

UCHWAŁA NR XXXIV/434/2018
RADY POWIATU ALEKSANDROWSKIEGO

z dnia 29 czerwca 2018 r.

w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Leczniczko-Opiekuńczego w Raciążku

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r., poz. 995 z późn. zm.)¹⁾, w związku z art. 53a ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r., poz. 160 z późn. zm.)²⁾ uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Na podstawie raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Leczniczko-Opiekuńczego w Raciążku za rok 2017, pozytywnie ocenia się sytuację ekonomiczno-finansową Samodzielnego Publicznego Zakładu Leczniczko-Opiekuńczego w Raciążku.

2. Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Leczniczko-Opiekuńczego w Raciążku za rok 2017 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Aleksandrowskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



Przewodnicząca Rady
Powiatu

Renata Golec

Sprawdz. pod. wzgl. formal.-prawnym:
RADCA PRAWNY Antoni J. Szymonowicz
Toruń, 2018 - 06 28

¹⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r., poz. 1000.

²⁾ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2018 r., poz. 650.

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr XXXIV/434/2018
Rady Powiatu Aleksandrowskiego
z dnia 29 czerwca 2018 r.

Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Lecznico – Opiekuńczego w Raciążku za rok 2017

Samodzielny Publiczny Zakład Lecznico – Opiekuńczy w Raciążku udziela całodobowych świadczeń zdrowotnych, które obejmują swoim zakresem opiekę, leczenie i rehabilitację osób z zaburzeniami psychicznymi (świadczenia opiekuńczo – lecznicze psychiatryczne dla dorosłych). Zakład zapewnia tym osobom niezbędne badania diagnostyczne, leki i wyroby medyczne oraz środki pomocnicze i przedmioty ortopedyczne w podstawowym zakresie.

Zakład jest wyodrębnioną jednostką organizacyjną, dla której organem założycielskim jest Rada Powiatu w Aleksandrowie Kujawskim.

Rok 2017 był dziewiętnastym rokiem kontynuacji działalności Zakładu w formie samodzielnej jednostki, gospodarującej samodzielnie przekazanymi w nieodpłatne użytkowanie nieruchomościami oraz majątkiem własnym. Zakład pokrywa koszty swojej działalności i zobowiązania z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów.

Wszystkie usługi medyczne świadczone są na wysokim poziomie zgodnie z obowiązującymi wymaganiami prawnymi, oczekiwaniami pacjentów i ich najbliższych, zapewniając im i pracownikom przyjazne oraz bezpieczne warunki pobytu i pracy.

W listopadzie 2017 roku Samodzielny Publiczny Zakład Lecznico – Opiekuńczy w Raciążku pomyślnie przeszedł audit recertyfikujący systemu zarządzania jakością wg normy ISO 9001:2008, który potwierdził jego ciągłą zgodność, skuteczność i stałą przydatność.

Podstawowym źródłem dochodów jest sprzedaż usług medycznych w ramach umowy z NFZ w rodzaju „opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień” w zakresie „świadczenia opiekuńczo – lecznicze dla dorosłych”.

Działając na podstawie art. 53 a ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 roku (Dz. U. z 2018 r. poz. 650) SP ZLO przedstawia raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej zakładu.

1. Analiza sytuacji ekonomiczno – finansowej za rok 2017.

Sytuacja ekonomiczno – finansowa za 2017 rok została przedstawiona w poniższej tabeli zgodnie ze wskaźnikami przyjętymi w Rozporządzeniu 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.

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	0,02	3
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,02	3
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	0,02	3
		1. Razem:	9
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	3,31	10
	2) wskaźnik szybkiej płynności	2,28	13
		2. Razem:	23
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	25	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	24	7
		3. Razem:	10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	0,27	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,40	10
		4. Razem:	20
Łączna wartość punktów:			62

Ocena sytuacji ekonomiczno – finansowej została opracowana zgodnie z teorią i zasadami analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfikacji sektora ochrony zdrowia w czterech obszarach: zyskowność, płynność, efektywność i zadłużenie:

1) wskaźniki zyskowności:

- zyskowność netto,
- zyskowność działalności operacyjnej,
- zyskowność aktywów;

2) wskaźniki płynności:

- bieżąca płynność,
- szybka płynność;

3) wskaźniki efektywności:

- rotacja należności,

- rotacja zobowiązań;

4) wskaźniki zadłużenia:

- zadłużenie aktywów,
- wypłacalność.

Na podstawie otrzymanych wyników można stwierdzić, iż wskaźniki zyskowności w porównaniu z rokiem ubiegłym wzrosły i kształtują się na poziomie 2% .

Wskaźniki płynności określają zdolność do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźnika obniża się, to występuje ryzyko utraty przez podmiot zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. W przypadku, gdy wskaźniki są zbyt wysokie, może to świadczyć o nieefektywnym gospodarowaniu posiadanymi środkami obrotowymi. Wskaźniki płynności w porównaniu do 2016 r. nieznacznie zmalały jednakże mieszczą się one w optymalnym przedziale wyznaczonym przez Ministra Zdrowia w rozporządzeniu z dnia 12 kwietnia 2017 r. określającym zasady sporządzania analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno – finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Wskaźniki efektywności są to przede wszystkim wskaźniki określające szybkość z jaką w przedsiębiorstwie obracane są zapasy, należności i aktywa ogółem oraz okres po jakim firma przeciętnie spłaca swoje zobowiązania w 2017 r. wyniosły one: wskaźnik rotacji należności określający długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi 25 dni, natomiast wskaźnik rotacji zobowiązań 24 dni oznacza to, iż zobowiązania regulowane są przez Zakład w terminie.

Wskaźniki zadłużenia, do których należą wskaźnik aktywów oraz wskaźnik wypłacalności ukształtowały się w 2017 r. na poziomie – wskaźnik zadłużenia 27%, wskaźnik wypłacalności 0,4.

Z powyższej analizy wynika, iż sytuacja ekonomiczno – finansowa SP ZLO w Raciążku kształtuje się na podobnym poziomie, co w roku poprzednim i można ją ocenić jako dobrą. Zakład terminowo reguluje swoje zobowiązania, zachowując pełną płynność finansową. Wygenerowano zysk 3,5 krotnie wyższy niż w roku 2016.

2. Prognoza sytuacji ekonomiczno – finansowej na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem założeń.

Zakład nie ustaje w dążeniu do doskonałości, stale podnosząc jakość i dostępność świadczonych usług zdrowotnych. Ponadto realizacja poniższych założeń przyczyni się do podniesienia standardów w naszym Zakładzie.

W latach 2018 – 2020 planuje się realizację niżej wymienionych inwestycji:

a) 2018 rok

1. Rozbudowa zakładu o nowy oddział.
2. Realizacja zadania EDM w ramach projektu „Budowa kujawsko – pomorskiego systemu udostępniania elektrycznej dokumentacji medycznej” z dofinansowaniem z Kujawsko - Pomorskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014 – 2020.
3. Wymianę oświetlenia zewnętrznego na terenie zakładu.
4. Przebudowa wejścia bocznego do SP ZLO z dotacją PFRON.

b) 2019 rok

1. Wyposażenie nowego oddziału psychogeriatrycznego w niezbędny sprzęt i urządzenia.
2. Zwiększenie bazy łóżkowej o 40 miejsc.
3. Zakup nowego samochodu do przewozu pacjentów z dofinansowaniem PFRON.
4. Wymianę ogrodzenia od ulicy Przedmiejskiej i Szkolnej.

c) 2020 rok

1. Kompleksowy remont oddziałów.
2. Modernizacja działu żywienia.
3. Wyposażenie działu żywienia.
4. Wymiana wyposażenia oddziałów.

Narodowy Fundusz Zdrowia ogłosił nowe kontraktowanie na lata 2018- 2023 dla świadczeń opiekuńczo – leczniczych psychiatrycznych dla dorosłych w ramach „Opieki Psychiatrycznej i Leczenia Uzależnień”, w którym proponuje wzrost cen jednostkowych punktów z 8 zł do 9 zł. Obecnie placówka jest w trakcie negocjacji warunków umowy.

W związku z planowaną rozbudową zakładu o nowy oddział dla 40 pacjentów, proporcjonalnie zmieniają się koszty i przychody placówki. Planuje się pokryć zobowiązania jednostki z nowego kontraktu z NFZ w zakresie **świadczeń psychogeriatrycznych** w ramach „Opieki Psychiatrycznej i Leczenia Uzależnień”.

3. Informacja o istotnych zdarzeniach, które mają wpływ na sytuację ekonomiczno – finansową samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

Do głównych czynników mogących mieć istotny wpływ na działalność Samodzielnego Publicznego Zakładu Leczniczo – Opiekuńczego w Raciążku w ciągu najbliższych lat zalicza się:

1. Brak kontraktu z NFZ na realizację świadczeń w ramach opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień w zakresie świadczeń opiekuńczo – leczniczych psychiatrycznych dla dorosłych.
2. Brak środków pozyskiwanych z zewnątrz na zadania przewidziane do realizacji w 2018 r.

Raciążek, dnia 28 maja 2018 r.

DYREKTOR
inż. Mariusz Zakrzewski