

**UCHWAŁA NR V/27/2024
RADY POWIATU GARWOLIŃSKIEGO**

z dnia 15 października 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia „Programu naprawczego dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Garwolinie na lata 2025 - 2027”.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) 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 2024 r. poz. 799) Rada Powiatu Garwolińskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się „Program naprawczy dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Garwolinie na lata 2025 – 2027”, stanowiący załącznik do uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Norbert Wilbik

**bez zastrzeżeń
formalnoprawnych**

RADCA PRAWNY

Marek Wójcicki

21.10.2024r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
08-400 Garwolin, ul. Lubelska 50
tel./fax /25/ 684-37-08, /25/ 684-49-49

Starostwo Powiatowe w Garwolinie

2024-09-30, 24335, 2024



13 473
Piłsudskie Rekrutacja

P. Sekretarz

B. Kozłowski

2024 -10- 01

OA
T
SO

P. W. Gąsienica
01.10.2024 v.
PWS

P. K. Piotrowska - Winiarska

PPK

PROGRAM NAPRAWCZY DLA SPZOZ W GARWOLINIE NA LATA 2025-2027

30 WRZESIEŃ 2024 R.

Działając na podstawie art. 53a ust. 1 ustawy o Działalności Leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 r. (Dz.U. 2024.799 – t. j.) Dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Garwolinie w dniu 31.05.2024 r. 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 2023, i zawiera w szczególności analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy, jak również analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej zakładu na dzień sporządzenia programu naprawczego. Zawarta w raporcie analiza wskaźników finansowych roku 2023 wskazuje, że sytuacja ekonomiczno-finansowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Garwolinie uległa w roku 2023 małej stabilizacji w stosunku do roku poprzedniego. Uzyskano wskaźniki finansowe w wysokości 22 punktów na 70 punktów możliwych, tj. o 1 punkt więcej niż za rok 2022. Polepszeniu uległy wartościowo wskaźniki zyskowności. Na wzrost wynagrodzeń od lipca 2023 roku SPZOZ uzyskał z NFZ odpowiednią ilość środków finansowych w przeciwieństwie do skrajnie trudnego roku 2022. Powyższe spowodowało nieznaczną poprawę wartości wskaźników płynności finansowej. Poprawie uległy również wskaźniki efektywności, a wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach uzyskał 3 punkty więcej niż w roku 2022. Wskaźniki zadłużenia uległy niewielkiemu pogorszeniu, a wskaźnik wypłacalności stracił 2 punkty w stosunku do roku 2022.

Strata za rok 2023 wyniosła 4 642 754,65 zł i była o 14 756,60 zł niższa od amortyzacji, która wyniosła 4 657 511,25 zł.

W dniu 10 lipca 2024 roku Uchwałą Nr 64/217/2024 Zarząd Powiatu Garwolińskiego na podstawie Raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej SPZOZ w Garwolinie za okres od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. ocenił pozytywnie sytuację ekonomiczno-finansową SPZOZ w Garwolinie.

Biorąc pod uwagę stratę netto SPZOZ w Garwolinie za rok 2023 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.

W roku 2023 SPZOZ w Garwolinie posiadał 192 łóżka szpitalne na 9 oddziałach szpitalnych i zatrudniał na dzień 31.12.2023 roku – 428 pracowników. Z zakładem było również związanych 259 osób na podstawie umów cywilnoprawnych (149 kontrakty i 110 zleceń).

W oddziałach szpitalnych w roku 2023 było hospitalizowanych 8 594 pacjentów (wzrost o blisko 11 % w stosunku do roku 2022) oraz urodziło się 534 dzieci (spadek o nieco ponad 4 % w stosunku do roku 2022). W ramach Szpitalnego Oddziału Ratunkowego było leczonych 9 568 pacjentów. Średni czas pobytu pacjenta w szpitalu w 2023 r. wynosił 5,9 dnia. W poradniach Specjalistycznych w roku 2023 udzielono 49 283 porad ambulatoryjnych (ponad 17 % więcej niż w roku 2022), natomiast w poradniach psychiatrycznych i leczeniu uzależnień udzielono 7 650 porad (blisko 16 % więcej niż w roku poprzednim).

W ramach SPZOZ w Garwolinie działała w roku 2023 również przychodnia Podstawowej Opieki Zdrowotnej, w ramach której w roku 2023 udzielono 30 078 porad (ponad 9 % więcej niż w roku 2022). 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 2023 w Nocnej i Świątecznej Opiece Lekarskiej przyjęto 14 565 pacjentów. W poradni stomatologicznej przyjęto 1084 pacjentów, a w pracowniach diagnostycznych wykonano: 554 badania rezonansu magnetycznego, 6 302 badania tomografii komputerowej, 618 badań kolonoskopii, 1 875 badań gastrokopii, 22 272 badań RTG, 6 784 badań USG oraz 1 188 badań mammografii. Blok operacyjny wykonał 1810 operacji.

W roku 2023 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 2023 wszystkie zespoły wykonały łącznie 6 140 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 podstawce 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 poradnie specjalistyczne, pomieszczenia administracji, 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 pediatriczny 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 Wieńcowych), 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 w latach 2011-2013 został zaopatrzony w specjalistyczny sprzęt medyczny i diagnostyczny w ogromnej mierze dzięki środkom pozyskanym 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 chwili obecnej sprzęt ten jest już mocno zużyty i wymaga w znacznej części wymiany. Częściowo odbędzie się ona poprzez realizację w roku 2024 programu finansowanego przez Ministerstwo Zdrowia ze środków Funduszu Medycznego pn. „*Doposażenie w sprzęt medyczny SOR i pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR w celu zwiększenia bezpieczeństwa zdrowotnego*” na kwotę 5 545 000,00 zł. Za środki z programu zostanie dokonana całkowita wymiana sprzętu medycznego w Pracowni Endoskopii, zakup cyfrowych aparatów RTG: stacjonarnego i przyłóżkowego oraz częściowa wymiana sprzętu w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym. Szansą na wymianę pozostałego zużytego sprzętu medycznego będzie złożenie wniosku do planowanego do ogłoszenia naboru na Rozwój i modernizację infrastruktury centrów opieki

Wysokospecjalistycznej i innych podmiotów leczniczych w ramach komponentu „D” Krajowego Planu Odbudowy.

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 umożliwiającymi 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

SPZOK 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 SPZOK 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 SPZOK w Garwolinie w roku 2023 realizował w oparciu o kontrakty zawarte z Mazowieckim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia na kwotę 93 032 333,80 zł (82,05 % wszystkich przychodów), w tym 46 755 294,76 zł w ramach Ryczałtu 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 10 171 031,66 zł;
- 2) Przychody z najmu lokali mieszkalnych i użytkowych, staży podyplomowych i rezydentur lekarzy, płatnego parkingu, przychody finansowe, itp. na kwotę 10 090 029,28 zł;
- 3) Przychodów operacyjnych stanowiących jedynie zapis księgowy dotyczących realizowanych w latach 2011-2013 i 2017-2018 projektów unijnych na kwotę 96 445,64 zł.

Łącznie przychody w roku 2023 wyniosły 113 389 840,38 zł.

Koszty działalności SPZOK wyniosły w roku 2023 118 032 595,03 zł, w tym koszty amortyzacji w wysokości 4 657 511,25 zł.

Wynik finansowy za rok 2023 był ujemny. Strata była niższa od amortyzacji o 14 756,60 zł i wyniosła 4 642 754,65 zł.

Wynik pierwszych ośmiu miesięcy roku 2024 na dzień sporządzenia programu naprawczego przedstawia się znacznie korzystniej, głównie z uwagi na zapłatę przez NFZ nadwykonań ryczału szpitalnego za II półrocze roku 2023 w wartości 50% tych nadwykonań oraz podwyższeniu od stycznia 2024 roku ilości punktów w ryczałcie. Ponadto od miesiąca lipca 2024 roku NFZ ustalając dla SPOZ w Garwolinie środki na sfinansowanie podwyżek dla personelu na okres od lipca 2024 do czerwca 2025 dokonał nowej wyceny punktu oraz dążąc do jak największego skonsumowania nadwykonań ryczałtowych wykonanych w I półroczu 2024 roku ustalił na podstawie miesięcznej wartości ryczału na II półrocze br. wstecznie wartość ryczału w tej samej wysokości na I półrocze 2024 roku, co skutkowało w miesiącu sierpniu br. uzyskaniem zapłaty wyrównania ryczału za I półrocze 2024 wg wysokości ustalonej miesięcznie od lipca 2024 roku. Uzyskane w ten sposób dodatkowe środki za zwiększenie ryczału w I półroczu br. będą wydatkowane w ciągu II półrocza na zapłatę zwiększonych od miesiąca lipca 2024 roku wynagrodzeń personelu SPZOZ w Garwolinie. Sporządzone na dzień 27.09.2024 r. wykonanie planu finansowego za okres I-VIII 2024 roku w związku z wyżej podaną przyczyną wykazuje wynik dodatni w wysokości 4 191 724,11 zł przy amortyzacji wynoszącej w tym okresie 3 212 828,63 zł.

Wskazuje to, że wynik finansowy za rok 2024 przy utrzymaniu kosztów na obecnym poziomie, jednak finansowanych w dużej mierze ze środków zapłaconych w ramach nadwykonań za II półrocze 2023 roku oraz wstecznie ustalonej od stycznia 2024 roku wysokości ryczału na rok bieżący, będzie w stanie na koniec roku zamknąć się w wartością dodatnią pomimo comiesięcznego konsumowania wartości wyniku za okres I-VIII 2024 roku.

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.

W roku 2023 sytuacja SPZOZ w Garwolinie uległa małej stabilizacji w stosunku do roku poprzedniego, głównie z uwagi na uzyskanie odpowiedniej ilości środków finansowych na wzrost wynagrodzeń na podstawie ustawy z 8 czerwca 2017 r. – tzw. ustawa „radziwiłłowska” (lekarze, pielęgniarki, położne, diagnosty i technicy laboratoryjni, technicy rtg, pozostały personel pomocniczy działalności podstawowej oraz administracja i pracownicy gospodarczy).

Jednak wciąż wysoka inflacja spowodowała, że oprócz kosztów płac rosły 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 2023 ujemnego wyniku finansowego, który jest bezpośrednią przyczyną sporządzenia zgodnie z wymogiem art. 59 ust. 4 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 2023 był kolejnym rokiem w którym wynik finansowy był ujemny, jednak strata nie przekroczyła amortyzacji, tak jak w skrajnie trudnym roku 2022.

W związku z powyższym pomimo dobrego wyniku finansowego za okres I-VIII 2024 SPZOZ w Garwolinie planuje w okresie 2025-2027 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 w postaci diagnostyki oraz stanów zawałowych mięśnia sercowego oraz kontynuacja rozpoczętych w październiku ubiegłego roku procedur zamykania

nieprawidłowych połączeń wewnątrzsercowych oraz wszczepiania stymulatorów oraz kardiostymulatorów. Maksymalnie możliwa realizacja nielimitowanych procedur zabiegowych w zakresie kardiologii inwazyjnej jak również rozpoczęcie w br. leczenia wad serca 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 ryczału szpitalnego co pozwoliło na planową diagnostykę i leczenie większej ilości pacjentów (w okresie styczeń – wrzesień 2024 liczba hospitalizacji w oddziale wyniosła 866, dla porównania w tym samym okresie roku 2023 liczba hospitalizacji wynosiła 526, a w całym roku 614). 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. Już na koniec ubiegłego roku dzięki leczeniu dużej ilości pacjentów oddział przekroczył próg rentowności i zakończył rok zyskiem, a w roku bieżącym osiągnął już na chwilę obecną zysk w wysokości 1 105 374,00 zł.

- 2) Utrzymanie liczby porodów. W roku 2023 w szpitalu urodziło się 534 dzieci. O 24 mniej niż w roku 2022. Przez lata 2020-2022 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 2024 roku w szpitalu w Garwolinie odbyły się 333 porody, co wskazuje na znaczny spadek w stosunku do roku 2022 oraz na osiągnięcie liczby porodów w całym roku na poziomie ok. 440, nieznacznie więc tylko powyżej planowanej przez Ministerstwo Zdrowia linii odcięcia dla finansowania przez NFZ funkcjonowania w ogóle takiej działalności w szpitalach. Przy oddziale prężnie działa szkoła rodzenia, z której pomocy w przygotowaniu do porodu korzysta bardzo dużo ciężarnych kobiet. Niestety nie przekłada się to na liczbę porodów w szpitalu. W tej sytuacji w ostatnim kwartale bieżącego roku zostanie przeprowadzona na dużą skalę akcja promocyjna odnośnie zachęcenia kobiet w ciąży do odbycia porodu w szpitalu w Garwolinie, której celem jest zatrzymanie oraz odwrócenie trendu spadku porodów, tak aby utrzymać tę ilość na poziomie obecnego, a najlepiej poprzedniego roku.
- 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 szansę uzyskania wysokich przychodów przy stosunkowo niskich kosztach ich realizacji. Od miesiąca stycznia 2023 roku został uruchomiony nowy odcinek oddziału w miejscu w którym do końca 2022 roku mieściły się 4 sale oddziału ginekologiczno-położniczego, co pozwoliło na przyjęcie większej liczby pacjentów oraz zmniejszenie kolejki do zabiegów z zakresu chirurgii urazowo-ortopedycznej.

Utworzenie nowych łóżek ortopedycznych znacząco wpłynęło na skrócenie kolejki pacjentów oczekujących na zabiegi chirurgii urazowo-ortopedycznej w zakresie nielimitowanych procedur z zakresu endoprotezoplastyki biodra i kolana, co przekłada się również na dodatni wynik finansowy oddziału chirurgii urazowo-ortopedycznej. Zagrożeniem dla uzyskania dodatkowych przychodów z realizacji dobrze wycenionych procedur z zakresu chirurgii urazowo-ortopedycznej jest zapowiedź NFZ, że finansowanie tych procedur będzie tylko do limitu wynikającego z umowy z NFZ.

- 4) Realizacja nadwykonań ryczału szpitalnego w celu uzyskania maksymalnego poziomu tych wykonań, który zostanie odzwierciedlony w wysokości ryczału na przyszłe okresy rozliczeniowe, podobnie jak to miało miejsce w roku bieżącym. Dodatkowo istnieje w związku z nadwykonaniami szansa zapłaty za przynajmniej część nadwykonanych procedur. Niestety dochodzą niepokojące sygnały, że w związku z trudną sytuacją finansową NFZ nie będzie płacić za nadwykonania. 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.
- 6) 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 wynik finansowy SPZOZ w Garwolinie po zakończeniu programu naprawczego na lata 2025-2027 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 Zochowski

