

Załącznik

do Uchwały Nr 231/XXXIII/2017

Rady Gminy Kroczyce z dnia 27 października 2017r.

PROGRAM NAPRAWCZY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
"SKALMED" W KROCZYCACH
NA LATA 2017 -2019

Poniższe opracowanie zawiera propozycję działań naprawczych i rozwojowych dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej "Skalmed" w Kroczycach na okres kolejnych 3 lat.

OGÓLNA CHARAKTERYSTYKA SP ZOZ "SKALMED" W KROCZYCACH

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej „SKALMED” Kroczyce został utworzony Uchwałą Rady Gminy Kroczyce nr 151/XIX/2001 z dnia 25 kwietnia 2001 r. Działa od 01.02.2002 r. na podstawie statutu uchwalonego przez Radę Gminy w Kroczycach uchwałą nr 159/XXI/2001 z dnia 29.06.2001 r. w sprawie zatwierdzenia statutu Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kroczycach. Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest udzielanie świadczeń podstawowej, ambulatoryjnej oraz specjalistycznej opieki zdrowotnej. Zakład wpisany jest do Krajowego rejestru Sądowego w Częstochowie pod nr 0000072973. Gospodarka finansowa opiera się na zasadach określonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U z 2016 r poz 1638) i w oparciu o ustawę o rachunkowości (DZ. U. z 2013r poz.330 z późn. zm.) Jednostka pokrywa koszty działalności z uzyskanych środków z Narodowego Funduszu Zdrowia w ramach zawartych kontraktów w następujących rodzajach:

a) podstawowej opieki zdrowotnej

b) ambulatoryjnej specjalistycznej opieki zdrowotnej z zakresu:

- chirurgii ogólnej
- chirurgii urazowo-ortopedycznej
- dermatologii
- okulistyki
- otolaryngologii
- ginekologii i położnictwa
- kardiologii
- fizjoterapii
- gabinetu rtg

c) stomatologii

d) rehabilitacji leczniczej

oraz wpływów za świadczone usługi, tj. z badań, za porady, ze szczepień oraz za wykonane usługi zdrowotne.

ANALIZA SYTUACJI FINANSOWEJ SP ZOZ "SKALMED" W KROCZYCACH

Przychody SP ZOZ "SKALMED" w Kroczykach to przede wszystkim przychody ze sprzedaży usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia, stanowią one najważniejszy udział w przychodach ogółem wynoszący ponad 90 %, stąd też mają one najważniejsze znaczenie w kształtowaniu efektywności funkcjonowania placówki. W 2016 roku przychody pochodzące z kontraktów z NFZ przedstawiały się następująco:

POZ – PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA - 652 704,77 zł

REHABILITACJA LECZNICZA –5 340,48 zł

AOS –AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJLISTYCZNA - 349 569,12 zł

STOMATOLOGIA -111 704,12 zł

Pozostałe przychody generowane przez SP ZOZ "SKALMED" w Kroczykach to przychody ze sprzedaży usług własnych – 6 %, niecały procent stanowią pozostałe przychody np. darowizny, dotacje i inne.

Natomiast jeśli chodzi o koszty to największy % bo aż 56 stanowią wynagrodzenia, w 2016 r wyniosły 677 820,77 zł, 389 140,92 zł to koszty materiałów i usług, w skład których wchodzi: zakup usług obcych, zakup materiałów, podatki, opłaty, zużycie energii, podróże służbowe, stanowią one ponad 33% kosztów całkowitych, pozostałe 10 % kosztów przypada ubezpieczenia społeczne i FP.

Przeprowadzona analiza zgodnie z art. 53a ust. 5 ustawy o działalności leczniczej na podstawie wskaźników: zyskowności, płynności, efektywności, zadłużenia obrazuje poniższa tabela:

1. Wskaźniki zyskowności	1)wskaźniki zyskowności netto(%)	-0,019	0,00
	2)wskaźniki zyskowności działalności operacyjnej(%)	-0,019	0,00
	3)wskaźnik zyskowności aktywów	-0,0014	0,00
		1)Razem: 0,00	
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	7,52	10
	2) wskaźnik szybkiej płynności	7,52	10
		2)Razem: 20	
3. Wskaźniki efektywności	1)wskaźnik rotacji należności (w dniach)	32,00	3
	2)wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	6,00	7
		3)Razem: 10	
4.Wskaźnik zadłużenia	1)wskaźnik zadłużenia aktywów(%)	0,013	10
	2)wskaźnik wypłacalności	0,013	10
		4)Razem: 20	
łącznie wartość punktów			50

Z analizy tej wynika, że sytuacja SP ZOZ "SKALMED" w Kroczykach jest nie do końca zła. Co prawda wskaźnik zyskowności finansowej wyszedł poniżej zera ale jest to bardzo mała wartość, która mamy nadzieję wzrośnie w latach następnych. Wskaźniki płynności pokazują, że podmiot nie ma problemu ze spłatą zobowiązań krótkoterminowych, co daje dobrą prognozę na lata następne. Z kolei wskaźniki efektywności pokazują, iż zarówno nie ma problemu z wpływem należności do firmy, co obrazuje wskaźnik rotacji należności wynoszący w 2016 r 32 dni, jak również spłata przez firmę zobowiązań odbywa się w stosunkowo krótkim czasie, co z kolei pokazuje wskaźnik rotacji zobowiązań, który wynosi 6 dni. Oba wymienione wskaźniki są jak najbardziej korzystne. Wskaźniki zadłużenia i wypłacalności, których niska wartość wskazuje na korzystną sytuację podmiotu leczniczego również dobrze rokują na przyszłe lata.

Reasumując, głównym założeniem programu naprawczego jest dążenie w kolejnych latach do takiej sytuacji finansowo-ekonomicznej aby wskaźniki osiągnęły wartość bądź zbliżyły się do wartości prezentowanych w poniższej tabeli:

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika
1. Wskaźniki zyskowności	1)wskaźniki zyskowności netto(%)	powyżej 4
	2)wskaźniki zyskowności działalności operacyjnej(%)	powyżej 5
	3)wskaźnik zyskowności aktywów	powyżej 4
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	od 1,50 do 3,00
	2) wskaźnik szybkiej płynności	od 1,50 do 2,00
3. Wskaźniki efektywności	1)wskaźnik rotacji należności (w dniach)	poniżej 45
	2)wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	poniżej 60
4.Wskaźnik zadłużenia	1)wskaźnik zadłużenia aktywów(%)	poniżej 40
	2)wskaźnik wypłacalności	Od 0,00 do 0,50

ANALIZA SWOT

- Mocne strony SP ZOZ

- Wykwalifikowany i doświadczony personel.
- Posiadane doświadczenie oraz wiedza lecznicza
- Wyposażenie niektórych komórek w dobry sprzęt medyczny
- Dobre warunki lokalowe.
- Szeroki zakres diagnostyczno-leczniczy działalności POZ SP ZOZ
- Dużo poradni specjalistycznych
- Dobre efekty leczenia pacjentów
- Dyspozycyjność personelu
- Krótkie termin planowanych przyjęć

-Słabe strony SP ZOZ

- Brak nowoczesnego sprzętu w niektórych komórkach
- Słabe finansowanie działalności AOS przez NFZ
- Wysoki koszt utrzymania RTG
- Brak kontraktu z NFZ na Fizjoterapię

- Brak środków inwestycyjnych na odnowienie budynku i pomieszczeń
- Mała obsada pielęgniarek

- Szanse dla SP ZOZ

- Pozyskanie nowych pacjentów w POZ
- Pozyskanie kontraktu na Fizjoterapię
- Pozyskanie dodatkowych kontraktów na inne specjalności
- Wzrost świadczenia usług komercyjnych
- Pozyskanie dodatkowych środków na odnowienie budynku i pomieszczeń

- Zagrożenia dla SP ZOZ

- Bardzo niestabilna sytuacja w systemie ochrony zdrowia
- Brak kontraktowania na Fizjoterapię
- Brak kontraktowania na Specjalistkę
- Ograniczenie środków finansowych na kontrakty ze Specjalistki
- Konkurencja ze strony placówek położonych w sąsiedztwie

DIAGNOZA

Biorąc pod uwagę relatywnie nieduże obecnie – w stosunku do oczekiwań społecznych i potrzeb – nakłady na polską ochronę zdrowia oraz niewystarczający poziom finansowania opieki zdrowotnej, przewiduje się, że zaspokojenie wielu oczekiwań społecznych w zakresie zdrowia i infrastruktury zdrowotnej będzie napotykać w najbliższych latach na znaczne trudności.

Czekają nas poważne zmiany w systemie finansowania świadczeń, w szczególności opracowanie nowego koszyka świadczeń zdrowotnych i nowa ich taryfikacja, opracowanie map potrzeb zdrowotnych według nowej metodologii, likwidacja NFZ oraz stopniowe wdrożenie finansowania budżetowego zapowiadane od 2018r.

Do obciążeń SP ZOZ, wynikających ze wzrostu płac pielęgniarek i położnych, należy również uwzględnić straty związane z wprowadzeniem map potrzeb zdrowotnych, przygotowywanych przez Ministerstwo Zdrowia. Mapy te mogą spowodować brak kontraktu na niektóre Poradnie Specjalistyczne. Zapowiedź rządu, że priorytetem w finansowaniu będą

publiczne placówki ochrony zdrowia głównie szpitale nie rokuje pozytywnie na finanse SP ZOZ w przyszłości.

SP ZOZ "SKALMED" jako podmiot leczniczy nie jest organizacją nastawioną na zysk jednakże dla prawidłowego funkcjonowania niezbędne jest utrzymywanie odpowiedniej kondycji finansowej. Zdecydowanym priorytetem w kwestiach finansowych jest uzyskiwanie przychodów na poziomie umożliwiającym utrzymanie odpowiedniej kadry medycznej, sprzętu i aparatury medycznej. Koszty działalności nie powinny przewyższać przychodów (wynik finansowy nie powinien być ujemny).

Podstawowym zadaniem, stawianym przed SP ZOZ, jest zapewnienie ciągłości, wysokiej jakości i kompleksowości świadczeń medycznych dla mieszkańców Gminy Kroczyce a co za tym idzie zapewnienie:

- odpowiednich warunków lokalowych i technicznych do udzielania świadczeń medycznych,
- wyposażenia w nowoczesny sprzęt i aparaturę medyczną oraz
- wykwalifikowanej kadry lekarskiej i pielęgniarskiej

Tego celu nie można osiągnąć bez odpowiedniego zabezpieczenia finansowego, pozwalającego na odpowiednie wynagrodzenie i wyszkolenie kadr, zakupy sprzętu, remonty i różnego rodzaju inwestycje.

PROPONOWANY SPOSÓB POPRAWY SYTUACJI

Wiadomo powszechnie, że głównym źródłem problemów finansowych naszego SP ZOZ są zbyt niskie kontrakty, oraz zbyt niska wycena świadczeń przez NFZ. W obecnej sytuacji prawno-finansowej systemu ochrony zdrowia w Polsce szanse na zwiększenie kontraktów i zwiększenie wyceny świadczeń są znikome. Licząc na korzystne zmiany systemowe, musimy jednak zakładać niekorzystny rozwój sytuacji i utrzymanie finansowania SP ZOZ na dotychczasowym poziomie. Dlatego też trzeba poszukać innych sposobów zwiększania przychodów SP ZOZ.

Przede wszystkim należy położyć nacisk na poprawę jakości obsługi naszych pacjentów, na jakość tę wpływa zarówno baza lokalowa SPZOZ, organizacja pracy, oraz posiadanie odpowiedniego, wykwalifikowanego personelu. Zadowolenie obecnych pacjentów a przede

wszystkim pozyskanie nowych deklaracji do Podstawowej Opieki Zdrowotnej, przyczyni się do zwiększenia przychodów z NFZ. W celu zwiększenia przychodów musimy większą uwagę przywiązać do przychodów, które możemy uzyskać z działalności komercyjnej dlatego należy zintensyfikować działania oparte na aktywnym marketingu. Posiadamy szereg atutów, pozwalających na odniesienie sukcesu w tej mierze. Mamy bardzo dobry Zakład Fizjoterapii gdzie posiadamy dobry sprzęt oraz wykwalifikowany personel, zapewniamy cały wachlarz usług fizjoterapeutycznych z zakresu: fizykoterapii, hydroterapii, kinezyterapii, krioterapii. Posiadamy także dobrze wyposażony Zakład Rtg oraz Gabinet USG, gdzie również możemy świadczyć usługi komercyjne. Sądzę, że przy konkurencyjnych cenach, dobrej jakości usługi sprawnej obsłudze jesteśmy w stanie przekonać pacjentów do korzystania z naszych usług.

Niezwykle ważną rzeczą dla naszej przychodni jest również rozszerzenie specjalistyki o nowe poradnie, których jest bardzo mało bądź nie istnieją w ogóle w naszym regionie, są to między innymi Poradnia Neurologiczna i Poradnia Endokrynologiczna.

Sprawą kluczową dla poprawy sytuacji finansowej SP ZOZ "SKALMED" w Kroczycach jest niewątpliwie pozyskanie kontraktu z NFZ na świadczenie usług w Zakładzie Fizjoterapii, gdyż pozwoliłoby to w dużej mierze zminimalizować koszty związane z funkcjonowaniem tej komórki organizacyjnej w naszym Zakładzie.

Pozyskanie dodatkowych środków na odnowienie budynku i pomieszczeń też jest istotnym elementem, który będzie miał korzystny wpływ na poprawę funkcjonowania SP ZOZ.

Zmierzamy wprowadzić informatyzację w celu zapewnienia realizacji nowoczesnych tzw. e-usług. Usprawni to wymianę informacji z pacjentami i innymi placówkami medycznymi, a przede wszystkim pomiędzy komórkami i pracownikami Zakładu.

SP ZOZ "SKALMED" w Kroczycach jest jednostką o dużym, potencjale, stanowiącą bardzo ważny element systemu ochrony zdrowia w Gminie Kroczyce. Jego kłopoty, podobne do bardzo wielu placówek tego rodzaju, wymagają wprowadzenie wielu rozwiązań. Do czasu wdrożenia tych rozwiązań musimy jednak przedsięwziąć wiele posunięć, pozwalających utrzymać zakres i jakość świadczonych usług.

Aby program naprawczy był skuteczny i przyjął zamierzony skutek potrzebna jest przede wszystkim trudna praca i zaangażowanie wielu osób rzetelnie podchodzących do tematu, rozumiejących problemy podmiotu i utożsamiających się nim.