost kosztów energii elektrycznej i gazu ziemnego. Ponadto, tak jak w latach poprzednich na wysokość ujemnego wyniku wpłynął niewystarczający do potrzeb realizacji świadczeń leczniczych na rzecz mieszkańców Powiatu Garwolińskiego kontrakt z MOW NFZ oraz przychody uzyskiwane z innych poza kontraktowych źródeł, które nie są w stanie zapewnić zakładowi możliwości pełnego pokrycia wysokich kosztów amortyzacji wynikającej z dużych nakładów inwestycyjnych w latach poprzednich, tj. niedopuszczenia do postępującej stopniowo dekapitalizacji majątku SPZOZ w Garwolinie.

Rok 2022 był kolejnym, który wpłynął na dalsze pogorszenie funkcjonowania SPZOZ w Garwolinie. Kontynuacja wzrostu płac, w tym znaczny wzrost wynagrodzenia minimalnego, w tym pracowników medycznych na podstawie ustawy z 8 czerwca 2017 r. – tzw. ustawa „radziwiłłowska” (pielęgniarki, położne, diagnostki i technicy laboratoryjni, technicy rtg), który pociągnął za sobą wzrost wynagrodzeń pracowników wyżej wykwalifikowanych niż osoby osiągające płacę minimalną w celu zachowania dotychczasowej równowagi poziomu płac, spowodowała znaczny wzrost kosztów osobowych zakładu za którymi nie poszedł odpowiednio wysoki do wzrostu tych kosztów wzrost wyceny procedur medycznych pozwalających na sfinansowanie tychże kosztów.

Dodatkowo w związku z bardzo wysoką inflacją oprócz kosztów płac rosną także koszty materiałów i usług zakupywanych przez szpitale (w szczególności materiałów jednorazowych, leków, odczynników laboratoryjnych, konserwacji i naprawy sprzętu medycznego, energii elektrycznej czy gazu ziemnego).

Powyższe przyczyny spowodowały wystąpienie w roku 2022 ujemnego wyniku finansowego, który znacznie przekroczył koszty amortyzacji zakładu i stanowi bezpośrednią przyczynę sporządzenia

zgodnie z wymogiem art. 59 ust. ustawy o Działalności Leczniczej programu naprawczego dla SPZOZ w Garwolinie.

Ad.3 Wskazanie zamierzonych działań zakładu, których celem jest poprawa wskaźników zyskowności oraz utrzymanie płynności finansowej.

Jak zostało zaznaczone w pkt 2 założeń programu naprawczego przyczyną występowania ujemnego wyniku finansowego na działalności SPZOZ w Garwolinie jest niewystarczająco wysoki do realizacji potrzeb zdrowotnych mieszkańców powiatu garwolińskiego oraz oczekiwań płacowych personelu kontrakt z MOW NFZ, w tym zasadnicza jego część, tj. funkcjonujący od października 2017 roku ryczałt Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia, którego wprowadzenie miało pozwolić na uzyskanie pewności finansowania wykonanych w ramach ryczałtu świadczeń leczniczych bez konieczności dokonywania przesunięć pomiędzy nadwykonaniami i niedowykonaniami, czego skutkiem było uzyskanie większej elastyczności ich racjonalnego wydatkowania oraz dostosowania wielkości wykonania do sezonowości występowania chorób leczonych w poszczególnych oddziałach. Rok 2022 pokazał, że założenie to przestało w praktyce prawidłowo funkcjonować, a z ryczałtu w ciągu ostatnich 3 lat stopniowo wyłączono ambulatoryjną opiekę specjalistyczną (AOS) oraz część oddziałów szpitalnych. Obecnie ryczałt PSZ obejmuje tylko następujące oddziały: wewnętrzno-kardiologiczny, intensywnej terapii, chirurgii ogólnej, ginekologii i chirurgii urazowo-ortopedycznej w zakresie procedur urazowych.

W związku z powyższym SPZOZ w Garwolinie planuje w okresie 2024 -2026 działania, których celem pomimo opisanych powyżej trudności w finansowaniu działalności leczniczej jest zwiększenie wysokości przychodów, zwiększenie dostępności pacjentów do specjalistycznych procedur szpitalnych na które jest duże zapotrzebowanie na terenie Powiatu Garwolińskiego, zmniejszenie kosztów stałych w oddziałach o niskim obłożeniu łóżek pacjentami, jak również uzyskanie oszczędności na działalności bieżącej:

- 1) Dalsze rozwijanie działalności w zakresie kardiologii inwazyjnej – realizacja w maksymalnym zakresie procedur leczenia stanów zawałowych mięśnia sercowego. Maksymalnie możliwa realizacja nielimitowanych procedur zabiegowych w zakresie kardiologii inwazyjnej poza stworzeniem dla mieszkańców Powiatu Garwolińskiego możliwości diagnostyki i leczenia kardiologicznego na terenie powiatu pozwoli także na poprawę wyniku finansowego SPZOZ z uwagi na dobrą „wycenę” punktową procedur kardiologii inwazyjnej w stosunku do kosztów funkcjonowania tej komórki. W roku 2022 pacjentami oddziału było 518 osób (wzrost o 11,40 % w stosunku do roku 2021), z czego 149 było leczonych w związku z zawałem mięśnia sercowego. Od roku 2023 zabiegi planowe realizowane w oddziale zostały włączone przez NFZ do ryczałtu szpitalnego co pozwoliło na planową diagnostykę i leczenie większej ilości pacjentów (w okresie styczeń – wrzesień 2023 liczba pacjentów w oddziale wyniosła 526).

Dobra opinia oddziału, fachowy personel i coraz większe zapotrzebowanie na inwazyjne leczenie chorób serca daje nadzieję na zwiększenie liczby leczonych pacjentów, a tym samym na zwiększenie przychodów szpitala. Od miesiąca października 2023 roku w oddziale rozpocznie się również realizacja w ramach ryczału szpitalnego dobrze wycenionych przez NFZ procedur przeszskórnego zamknięcia nieprawidłowych połączeń wewnątrzsercowych co wpłynie korzystnie na sytuację finansową SPZOZ w Garwolinie.

- 2) Zwiększenie liczby porodów. W roku 2022 w szpitalu urodziło się 558 dzieci. Przez lata 2020-2021 co roku liczba porodów zmniejszała się o kilkanaście procent rocznie. W związku z postępującym od kilku lat znacznym zmniejszeniem liczby porodów będącym odbiciem ogólnopolskiego zmniejszenia liczby urodzeń, której to sytuacji przyczynami są: schyłkowy okres porodów przez kobiety pochodzące z wyżu pierwszej połowy lat 80., sytuacja związana z epidemią wirusa SARS-CoV-2, trudna sytuacja gospodarcza i geopolityczna w Polsce i w Europie. W ciągu pierwszych 9 miesięcy 2023 roku w szpitalu w Garwolinie było 425 porodów co wskazuje na nieznaczną po raz pierwszy od kilku lat tendencję wzrostową, na co duży wpływ ma prężnie działająca przy oddziale szkoła rodzenia, z której pomocy w przygotowaniu do porodu w roku 2023 skorzystało ponad 70 ciężarnych kobiet, z których tylko kilka urodziło w innym szpitalu. Tak więc dalsze rozwijanie szkoły rodzenia oraz zachęcanie do udziału w jej zajęciach jest istotnym elementem mogącym wpłynąć korzystnie na wynik finansowy oddziału.

Począwszy od roku 2024 planowane jest również poszerzenie zakresu wykonywanych w oddziale ginekologiczno-położniczym zabiegów o zabiegi z zakresu radiologii zabiegowej, mało inwazyjnych a dość dobrze wycenionych, co dodatkowo pozwoliłoby na zmniejszenie straty oddziału.

- 3) Dalsze zwiększenie możliwości leczenia w zakresie bardzo dobrze wycenionych procedur endoprotezoplastyki stawów biodrowych i kolanowych, jak również procedur urazowych. Obecnie oddział chirurgii urazowo-ortopedycznej dzięki pokryciu znacznej części kosztów stałych oddziału w ramach procedur realizowanych w ramach Ryczału Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia ma możliwość wykonywania znajdujących się poza ryczałem nielimitowanych procedur z zakresu endoprotezoplastyki. Realizacja tych procedur daje szanse uzyskania wysokich przychodów przy stosunkowo niskich kosztach ich realizacji. Od miesiąca stycznia 2023 roku był stopniowo uruchamiany nowy odcinek oddziału w miejscu w którym do końca 2022 roku mieściły się 4 sale oddziału ginekologiczno-położniczego, co powinno pozwolić na przyjęcie większej liczby pacjentów oraz zmniejszenie kolejki do zabiegów z zakresu chirurgii urazowo-ortopedycznej.

Utworzenie nowych łóżek ortopedycznych znacząco powinno wpłynąć na skrócenie kolejki pacjentów oczekujących na zabiegi z zakresu chirurgii urazowo-ortopedycznej oraz wykonywanie nielimitowanych procedur z zakresu endoprotezoplastyki biodra i kolana.

- 4) Realizacja nadwykonań ryczału szpitalnego w celu uzyskania maksymalnego poziomu tych wykonań, który zostanie odzwierciedlony w wysokości ryczału na przyszłe okresy rozliczeniowe. W drugim półroczu 2023 roku miesięczna wysokość ryczału szpitalnego w stosunku do I półrocza tego roku wzrosła o 804 576,00 zł, co na chwilę obecną pozwoliło zrównoważyć przychodami miesięczne koszty. Duże możliwości realizacji nadwykonań daje w szczególności praca oddziałów chirurgii urazowo-ortopedycznej oraz kardiologii z uwagi na bardzo dobrze wycenione procedury medyczne. Dzięki temu zaistniała również możliwość szybszego dostępu do specjalistycznego leczenia dla znacznej liczby pacjentów.
- 5) Ciągły monitoring kosztów bieżącej działalności podstawowej. Od II kwartału 2019 roku zostały wprowadzone limity na zakupy magazynowe dla poszczególnych komórek organizacyjnych SPZOZ w Garwolinie, co pozwoliło znacznie zmniejszyć koszty funkcjonowania bez istotnego wpływu na bezpieczeństwo pacjentów i personelu. Na oszczędności te składa się również racjonalizacja procesów diagnostyki laboratoryjnej oraz gospodarki lekowej. Dzięki temu w okresie I-VIII 2023 koszty zakupu materiałów po odjęciu kosztów wynikających z olbrzymiej inflacji w stosunku do tego samego okresu w roku 2022 wzrosły zaledwie o 6%.
- 6) W dniu 31.08.2023 roku został złożony wniosek w ramach Programu Polska-Ukraina 2021-2027 – priorytet ZDROWIE na remont budynku RUM z przeznaczeniem na oddział rehabilitacji dziennej dla pacjentów po urazach, ostrych zespołach wieńcowych oraz przewlekle chorych. Oprócz remontu budynku zostanie zakupione wyposażenie oddziału oraz ambulans sanitarny typu C. W przypadku uzyskania dofinansowania jego koszt wyniesie ok. 6 750 000,00 zł. Uruchomienie oddziału pozwoli na szybsze usprawnianie pacjentów w szczególności po urazach i zawałach w oparciu o dobrze wycenione procedury bez konieczności całodobowej opieki nad pacjentami w oddziale, co pozwoli na uniknięcie kosztów w zakresie całodobowego utrzymania personelu.
- 7) Negocjacje z NFZ w ramach Ogólnopolskiego Porozumienia Pracodawców Szpitali Powiatowych w sprawie zwiększenia wyceny procedur medycznych szpitalnych w celu uzyskania ich rentowności.

Ad.4 Prognoza sytuacji ekonomicznej po zakończeniu funkcjonowania programu.

Biorąc pod uwagę powodzenie w realizacji wyżej zakładanych działań przy założeniu szacowanego wzrostu przychodów, w szczególności w ramach zwiększania realizacji ryczałtu szpitalnego, stabilizacji kosztów oraz założeniu stabilności gospodarczo-politycznej można sądzić z umiarkowanym optymizmem że ujemny wynik finansowy SPZOZ w Garwolinie po zakończeniu programu naprawczego na lata 2024-2026 będzie kształtował się na poziomie kosztów amortyzacji zakładu, a bieżąca płynność finansowa nie będzie zagrożona.

Zagrożeniem realizacji programu może być niestabilność gospodarcza, braki na rynku pracy, zwłaszcza jeśli chodzi o dostępność do pracy w zakładzie lekarzy oraz nie dające się do końca przewidzieć skutki zapowiadanego dalszego wzrostu płac personelu medycznego i niemedycznego oraz wzrostu płacy minimalnej. Wzrost płacy minimalnej pociągnie z kolei za sobą wzrost płac także dla pracowników wyżej wykwalifikowanych niż osoby osiągające płacę minimalną w celu zachowania dotychczasowej równowagi poziomu płac.

DYREKTOR
Krzysztof Żoehowski

