

BS
31.10.19 Okup

SZPITAL MIĘDZYRZECKI Sp. z o.o.



Plan działań naprawczych w Szpitalu Międzyrzeckim sp. z o.o. na 2019 r.



październik 2019

Spis treści

I. CEL I ZAKRES OPRACOWANIA DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH.	3
II. INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE SZPITALA MIĘDZYRZECKIEGO. ...	3
1. Informacje ogólne.....	3
2. Zakres działalności, podstawowe cele i zadania wynikające z umowy spółki.	4
3. Struktura organizacyjna.....	5
III. WYKORZYSTANIE POTENCJAŁU, DANE STATYSTYCZNE ZA OKRES STYCZEŃ – SIERPIEŃ 2019 R.	6
IV. ANALIZA SWOT	15
V. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI.....	16
VI. ZAŁOŻENIA KIERUNKOWE.	25

I. CEL I ZAKRES OPRACOWANIA DZIAŁAŃ NAPRAWCZYCH.

Celem niniejszego opracowania jest wykazanie konieczności przeprowadzenia restrukturyzacji w zakresie zmian ekonomicznych przez Zarząd Szpitala Międzyrzeckiego, których efektem będzie przywrócenie stabilnej sytuacji Szpitala zarówno w zakresie finansowym jak i technologicznym.

Sytuacja Szpitala Międzyrzeckiego sp. z o.o. jest trudna. Spółka w szóstym roku swojej działalności po raz kolejny ponosi stratę. W IV kwartale 2017 r. Szpital został ujęty w II poziomie tzw. sieci Szpitali. Jednakże niewykonanie założonego ryczału spowodowało, że w 2018 r. Szpital otrzymał niższe przychody z tego tytułu z Narodowego Funduszu Zdrowia o ok. 3,6 mln zł, co spowodowało poniesienie tak wysokiej straty finansowej tj. – 5589 732,21zł. Szpital ma problemy z płynnością finansową, nie reguluje zarówno zobowiązań z lat poprzednich ani zobowiązań roku bieżącego. Wskaźniki rentowności, płynności, zadłużenia znacząco odbiegają od optymalnego poziomu. W celu poprawy płynności oraz wskaźników ekonomicznych Zarząd Szpitala Międzyrzeckiego renegotjuje warunki umowy z NFZ, redukuje koszty, tak, by nie zagrażało to prowadzeniu działalności leczniczej, po to aby z czasem zrównoważyć koszty z przychodami i poprawić wynik finansowy spółki.

Dzięki tym staraniom Szpital będzie mógł realizować podstawowy cel statutowy, którym jest zapewnienie dostępu do świadczeń medycznych wszystkim mieszkańcom Powiatu Międzyrzeckiego. Po zrównoważeniu kosztów z przychodami możliwy będzie dalszy rozwój Szpitala i wzrost jakości świadczonych usług.

W chwili obecnej największym problemem Szpitala pod względem ekonomicznym jest brak bilansowania się, co wyklucza możliwość spłaty zobowiązań wymagalnych. Natomiast pod względem technologicznym starzejąca się aparatura medyczna, czy sam budynek, nie dający możliwości rozwoju o dodatkowe zakresy a także szereg zaleceń nałożonych przez Wojewódzką Stację Sanitarno-Epidemiologiczną, dotyczących modernizacji i remontów pomieszczeń szpitalnych, których termin wykonania datuje się na 31.12.2019 r., co obrazuje załącznik do niniejszego opracowania.

II. INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE SZPITALA MIĘDZYRZECKIEGO.

1. Informacje ogólne.

Szpital Międzyrzecki spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Międzyrzeczu powstał w trybie przepisów Ustawy o *działalności leczniczej* (j.t. Dz. U. z 2013 poz. 217 ze zm.) oraz na podstawie Aktu Przekształcenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością zawartego w akcie notarialnym z dnia 10.09.2013 r. Repertorium A Nr 4514/2013 sporządzonym przed notariuszem

Mirosławą Kowalik z siedzibą Kancelarii Notarialnej w Międzyrzeczu, przy ul. Wesołej 18. Jedynym współnikiem spółki z dniem przekształcenia jest Powiat Międzyrzecki. Celem przekształcenia było przejęcie przez Powiat Międzyrzecki zobowiązań kredytowych w kwocie 8 374 702,50 zł zaciągniętych przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki zdrowotnej w BRE Banku, zgodnie z umowami kredytowymi (Nr 06/0096 z dnia 30 sierpnia 2006 oraz 07/0058 z dnia 24 maja 2007 r.) a następnie otrzymanie przez Powiat Międzyrzecki dotacji z Ministerstwa Zdrowia na ich spłatę.

W imieniu Powiatu Międzyrzeckiego, Zarząd Powiatu Międzyrzeckiego ustalił Akt Założycielski Spółki, który został zawarty w akcie notarialnym z dnia 10.09.2013 r. Repertorium A Nr 4514/2013 sporządzonym przed notariuszem Mirosławą Kowalik z siedzibą Kancelarii Notarialnej w Międzyrzeczu, przy ul. Wesołej 18.

Do spółki stosuje się przepisy ustawy o działalności leczniczej (j.t. Dz. U. z 2013 poz. 217 ze zm.) oraz ustawy Kodeks spółek handlowych (jt. Dz. U. z 2013 r. Nr 1030).

Kapitał Zakładowy na dzień. 01.09.2019 r. wynosi 3 770 000 zł (słownie: trzy miliony siedemset siedemdziesiąt tysięcy złotych) i dzieli się 3 770 udziałów po 1 000,00 zł każdy. Udziały te zostały pokryte gotówką oraz wkładem niepieniężnym w postaci rzeczowego majątku trwałego i w 100% należą do Powiatu Międzyrzeckiego.

Zarząd spółki jest jednoosobowy. Prezesem Zarządu jest Edward Tyranowicz. Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.

2. Zakres działalności, podstawowe cele i zadania wynikające z umowy spółki.

Podstawowym obszarem działalności Szpitala Międzyrzeckiego jest powiat międzyrzecki, który zamieszkuje 58 397 osób na obszarze 1 387,61 km². W skład powiatu wchodzi gminy: Międzyrzecz, Skwierzyna, Trzciel, Bledzew, Przytoczna, Pszczew.

Zgodnie z Aktem Założycielskim celem działalności spółki jest prowadzenie działalności leczniczej polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub odrębnych przepisów regulujących zasady wykonywania świadczeń.

Do podstawowych zadań Spółki należy udzielanie świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów, nieodpłatnie, za częściową odpłatnością, a w szczególności:

- 1) udzielanie stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych szpitalnych w ramach posiadanych specjalności;
- 2) udzielanie specjalistycznych ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych w ramach posiadanych specjalności, w tym wykonywanie badań diagnostycznych przez zakłady i pracownie diagnostyczne w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego;

- 3) udzielanie pomocy w nagłych wypadkach i zachorowaniach w ramach ratownictwa medycznego;
- 4) udzielanie świadczeń z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej;
- 5) udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu rehabilitacji leczniczej;
- 6) udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu opieki paliatywno – hospicyjnej w domu pacjenta, pielęgniarskiej opieki domowej długoterminowej, domowego leczenia tlenem
- 7) wykonywanie badań diagnostycznych przez pracowników diagnostyczne i laboratorium analityczne,
- 8) prowadzenie działalności mającej na celu promocję zdrowia;
- 9) uczestniczenie w kształceniu osób wykonujących zawód medyczny na zasadach określonych w odrębnych przepisach regulujących kształcenie tych osób, w tym ułatwianie podnoszenia kwalifikacji zawodowych oraz prowadzenie działalności;
- 10) realizacja zadań z zakresu obronności wynikających z postanowień Ustawy o powszechnym obowiązku obrony Rzeczypospolitej Polskiej (jt. Dz. U. Nr 241, poz. 2416 z 2004r. ze zm.) oraz innych ustaw.

Spółka może również prowadzić działalność gospodarczą w zakresie między innymi wynajmu i zarządzania nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi, pozostałą usługową działalność gastronomiczną, przygotowywać i dostarczać żywność dla odbiorców zewnętrznych, prowadzić działalność pomocniczą związaną z utrzymaniem porządku w budynkach, działalność wspomagającą edukację, działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji, działalność związaną z doradztwem w zakresie informatyki i inne formy działalności objęte Aktem Założycielskim.

Prowadzenie działalności gospodarczej nie może ograniczać podstawowego przedmiotu działalności spółki.

3. Struktura organizacyjna.

Szpital Międzyrzecki sp. z o.o. w Międzyrzeczu dla realizacji swoich celów i zadań prowadzi przedsiębiorstwa o nazwie:

- a) Szpital im. Pięciu Braci Międzyrzeckich w Międzyrzeczu,
- b) Centrum Opieki Ambulatoryjnej w Międzyrzeczu,

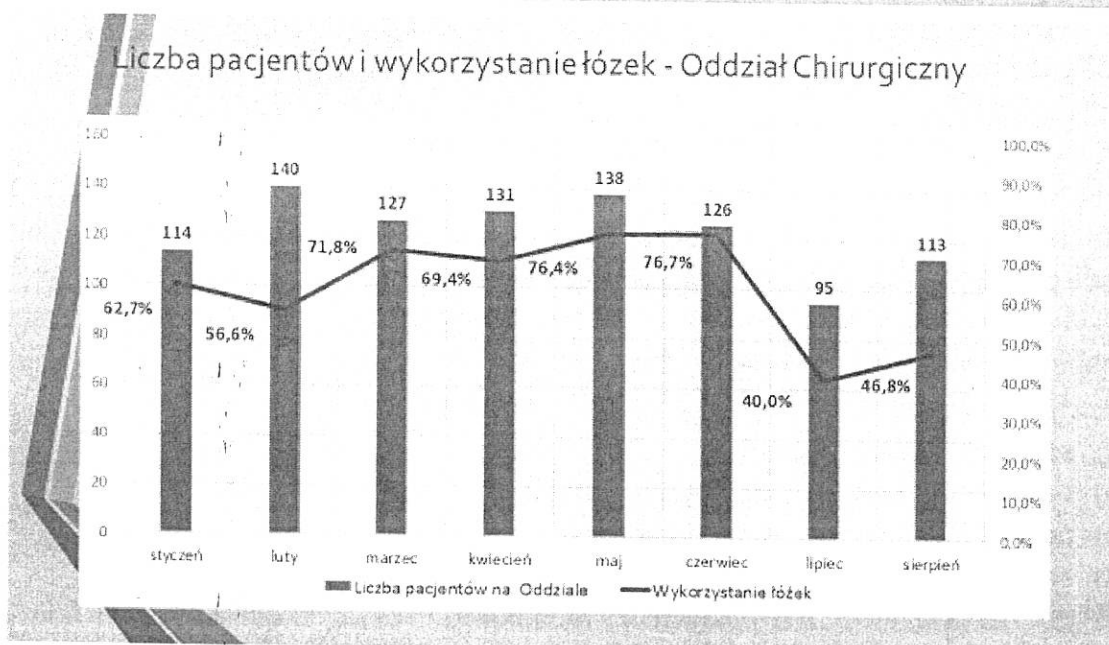
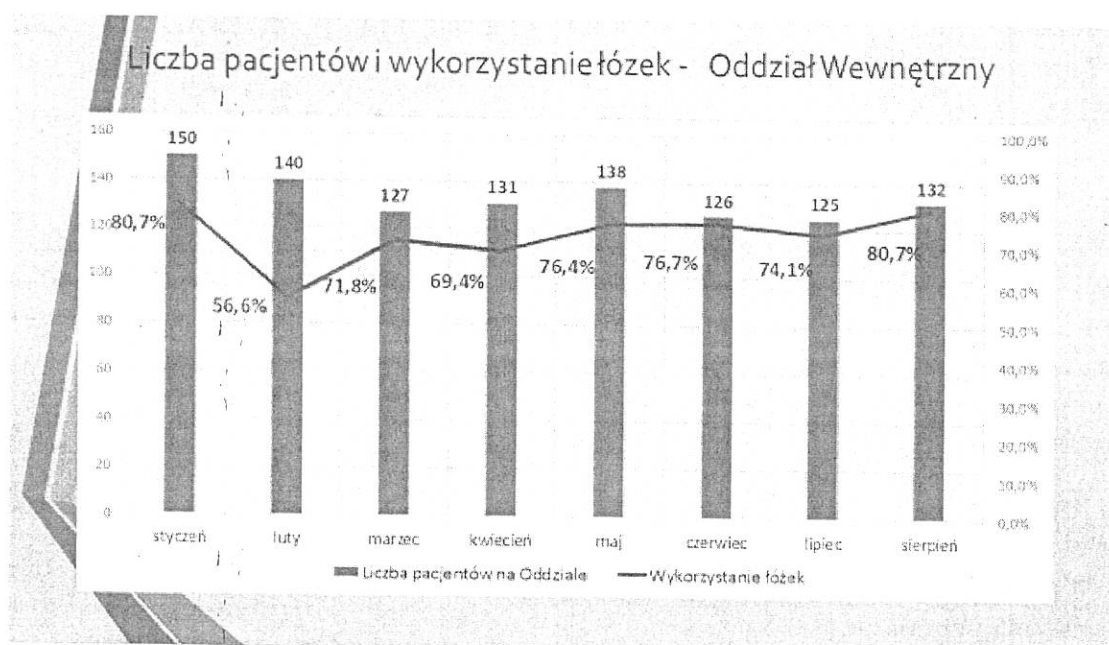
Przedsiębiorstwa szpitala działają jako jednostki lokalne w rozumieniu przepisów o statystyce publicznej i nie sporządzają odrębnego bilansu.

W strukturę organizacyjną przedsiębiorstwa o nazwie: „Szpital im Pięciu Św. Braci Międzyrzeckich w Międzyrzeczu” wchodzić niżej wymienione komórki:

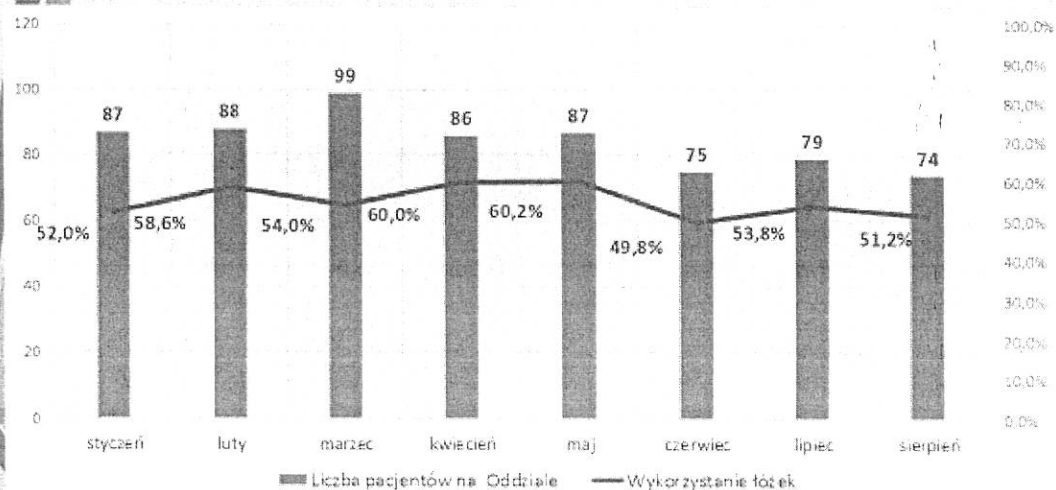
- a) szpitalny oddział ratunkowy,
- b) oddział anestezjologii i intensywnej terapii,
- c) oddział internistyczno – kardiologiczny,
- d) oddział dziecięcy,
- e) oddział ginekologiczno – położniczy rooming-in,

- f) oddział chirurgii ogólnej i urologii,
- g) oddział ortopedii i traumatologii narządu ruchu,
- h) oddział rehabilitacji,
- i) izba przyjęć ogólna,
- j) izba przyjęć dziecięca,
- k) izba przyjęć położniczo – ginekologiczna,
- l) blok operacyjny,
- m) apteka szpitalna,
- n) prosektorium,
- o) sterylizatornia.

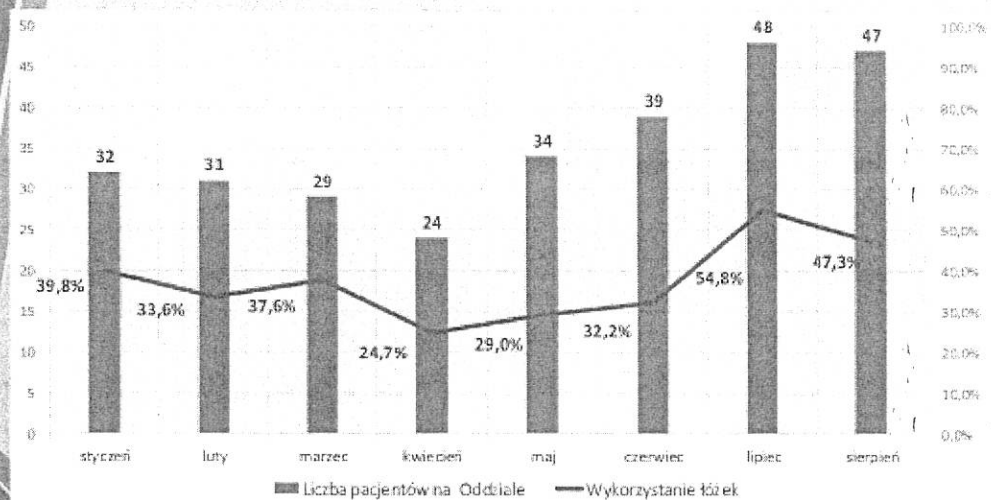
III. WYKORZYSTANIE POTENCJAŁU, DANE STATYSTYCZNE ZA OKRES STYCZEŃ – SIERPIEŃ 2019 R.



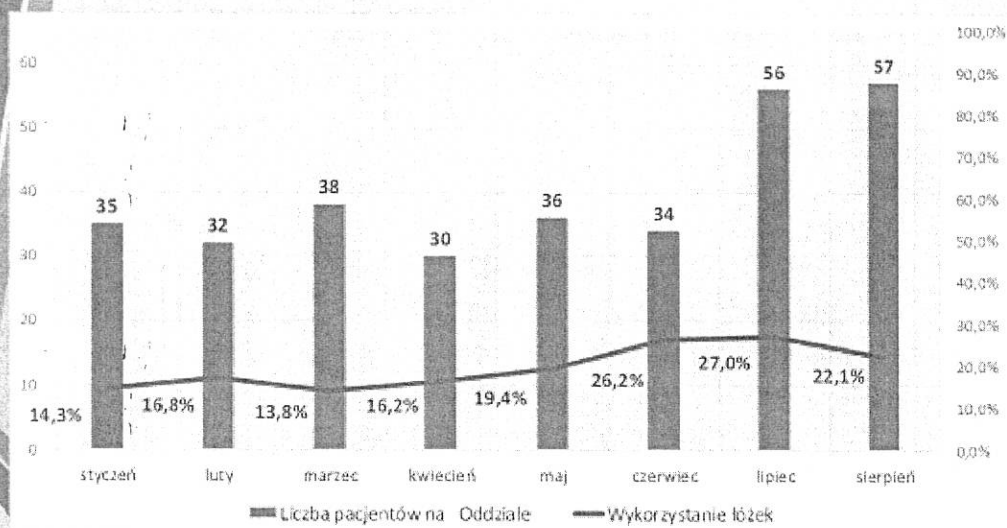
Liczba pacjentów i wykorzystanie łóżek - Oddział Ortopedii i Traumatologii Ruchu



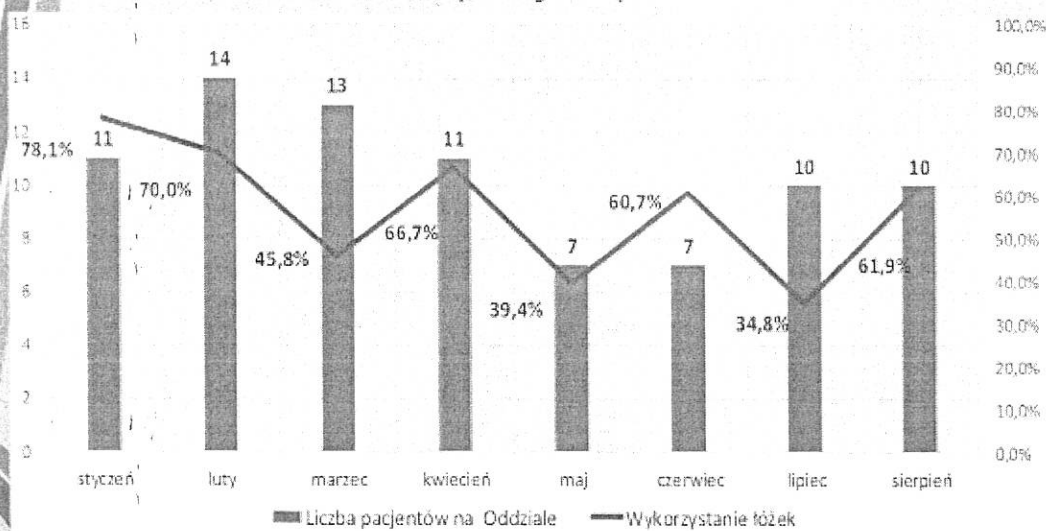
Liczba pacjentów i wykorzystanie łóżek - Oddział Położniczy

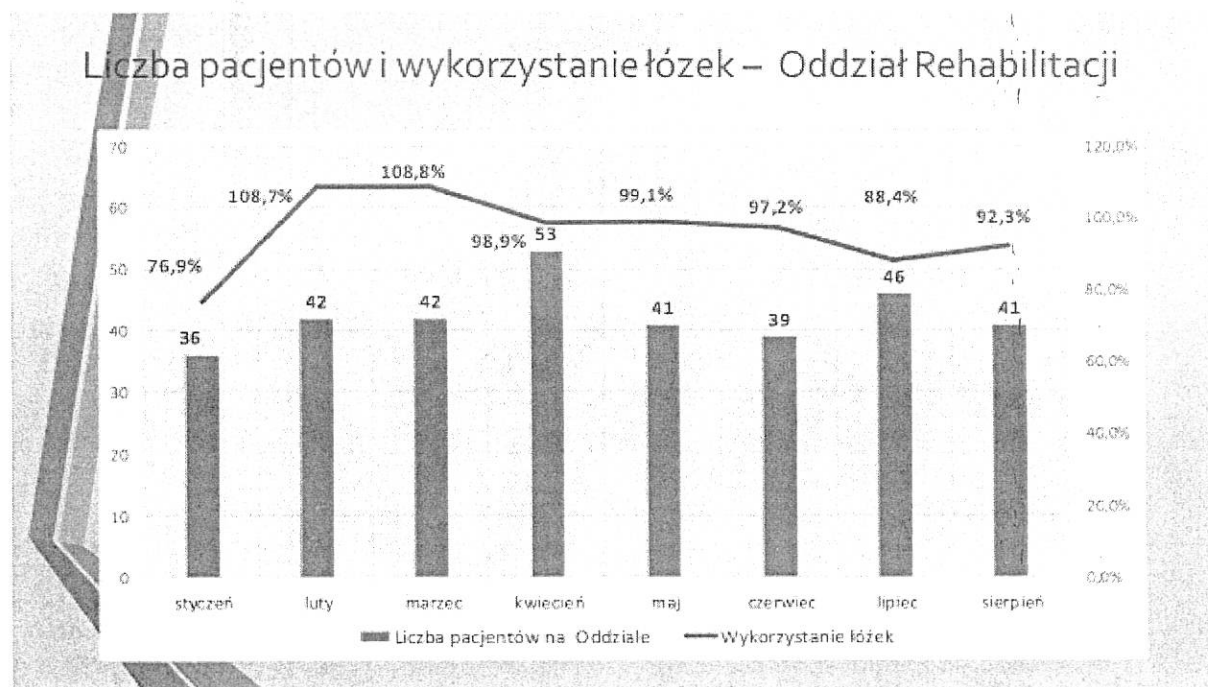
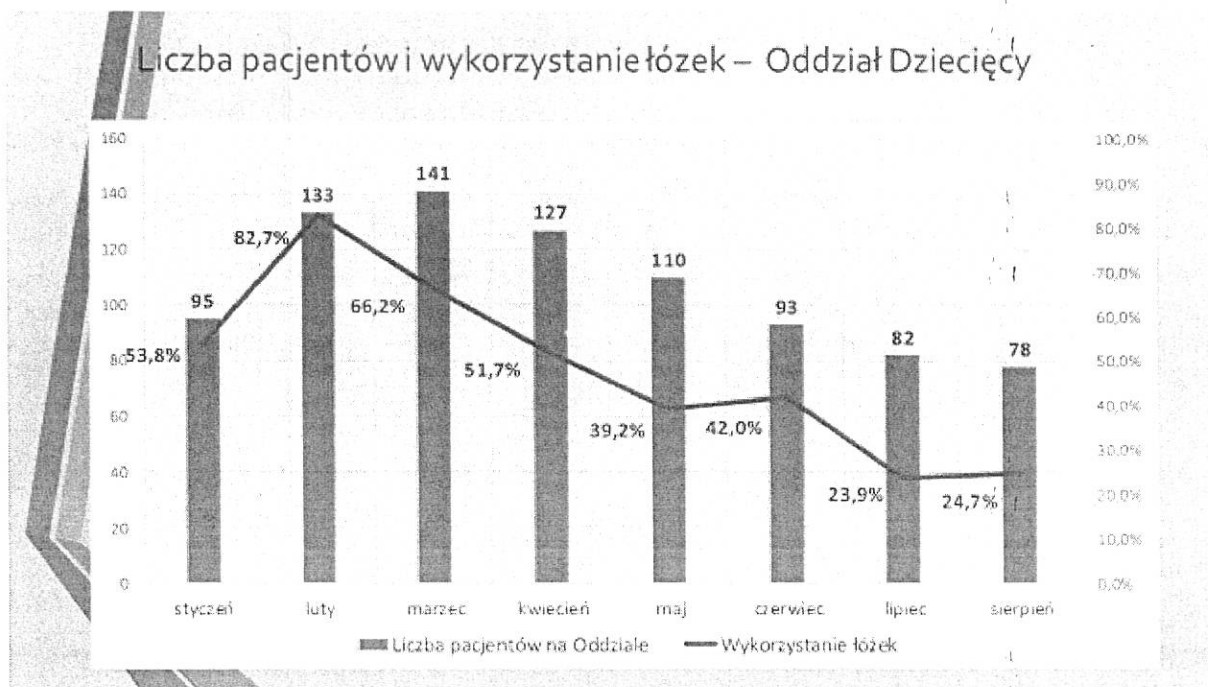


Liczba pacjentów i wykorzystanie łóżek - Oddział Ginekologiczny

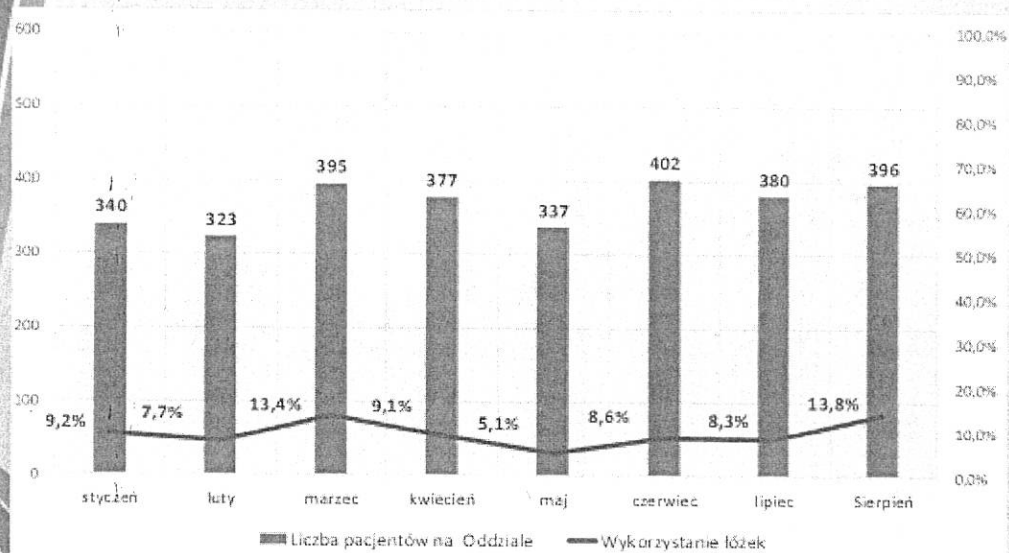


Liczba pacjentów i wykorzystanie łóżek - Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii

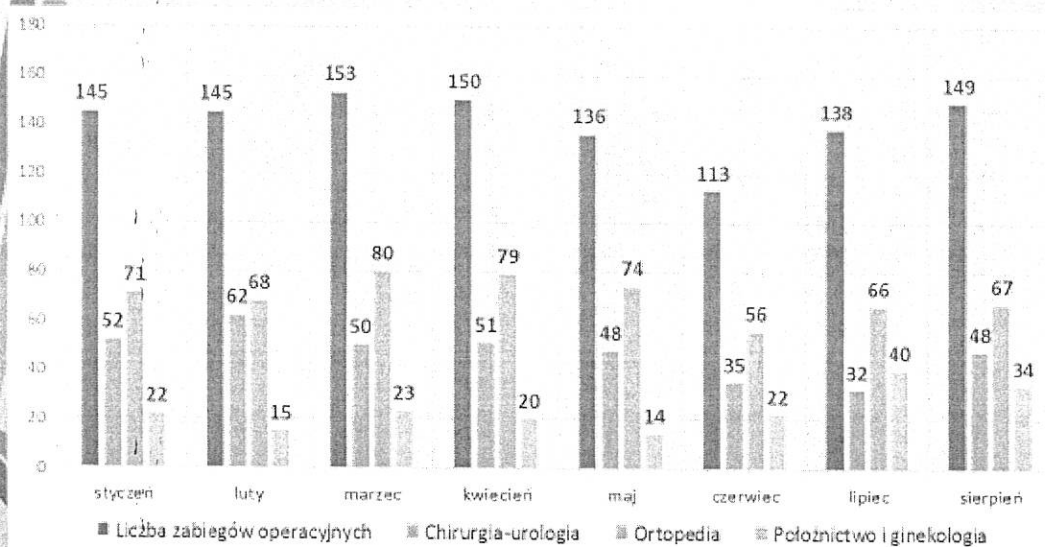


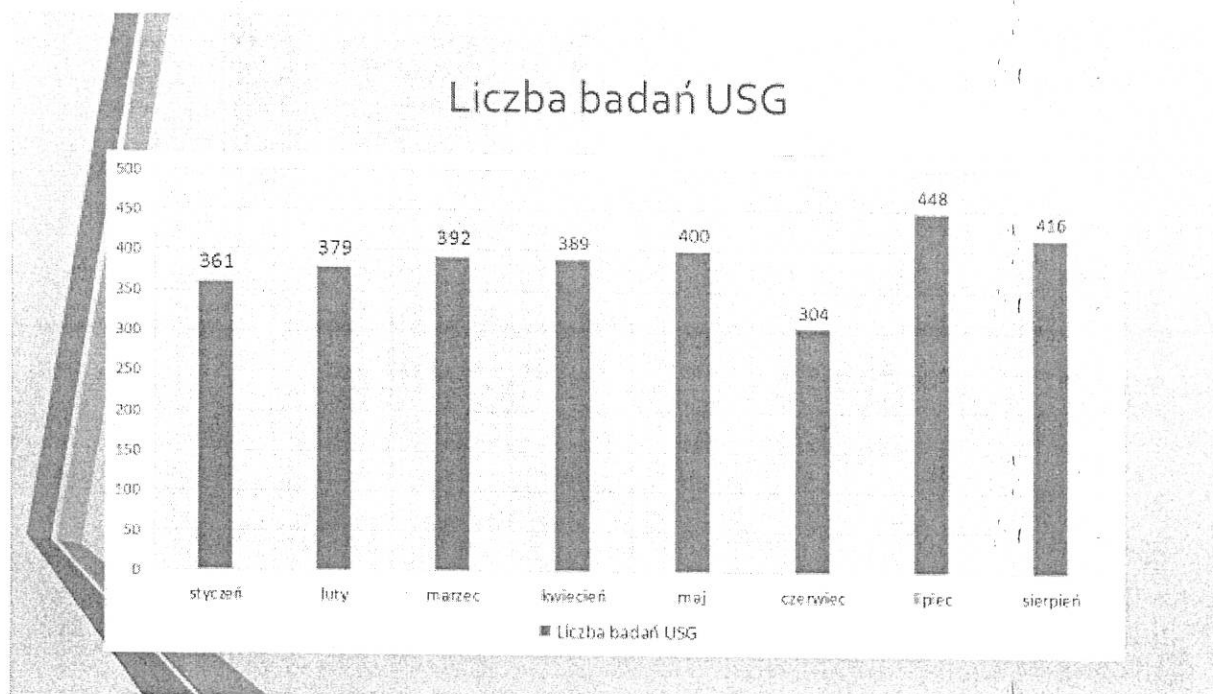
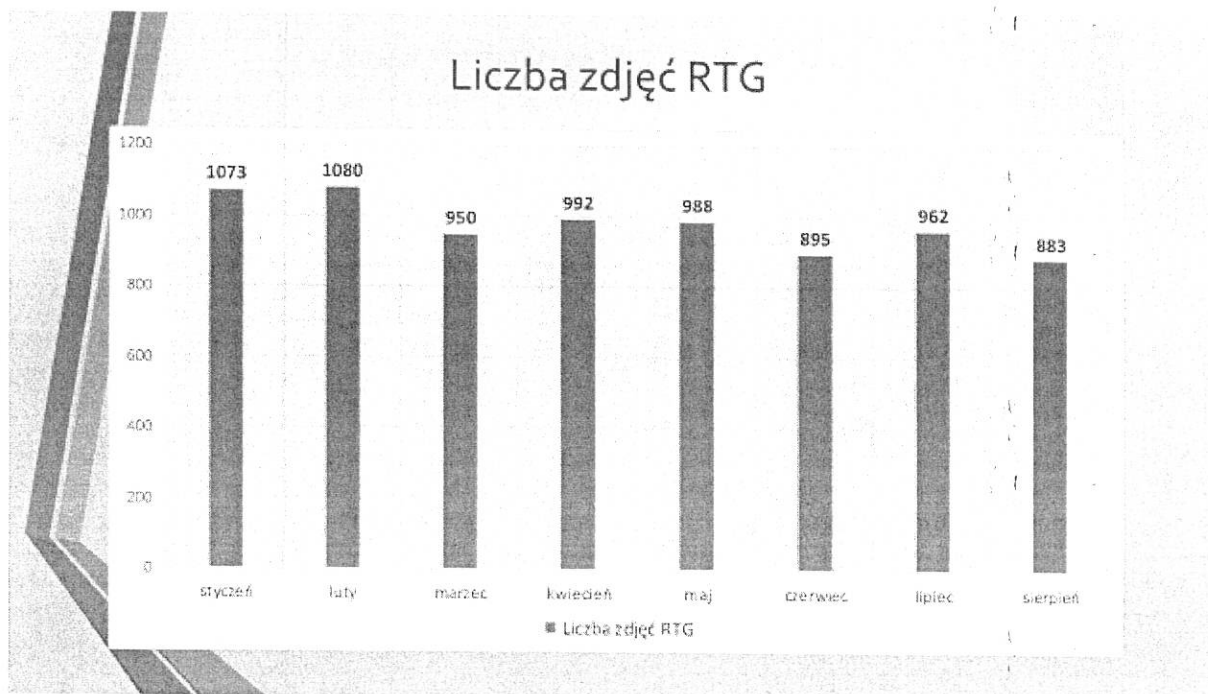


Liczba pacjentów i wykorzystanie łóżek - SOR

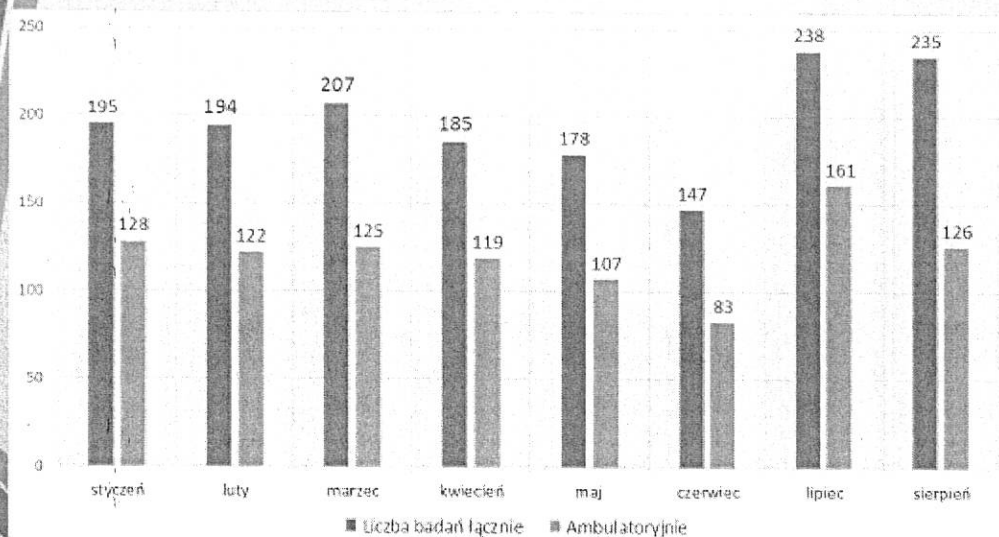


Liczba zabiegów operacyjnych

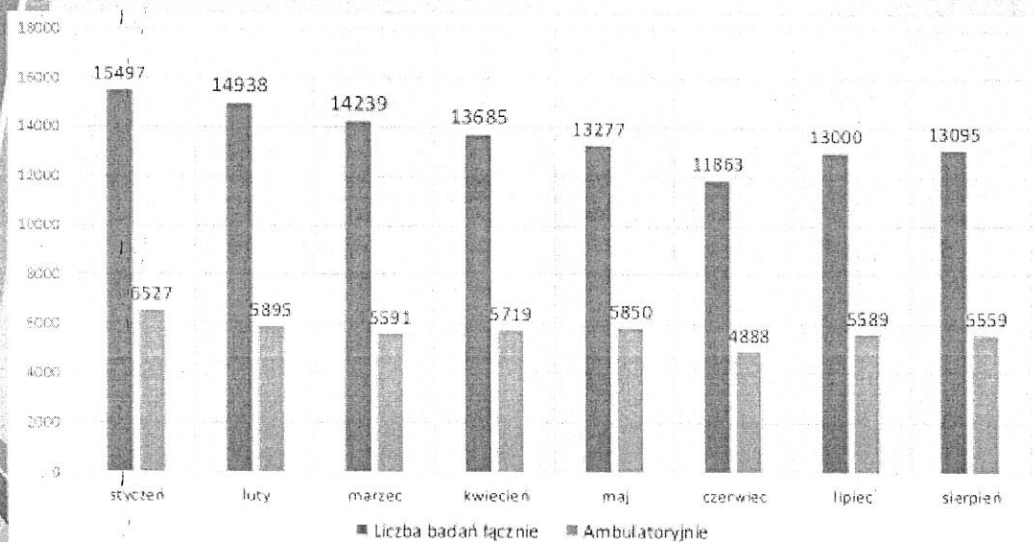




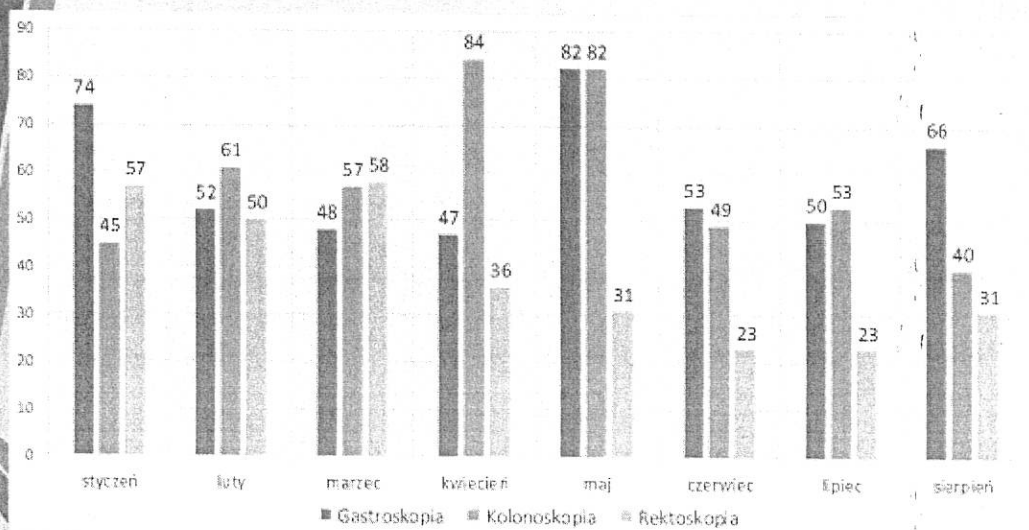
Liczba badań Tomografii Komputerowej



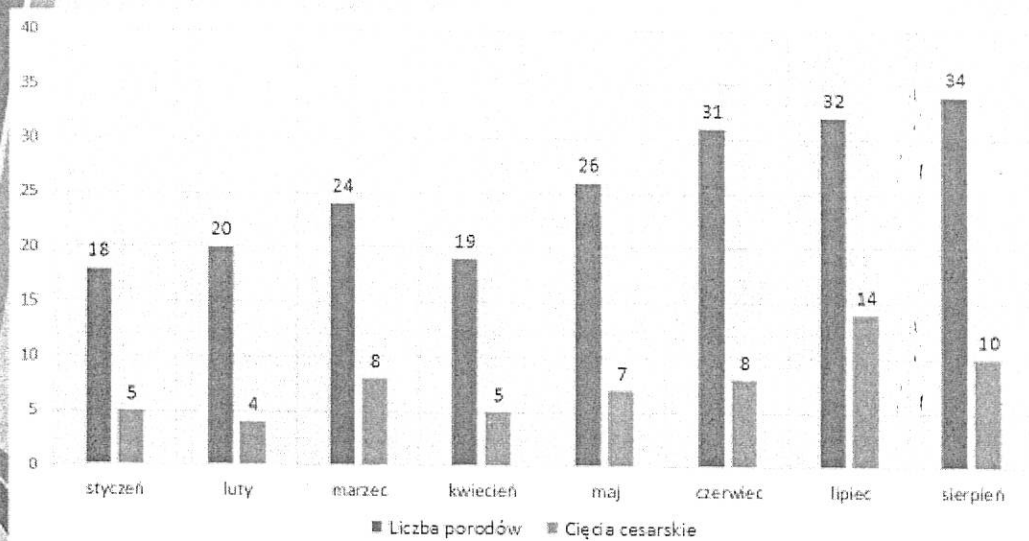
Liczba badań w Laboratorium



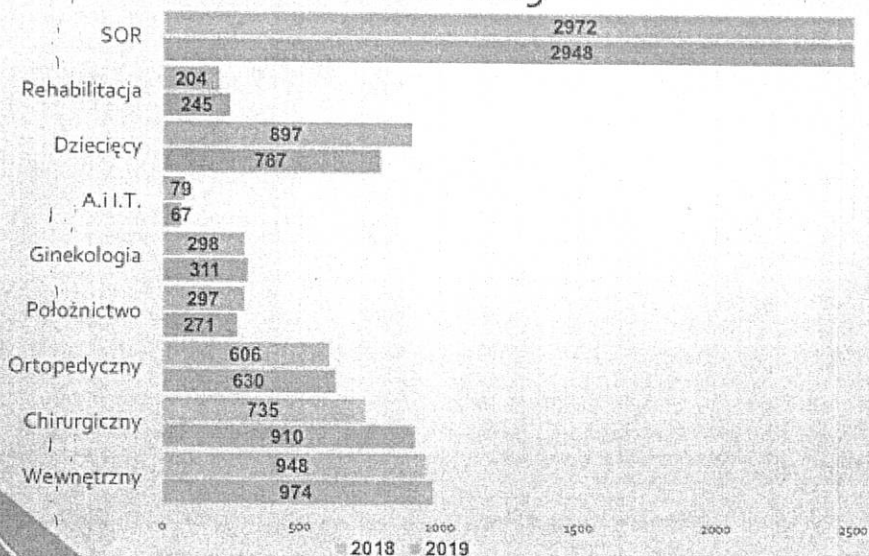
Liczba badań w Pracowni Endoskopii



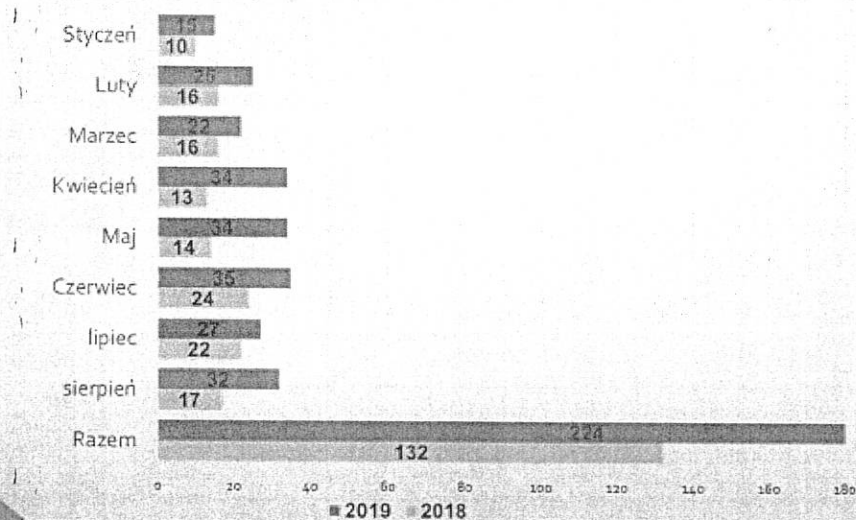
Liczba porodów

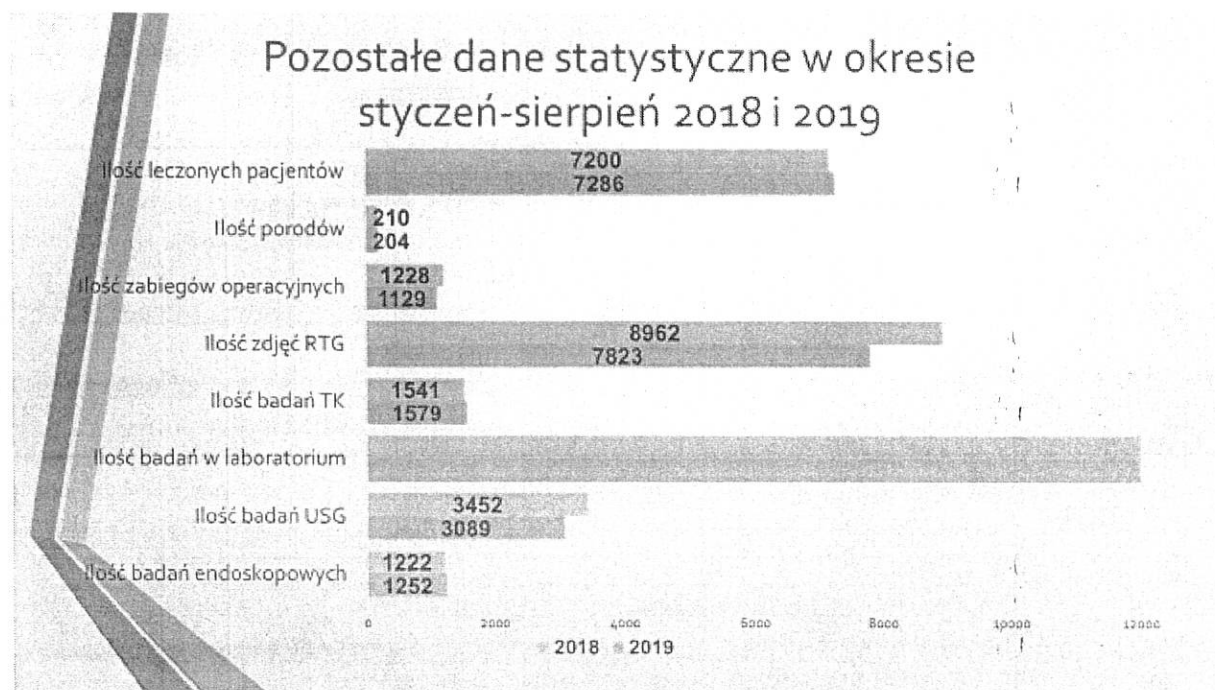


Liczba leczonych pacjentów w okresie styczeń-sierpień 2018 i 2019



Liczba zabiegów endoprotezoplastyki w okresie styczeń-sierpień 2018 i 2019





IV. ANALIZA SWOT

Do osiągnięcia zaplanowanej strategii należy zastosować poniższą Analizę SWOT, która pozwoli na uzyskanie podstawowych informacji o spółce. Wskaże mocne i słabe strony szpitala, pokaże szanse na rozwój i ewentualne zagrożenia.

	POZYTYWNE	NEGATYWNE
wewnętrzne (cechy organizacji)	<u>Mocne strony:</u> - wykwalifikowana i doświadczona kadra medyczna, - wyposażenie SOR w nowoczesną aparaturę medyczną, - szeroki zakres usług diagnostycznych, - rozpoznawalne na terenie województwa oddziały szpitalne np. ortopedia oraz rehabilitacja, - położenie geograficzne szpitala (droga S3, mapa potrzeb Wojewody Lubuskiego),	<u>Słabe strony:</u> - niska wysokość ryczałtu z NFZ, - wysoki poziom zadłużenia szpitala, - budynek szpitalny nie spełnia wszystkich wymogów sanitarnych- przechodnie oddziały, niedostosowany blok operacyjny, brak centralnej sterylizatorni i w konsekwencji konieczne modernizacje i dostosowanie do potrzeb medycznych, - niewystarczające wyposażenie w nowoczesny sprzęt medyczny, - konieczność remontowania infrastruktury technicznej (układ pomiarowy, zapasowe źródło zaopatrzenia w wodę, zapasowe źródło prądu),

		- niska przepustowość bloku operacyjnego,
zewnętrzne (cechy organizacji)	<u>Szanse:</u> - wzrost umów z NFZ w zakresie ryczałtu, ratownictwa medycznego, SOR, - możliwość wykonywania bez limitu zakresów poza ryczałtem (endoprotezy, rehabilitacja, pakiet onkologiczny, porody, tomografia komputerowa), - możliwość finansowania inwestycji ze środków Unii Europejskiej, NFOŚiGW, - ustawowy wzrost nakładów finansowych na Ochronę Zdrowia, - wzrost liczby miejsc na kierunkach lekarskich, - pozytywne nastawienie mieszkańców Powiatu Międzyrzeckiego do rozwoju szpitala,	<u>Zagrożenia:</u> - brak dopływu kadry medycznej (pielęgniarskiej i lekarskiej, co powoduje wzrost stawek wynagrodzeń za świadczone usługi medyczne a w konsekwencji do wzrostu zadłużenia szpitala) - brak koncepcji rozwoju sieci szpitali oraz wzrostu finansowania w ramach sieci przez NFZ - dwa szpitale w powiecie (bliskość geograficzna Szpitala w Skwierzynie; dzielenie się kontraktem w zakresie: chorób wewnętrznych i kardiologii, chirurgii ogólnej) - ryzyko wysunięcia kolejnych żądań płacowych ze strony personelu medycznego i niemedycznego spowodowany wzrostem płacy minimalnej

V. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI.

Jak już zaznaczono na wstępie niniejszego opracowania, sytuacja finansowa Szpitala Międzyrzeckiego sp. z o.o. jest bardzo trudna. Spółka w szóstym roku swojej działalności po raz kolejny ponosi stratę, która w poprzednich latach kształtowała się następująco:

- wg bilansu na dzień 31.12.2015 r. - 512 974,24 zł (strata)
- wg bilansu na dzień 31.12.2016 r. - 1 167 114,40 zł (strata)
- wg bilansu na dzień 31.12.2017 r. - 2 322 324,20 zł (strata)
- wg bilansu na dzień 31.12.2018 r. - 5 589 732,21 zł (strata)
- wg „wstępnego” bilansu na dzień 30.06.2019 r. - 2 275 333,05 (strata)

Od 2015 roku strata w Szpitalu Międzyrzeckim z roku na rok się podwajała. A w roku 2018 była już 10 krotnie gorsza w stosunku do 2015 r. I był to jak do tej pory, najgorszy wynik w historii spółki. Dlatego też, od początku 2019 r. Zarząd spółki negocjował warunki umów z NFZ dzięki czemu nastąpił wzrost kontraktu w zakresie endoprotezoplastyki biodra i kolana, rehabilitacji oraz fizjoterapii. Udało się również zatrzymać negatywny trend spadku porodów. Działania te doprowadziły do znacznego zmniejszenia straty finansowej w 2019 r. Dla porównania: strata na dzień 30.06.2018 r. wynosiła: - 3 284 818,77 zł, a na 30.06.2019 r. - 2 275 333,05 zł, tj. w tym samym czasookresie jest niższa o 1 009 485,72 zł w porównaniu do roku poprzedniego.

Stan zobowiązań wymagalnych na dzień 31.12.2018 r. z tytułu dostaw i usług, porozumień i inwestycji wyniósł 4 637 765,19 zł, ale niestety mimo poprawienia wyniku finansowego, na dzień sporządzenia niniejszych działań naprawczych stan zobowiązań wymagalnych kształtuje się już na poziomie 7 mln zł. Szpital nadal nie posiada płynności finansowej, a przychody Szpitala nie pozwalają na regulowanie zarówno starych jak i bieżących zobowiązań. Dlatego też nadrzędnym celem jest pozyskanie kredytu konsolidującego wszystkie dotychczasowe kredyty i pożyczki oraz spłata wszystkich zobowiązań wymagalnych.

Sposób kształtowania się przychodów w latach 2015-2018 prezentuje tabela poniżej:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie na 31.12.2015 r.	Wykonanie na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2017	Wykonanie 31.12.2018
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY, w tym m.in.:	35 419 698,45	36 447 887,90	36 259 151,04	35 166 750,98
1. Narodowy Fundusz Zdrowia	34 038 705,91	34 837 710,12	34 746 948,67	33 793 758,91
2. Pozostałe przychody (w tym zmiana stanu produktów)	1 380 992,54	1 610 177,78	1 512 202,37	1 372 992,07
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	902 913,72	764 446,58	968 718,50	804 352,61
PRZYCHODY FINANSOWE	9 407,66	6 157,59	6 172,95	4 474,89

OGÓŁEM PRZYCHODY :	36 332 019,83	37 218 492,07	37 234 042,49	35 975 578,48
---------------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Sposób kształtowania się kosztów w latach 2015-2018 prezentuje tabela poniżej:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie na 31.12.2015 r.	Wykonanie na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2017	Wykonanie 31.12.2018
KOSZTY RODZAJOWE RAZEM, w tym:	36 403 144,42	37 773 660,55	38 657 209,89	40 489 808,44
1. Wynagrodzenia, ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników,	12 476 668,54	13 150 038,73	14 003 239,93	14 728 782,73
a) wynagrodzenia ze stosunku pracy	9 776 619,75	10 276 927,06	10 559 856,57	11 121 573,35
b) w wynagrodzenia z umów cywilno prawnych (zlecenie, dzieło)	544 169,75	606 160,33	1 028 831,08	1 157 101,25
c) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników (składki na ubezpiecz. społ., ZFŚS, badania okresowe, okulary, szkolenia)	2 155 879,04	2 266 951,34	2 414 552,28	2 450 108,13
2. Materiały, w tym m.in.:	5 970 924,71	6 042 675,90	5 894 173,87	6 403 866,52
a) leki	1 962 368,69	1 880 673,75	1 850 499,10	2 218 281,20
b) odczynniki chemiczne i mater. diagnostyczne	594 735,50	597 098,75	654 733,36	672 304,96
c) endoprotezy i pozostałe ortopedyczne	1 386 564,34	1 493 568,31	1 432 332,72	1 485 793,40
d) sprzęt medyczny (w tym jednorazowy)	852 409,27	736 124,18	713 156,24	806 088,32
e) wyposażenie	76 371,48	89 159,74	128 585,96	51 963,63
3. Energia elektryczną, ciepłą i wodą	677 341,07	667 861,07	681 572,74	805 232,20
4. Usługi obce, w tym m.in.:	15 839 201,85	16 363 565,94	16 512 060,22	16 940 621,98
a) medyczne obce w tym: Ratownictwo Medyczne Skwierzyna	2 592 380,21	2 617 299,48	2 511 002,95	1 713 789,83
b) kontrakty	2 271 906,00	2 252 148,06	2 116 437,90	1 316 137,32
c) pozostałe usługi obce, w tym m.in.:	11 950 466,08	12 388 713,27	12 637 438,04	13 564 336,50
usługi informatyczne	1 279 286,96	1 274 210,03	1 323 503,68	1 584 749,27
	281 051,72	213 675,72	212 926,00	257 952,42
5. Podatki i opłaty	71 638,94	79 055,30	70 581,10	72 961,84
6. Amortyzacja	1 127 774,58	1 246 441,73	1 283 915,50	1 339 907,29
7. Pozostałe koszty	239 594,73	224 021,88	211 666,53	198 435,88
8. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	102,00	0,00	0,00	0,00
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	65 949,83	243 358,08	401 180,79	561 499,59
KOSZTY FINANSOWE, w tym m.in.:	375 797,82	368 912,57	497 976,01	514 002,66
a) odsetki od pożyczek z parabanków (Magellan, De Lage...)	19 544,52	16 400,00	44 322,02	124 256,62
b) odsetki od kredytów bankowych	272 232,73	260 888,81	251 726,73	236 751,21
c) odsetki od nieterminowego regulowania zobowiązań z tyt. dostaw i usług	30 227,91	36 595,52	65 394,89	108 290,16
OGÓŁEM KOSZTY:	36 844 994,07	38 385 931,20	39 556 366,69	41 565 310,69

Biorąc pod uwagę zaprezentowane wyżej przychody i koszty, wyniki w poszczególnych latach prezentowały się następująco:

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie na 31.12.2015 r.	Wykonanie na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2017	Wykonanie 31.12.2018
BILANS WYNIK FINANSOWY NETTO (STRATA)	-512 974,24	-1 167 439,13	-2 322 324,20	-5 589 732,21

Stan zobowiązań przeterminowanych na koniec każdego okresu sprawozdawczego

WYSZCZEGÓLNIENIE	Wykonanie na 31.12.2015 r.	Wykonanie na 31.12.2016	Wykonanie na 31.12.2017	Wykonanie 31.12.2018
Zobowiązania wymagalne z tyt. dostaw i usług i innych pozostałych	893 346,32	2 761 601,92	3 320 698,95	4 639 515,19

Ta bardzo zła kondycja finansowa spółki ma swój początek w zasadzie już od dnia przekształcenia Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w spółkę prawa handlowego, kiedy to organ tworzący przejął tylko zobowiązania z tytułu kredytów restrukturyzacyjnych, na które otrzymał dotację z Ministerstwa Zdrowia, a pozostawił Szpital z wymagalnymi zobowiązaniami z tytułu dostaw i usług w kwocie ponad 4 mln zł; kapitały spółki praktycznie były zerowe. Jednak mimo tego w 2015 r. kondycja Szpitala była dobra (strata: - 512 974,24 zł) , Narodowy Fundusz Zdrowia płacił za wszystkie tzw. „nadwykonania” procedur medycznych, ale z roku na rok wzrastały koszty stawek lekarskich, zmieniała się płaca minimalna pracowników zatrudnionych na umowy o pracę, rosły ceny energii elektrycznej, wody, co spowodowało, że wynik ten każdego roku pogarszał się. Ponadto należy zauważyć, że na terenie Powiatu Międzyrzeckiego funkcjonują dwa szpitale, na które podzielony jest kontrakt z Narodowego Funduszu Zdrowia na dublujące się oddziały. Tym samym można stwierdzić, że niedoszacowanie umów z NFZ wynosi około 4 mln zł. Następnie w IV kwartale 2017 r. Szpital został ujęty w II poziomie tzw. sieci Szpitali. Jednakże niewykonanie założonego wówczas ryczału spowodowało, że w 2018 r. Szpital otrzymał niższe przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia o ok. 3,6 mln zł ze skutkiem na lata kolejne, tj. od I-VI o 296 tys zł miesięcznie, a po wzroście o 86 tys zł miesięcznie w II półroczu spadek kontraktu z NFZ od VII-XII o 210 tys zł miesięcznie. W konsekwencji spowodowało to poniesienie bardzo wysokiej straty finansowej za 2018 rok (- 5 589 732,21zł). Niewykonanie ryczału w IV kwartale 2017 r. miało nie tylko konsekwencje w roku 2018, jak przedstawiono powyżej, ale również na przyszłe okresy rozliczeniowe.

Wobec powyższego w roku 2019 konieczne jest przeprowadzenie restrukturyzacji zadłużenia, która jest teraz celem nadrzędnym, by Szpital mógł dalej prowadzić działalność leczniczą. Punktem wyjścia do sporządzenia planu działań naprawczych w 2019 r. było sprawozdanie z wykonania planu rzeczowo-finansowego za 2018 r. Poniższa tabela obrazuje wykonanie kosztów i przychodów spółki, a także wynik finansowy (stratę).

WYKONANIE PLANU RZECZOWO - FINANSOWEGO NA 31.12.2018 r.

I. PRZYCHODY **		Wykonanie planu 31.12.2018
1. Narodowy Fundusz Zdrowia		33 793 758,91
2. Ministerstwo Zdrowia (rezydentury i staże)		195 758,00
3. Pozostałe przychody, medyczne		944 801,89
4. Pozostałe przychody niemedyczne		222 511,90
5. Zmiana stanu produktów		9 920,28
Razem przychody:		35 166 750,98
II. KOSZTY		Wykonanie planu 31.12.2018
1. Wynagrodzenia, ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników, w tym:		
a) wynagrodzenia zę stosunku pracy		11 121 573,35
b) wynagrodzenia z umów - zlecenia i o dzieło		1 157 101,25
c) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników (składki na ubezpie. społ., ZFŚS, badania		2 450 108,13
Razem:		14 728 782,73
2. Materiały		
a) leki		2 218 281,20
b) odczynniki chemiczne i mater. diagnostyczne		672 304,96
c) endoprotezy i pozostałe ortopedyczne		1 485 793,40
d) żywność		247 829,51
e) sprzęt medyczny		806 088,32
w tym: jednorazowego użytku		725 273,05
f) paliwo do samochodów		106 795,72
g) środki czystości		113 740,26
h) materiały do remontów i konserwacji		77 748,45
i) materiały biurowe i druki		96 617,33
j) wyposażenie		51 963,93
k) fartuchy, czepki, rękawice, maski, serwety niejałowe		457 772,08
l) pozostałe materiały (środki pomocnicze, tlen, odzież robocza, wydawnictwa branżowe)		68 931,36
Razem:		6 403 866,52
3. Energia		
a) elektryczna		259 695,67
b) energia cieplna (co+butłowy)		330 526,59
c) woda i kanalizacja		215 009,94
Razem:		805 232,20
4. Usługi obce		
a) remonty		77 746,58
b) medyczne obce (badania)		1 713 789,63
w tym: badania obce		397 652,31
Ratownictwo Medyczne Skwierzyna		1 316 137,32
c) kontrakty		13 564 336,50
d) pozostałe usługi:		1 584 749,27
konserwacja i naprawa sprzętu		540 790,55
pralnicze		141 768,91
wywóz nieczystości (odpadów)		215 320,54
czynsze, najmy dzierżawy		144 891,07
usługi informatyczne		257 952,42
pozostałe (transport, opłaty pocztowe, telekomunikacyjne, dzierżawa butli tlenowych, opłaty bankowe, ISO, projekty unijne-rozliczanie i inne)		284 025,78
Razem:		16 940 621,98
5. Podatki i opłaty		72 961,84
6. Amortyzacja		1 339 907,29
7. Pozostałe koszty		
a) ubezpieczenia OC i majątkowe		172 931,43
b) pozostałe (podróże służbowe i inne)		25 504,45
Razem:		198 435,88
Koszty rodzajowe ogółem:		40 489 808,44
8. Wartość sprzedanych materiałów i towarów		0
Wynik finansowy na działalności podstawowej		-5 323 057,46

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego za 2018 r. było podstawą sporządzenia planu rzeczowo – finansowego na 2019 rok. Niestety strata roku 2018 i jej główna przyczyna tj. utrata znacznej części ryczału powoduje, że niemożliwe jest jej zredukowanie do zera w roku kolejnym. Proces ten będzie wieloletni, ale możliwy do wykonania pod warunkiem zwiększenia przychodów przez jedyne go płatnika za świadczenia medyczne jakim jest Narodowy Fundusz Zdrowia oraz brakiem znaczącego wzrostu kosztów funkcjonowania.

W celu poprawy płynności oraz wskaźników ekonomicznych Zarząd Szpitala Międzyrzeckiego renegotjował warunki umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia by zrównoważyć koszty z przychodami oraz poprawić wynik finansowy spółki. W zakresie umów z Narodowym Funduszem Zdrowia – nastąpił wzrost ryczału oraz wzrost kontraktu z zakresu endoprotezoplastyki, rehabilitacji, w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym oraz z zakresu ginekologii i położnictwa. Ponadto Szpital jest w trakcie rozszerzenia procedur onkologicznych.

Dlatego też szacując wynik finansowy spółki na 2019 r. oparto się na poniesionych kosztach na dzień 31.08.2019 r. i założono ich średniomiesięczny wzrost na podstawie dotychczasowego wykonania. Natomiast przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia założono na podstawie zawartych już umów oraz zaplanowano ich wzrost w poszczególnych zakresach. Wzrost przychodów dotyczący m. in. ryczału oparto na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie szczegółowych warunków umów w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej.

Poniższa tabela przedstawia pierwotne założenia do przychodów z Narodowego Funduszu Zdrowia w 2019 r.

Lp.	Zbiorówka umów z NFZ	Zakontraktowane umowy	Do zakontraktowania na przyszłe aneksy	Planowane wykonanie przychodów na 31.12.2019
I.	Umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia, w tym: NFZ-ryczałt	16 765 806,00		16 765 806,00
II.	NFZ - umowy pozostałe, w tym:	23 689 889,39	51 667,40	23 741 556,79
II.1	Pakiet onkologiczny (od 01.11.2019- tj. 2mce*30 tyś.)		60 000,00	
II.2.	Ginekologia i położnictwo (porody 26 tys m-cznie (za 3 mce), neonatologia 13 tys m-cznie (za 3 mce),		117 000,00	
	Razem NFZ (zawarte umowy + planowany wzrost przychodów z NFZ)	40 455 695,39	51 667,40	40 507 362,79

Na przestrzeni roku 2019 Zarząd wynegocjował dodatkowe środki oraz otrzymał wyższy ryczałt, co szczegółowo przedstawia poniższa tabela z podziałem umów z NFZ na poszczególne zakresy.

	Numer umowy	Rodzaj świadczeń	Plan od 01.01 do 31.12.2019	Do zakontraktowania przyszłe okresy *	Razem planowane przychody na 2019
I	0403/0015/19/PSZ	Ryczałt PSZ – Szpital II stopień	16 765 806,00	0,00	16 765 806,00
II		KONTRAKT, w tym:	23 689 889,39	51 667,40	23 741 556,79
		UMOWA PSZ:	17 826 882,83	-125 332,60	17 701 550,23
1	0403/0015/19/PSZ	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – Świadczenia kos zochronne	820 260,94	0,00	820 260,94
2	0403/0015/19/PSZ	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – diagnostyka onkologiczna	13 979,23	0,00	13 979,23
3	0403/0015/19/PSZ	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – diagnostyka poza pakietem onkologicznym	54 010,23	0,00	54 010,23
4	0403/0015/19/PSZ	Świadczenia w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym	3 130 981,49		3 130 981,49
5	0403/0015/19/PSZ	Neonatologia – hospitalizacja	563,00	0,00	563,00
6	0403/0015/19/PSZ	Neonatologia – hospitalizacja – N20, N24, N25	520 975,00	0,00	520 975,00
7	0403/0015/19/PSZ	Położnictwo i ginekologia – hospitalizacja – N01, N20	743 061,00	0,00	743 061,00
8	0403/0015/19/PSZ	Ortopedia i traumatologia narządu ruchu – Świadczenia endoprotezy plastyki stawu biodrowego lub kolanowego	6 583 681,00	-125 332,60	6 458 348,40
9	0403/0015/19/PSZ	Rehabilitacja ogólnoustrojowa w ośrodku / oddziale dziennym	226 972,90	0,00	226 972,90
10	0403/0015/19/PSZ	Rehabilitacja ogólnoustrojowa w warunkach stacjonarnych	1 222 005,40	0,00	1 222 005,40
11	0403/0015/19/PSZ	Koszty świadczeń wynikające z rozporządzenia zmieniającego OWU – w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej	2 772 080,00	0,00	2 772 080,00
12	0403/0015/19/PSZ	Koszty świadczeń wynikające z rozporządzenia zmieniającego OWU – w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej	664 597,06	0,00	664 597,06
13	0403/0015/19/PSZ	Środki wynikające z rozporządzenia z dnia 4 stycznia 2019 r. 2018 r. zmieniającego OWU system PSZ	178 308,00	0,00	178 308,00
14	0403/0015/19/PSZ	Koszty świadczeń wynikające z przepisów art. 4 Ustawy z dnia 5 lipca 2018 r. – leczenie szpitalne – świadczenia podstawowego szpitalnego systemu zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (PSZ)	72 894,10	0,00	72 894,10
15	0403/0015/19/PSZ	Świadczenia opieki zdrowotnej udzielane przez lekarzy, w zakresie kosztów podwyższenia wynagrodzeń tych lekarzy – system PSZ	58 315,28	0,00	58 315,28
16	0403/0015/19/PSZ	Świadczenia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej	764 198,20	0,00	764 198,20
		Pozostałe umowy z NFZ:	5 863 006,56	177 000,00	6 040 006,56
1	0404/0027/19/II	Lecznictwo Psychiatryczne i Uzależnień	201 193,20	0,00	201 193,20
2	0405/2002/19	Rehabilitacja lecznicza – świadczenia poza siecią	844 751,60	0,00	844 751,60
3	0402/0092/19	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna poza siecią	434 269,56	0,00	434 269,56
4	0402/0092/19	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna poza siecią – diagnostyka onkologiczna		0,00	0,00
5	0401/0521/19	Transport POZ	156 000,00	0,00	156 000,00
6	0416/0007/19	Ratownictwo medyczne z NFZ (do 31.03.2019)	1 307 540,70	0,00	1 307 540,70
III		PAKIET ONKOLOGICZNY	0,00	60 000,00	60 000,00
IV		GINEKOLOGIA I POŁOŻNICTWO		117 000,00	117 000,00
V		RATOWNICTWO MEDYCZNE UMOWA KONSORCJUM	2 919 251,50	0,00	2 919 251,50
		RAZEM PRZYCHODY Z NFZ I RATOWNICTWO MEDYCZNE	40 465 695,39	51 667,40	40 507 362,79

Natomiast koszty w spółce kształtują się na poziomie trudnym do zredukowania. Najwyższy poziom kosztów stanowią wynagrodzenia osobowe oraz z tytułu kontraktów medycznych. Ich stosunek w porównaniu do wykonania kosztów ogółem na dzień 31.08.2019 r. wynosi 69,72%. W 2019 r. prawo do emerytury nabywa 14 osób, co wiąże się z wypłatą odpraw emerytalnych w kwocie ok. 193 tys. zł ale i zatrudnieniem w ich miejsce kolejnych osób, żeby zachować narzucone odgórnie normy zatrudnienia pielęgniarek i położnych. Ponadto 35 osoby otrzymają w 2019 r. nagrody jubileuszowe w wysokości ok. 314 tys. zł wynikające z układu zbiorowego. Niestety pozycje te stanowią znaczne koszty do poniesienia przez spółkę. Ponadto Zarząd Szpitala podjął decyzję o ograniczeniu kosztów wynikających z podróży służbowych, co w skali roku również może przynieść kilka tysięcy oszczędności.

Następnie, ze względu na rosnące ceny energii elektrycznej i pozostałych zaplanowano ich wzrost o ok. 20 % w porównaniu do roku poprzedniego. Szpital nie może zmienić dostawcy energii elektrycznej ze względu na brak zmodernizowanego układu pomiarowego.

Pozostałe koszty nie są możliwe do zredukowania ze względu na ryzyko zapewnienia ciągłości prowadzenia działalności leczniczej.

Biorąc pod uwagę zaplanowane przychody oraz konieczne do poniesienia koszty sporządzono założenia do wykonania planu rzeczowo – finansowy spółki na 2019 r. obrazuje poniższa tabelka.

WYSZCZEGÓLNIENIE	Planowane wykonanie na 31.12.2019
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY, w tym m.in.:	41 702 682,34
1. Narodowy Fundusz Zdrowia - ogółem	40 507 362,79
2. Pozostałe przychody (w tym zmiana stanu produktów)	1 195 319,55
KOSZTY RODZAJOWE RAZEM, w tym:	44 048 000,52
1. Wynagrodzenia, ubezpieczenia i świadczenia na rzecz pracowników,	17 029 994,64
a) wynagrodzenia ze stosunku pracy	12 240 988,25
b) wynagrodzenia z umów cywilno prawnych (zlecenie, dzieło)	1 409 683,86
c) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników (składki na ubezpiec. społ., ZFŚS, badania okresowe, okulary, szkolenia)	3 379 322,54
2. Materiały, w tym m.in.:	7 196 000,00
a) leki	2 200 000,00
b) odczynniki chemiczne i mater. diagnostyczne	689 925,99
c) endoprotezy i pozostałe ortopedyczne	2 380 260,69
d) sprzęt medyczny (w tym jednorazowy)	906 739,62
e) wyposażenie	82 496,44
3. Energia elektryczna, ciepła i woda	828 351,28
4. Usługi obce, w tym m.in.:	17 220 000,00
a) medyczne obce w tym: Ratownictwo Medyczne	1 117 429,01 474 516,20
b) kontrakty	14 802 572,43
c) pozostałe usługi obce, w tym m.in. usługi informatyczne	1 666 623,07 217 423,58
5. Podatki i opłaty	74 892,84
6. Amortyzacja	1 446 133,79
7. Pozostałe koszty	252 627,97
8. Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0,00
Wynik finansowy na działaln. podstawowej	-2 345 318,18
POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	809 866,22
PRZYCHODY FINANSOWE	4 111,85
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	454 262,94
KOSZTY FINANSOWE, w tym m.in..	757 415,11
OGÓŁEM KOSZTY :	45 259 678,57
OGÓŁEM PRZYCHODY :	42 516 660,41
WYNIK FINANSOWY BRUTTO	-2 743 018,16
VI. PODATEK DOCHODOWY OD OSOB PRAWNYCH	
BILANS WYNIK FINANSOWY NETTO (STRATA)	-2 743 018,16

Wykonanie założonego planu rzeczowo-finansowego spółki, a tym samym zmniejszenie straty za 2019 r. o około 3 mln zł w porównaniu do 2018 r. jest możliwe do zrealizowania tylko i wyłącznie w przypadku nie poniesienia dodatkowych, nieprzewidzianych kosztów w związku z prowadzoną działalnością leczniczą oraz osiągnięciem zaplanowanych przychodów z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Jednak priorytetem jest skonsolidowanie wszystkich zobowiązań z tytułu zaciągniętych dotychczas kredytów i pożyczek, zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw i usług, zawartych porozumień, układu ratalnego z ZUS-em w jeden duży kredyt długoterminowy, z przynajmniej dwu letnią karencją w spłacie kapitału, po to, by Szpital mógł do tego czasu w pełni ustabilizować swoją sytuację finansową i samodzielnie spłacać raty kredytowe.

VI. ZAŁOŻENIA KIERUNKOWE.

Podstawową misją szpitala jest zapewnienie pacjentom dostępu do najwyższej jakości świadczeń medycznych.

Realizacja tego założenia wymaga konsekwencji w wielu etapach, uświadomienia właścicielowi, lokalnej społeczności i pracownikom, że poprawa sytuacji finansowej szpitala leży w naszym wspólnym interesie. Zmniejszenie ryczałtu w 2018 r. przez NFZ przy nieograniczeniu dostępu do świadczeń medycznych poprzez nałożone limity na ich wykonanie pogłębiło już i tak złą kondycję finansową spółki.

Szpital Międzyrzecki pretenduje do tego, aby być nowoczesnym podmiotem leczniczym, dopasowującym zakres usług do potrzeb pacjentów nie tylko z Powiatu Międzyrzeckiego ale i całego województwa lubuskiego, lecz do tego potrzebne są działania restrukturyzacyjne w następujących obszarach:

- I. Restrukturyzacja zadłużenia
- II. Pozyskanie dodatkowych przychodów
- III. Podzielenie się zakresami świadczonych usług ze szpitalem w Skwierzynie, tak by oba szpitale mogły normalnie funkcjonować, bez zbędnej konkurencji;
- IV. Rozwój infrastruktury
- V. Założenia na lata 2020-2022

Restrukturyzacja zadłużenia to podstawowe działanie bez którego dalsze funkcjonowanie szpitala nie będzie możliwe. W punkcie tym warto podkreślić, że na dzień przekształcenia SPZOZ w spółkę prawa handlowego, organ tworzący przejął tylko kredyty

restrukturyzacyjne, na których spłatę otrzymał dotację z Ministerstwa Zdrowia. Natomiast pozostałe zobowiązania z tytułu dostaw i usług w kwocie ok 4,5 mln zł pozostawiono w spółce, która już na dzień utworzenia była w złej kondycji finansowej. A brak generowania dodatnich przepływów pieniężnych z działalności operacyjnej w latach kolejnych spowodowały dodatkowy wzrost zadłużenia. W wyniku czego sytuacja ta doprowadziła do powstawania kosztów odsetkowych, sądowych i komorniczych oraz stworzyła utrudnienia przy współpracy z dostawcami.

Dlatego też bezwzględnie należy skonsolidować wszystkie zaciągnięte przez Szpital kredyty i pożyczki oraz zobowiązania z tytułu dostaw, usług, porozumień i inwestycji w jeden kredyt długoterminowy z karencją w spłacie kapitału na okres 2-3 lat. Pozwoliłoby to Szpitalowi na „wzięcie oddechu” i dałoby czas na pozyskanie dodatkowych przychodów, które umożliwiłyby jego spłatę. Niestety w obecnej sytuacji finansowej spółki pomoc Właściciela musi być bezwzględna; kredyt musi być poręczony przez Powiat Międzyrzecki.

Stan kredytów i pożyczek na dzień 31.08.2019 r. wynosi 8 383 166,69 zł

Stan zobowiązań wymagalnych na dzień 31.08.2019 r. wynosi ok 7,4 mln zł, w tym przeterminowana pożyczka z BFF oraz ZFŚS, a także do konsolidacji należy doliczyć układ ratalny z ZUS-em w kwocie 640 tys. zł. Łączna suma zobowiązań do skonsolidowania na dzień sporządzenia niniejszego opracowania wynosi ok. 17 mln zł. Jednak należy pamiętać, że każdy kolejny miesiąc powoduje wzrost zobowiązań wymagalnych.

Spółka planuje zaciągnąć kredyt konsolidacyjny najpóźniej do 15 grudnia 2019 r., dlatego też w/w stany mogą ulec zmianie, poprzez bieżącą spłatę rat kredytów i pożyczek zgodnie z ustalonymi harmonogramami, czy też rat wynikających z układu ratalnego zawartego z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych, jak również ze względu na wzrost kwoty zobowiązań wymagalnych.

Pozyskanie dodatkowych przychodów w 2019 r.

Poddając analizie wykonanie planu rzeczowo- finansowego na 2019 r. można zauważyć, że dzięki właściwemu zarządzaniu osiągnięto wzrost przychodów z Narodowym Funduszem Zdrowia zarówno w ryczałcie, jak i w umowach pozaryczałtowych.

Wzrost poza ryczałtem nastąpił m.in. w zakresie endoprotezoplastyki, rehabilitacji ogólnoustrojowej w warunkach stacjonarnych, rehabilitacji leczniczej, rehabilitacji ogólnoustrojowej w ośrodku/ oddziale dziennym, SOR, neonatologii, położnictwa i ginekologii.

Ze względu na ograniczenia lokalowe i małą przepustowość bloku operacyjnego, spowodowaną tylko 4 salami zabiegowymi Szpital nie jest w stanie rozwinąć dodatkowego zakresu świadczenia usług medycznych.

Podzielenie się zakresami świadczonych usług ze szpitalem w Skwierzynie.

Ze względu na dzielenie się kontraktem medycznym obecnie w dwóch zakresach z drugim szpitalem w Powiecie, tj. z zakresu chorób wewnętrznych i kardiologii i chirurgii ogólnej, obie jednostki odnotowują z tego powodu rosnące straty. Należy kontynuować rozmowy z Grupą Nowy Szpital w celu wymienienia się zakresami, w taki sposób, który umożliwiłby poprawę sytuacji finansowej każdego ze Szpitali.

Rozwój infrastruktury

Z uwagi na wysokie koszty wszelkich znaczących inwestycji i tym samym brakiem możliwości ich sfinansowania z środków własnych, szpital aplikuje o środki z Unii Europejskiej.

Szpital realizuje projekt pn. „Rozwój e-usług w szpitalach powiatowych w Międzyrzeczu, Sulęcinie i Sulechowie oraz w Szpitalu dla Nerwowo i Psychicznie Chorych w Międzyrzeczu”. Wartość dofinansowania - 10 423 373,21 zł, wartość kosztów kwalifikowanych - 12 262 792,10 zł. Wydatki bezpośrednie ogółem przypadające na Szpital Międzyrzecki Sp. z o.o. wynoszą 3 940 551,00 zł. Dzięki realizacji projektu Szpital zmodernizuje serwerownie do obowiązujących wymogów jak również utworzy drugą serwerownię, w której znajdą się nowe serwery z macierzami. Projekt uwzględnia dostosowanie systemu informatycznego klasy HIS wraz z realizacją e-Usług, dzięki czemu możliwe będzie prowadzenie dokumentacji medycznej w formie elektronicznej od 1 stycznia 2020 r. zgodnie z Ustawą o systemie informacji w ochronie zdrowia. Projekt, ponadto, że doprowadzi zrealizowania wymienionych powyżej celów, to spowoduje również obniżenie kosztów miesięcznych usług informatycznych wynikających z dzierżawy licencji do obsługi białej strefy dzięki zakupowi licencji w Projekcie. Szacunkowa oszczędność z tego tytułu wynosić będzie ok. 3000 zł miesięcznie. Planowane rzeczowe zakończenie projektu przypada na 31 grudnia 2020 r.

Szpital realizuje również projekt pn. „Modernizacja Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz z wyposażeniem w sprzęt i aparaturę medyczną w Szpitalu Międzyrzeckim Sp. z o.o.”. Wartość dofinansowania wynosi 5 819 682,67 zł, a łączna pierwotna wartość projektu 6 905 798,07 zł. Projekt zakłada: zakup sprzętu oraz aparatury medycznej i niemedycznej,

dokończenie zabudowy podjazdu na SOR, kapitalny remont obecnych pomieszczeń w SOR i rozbudowę o dodatkowe pomieszczenia oraz budowę windy zewnętrznej łączącej SOR z blokiem operacyjnym oraz z oddziałem Anestezjologii i Intensywnej Terapii w celu dostosowania oddziału do obowiązujących przepisów. Sprzęt będący na wyposażeniu szpitala mimo znaczących nakładów w ostatnich latach musi być nadal modernizowany lub wymieniany na nowy, zwłaszcza w szybko postępujących zmianach w metodach diagnostyki technologii. Bez środków zewnętrznych szpitala nie byłoby stać na dokonanie rozwoju jakościowego w tym obszarze. Planowane rzeczowe zakończenie projektu przypada na 31 grudnia 2020r.

Wkład własny do obu projektów musi być zabezpieczony przez właściciela, ponieważ Szpital nie będzie w stanie zakończyć inwestycji o czasie. Generowane straty przez tyle lat nie pozwalają na zabezpieczenie wkładu własnego do w/w projektów ze środków szpitala.

Założenia na lata 2020-2022

Spółka w roku 2019 planuje osiągnąć wynik w wysokości -2 743 018,16 zł. Jest to zmniejszenie straty o ok. 50% w stosunku do roku 2018. W roku 2020 planowany wynik finansowy wynosi -926 638,08 zł, w roku 2021 611 441,12 zł, a w roku 2022 844 601,06 zł.

Zarząd Spółki w związku z utratą ryczałtu w roku 2018 i ograniczonym wpływem na jego wzrost w późniejszych okresach postawił sobie za cel zwiększenie umów pozaryczałtowych. W trakcie całego roku 2019 Zarząd Spółki wynegocjował wzrost kontraktu na:

- endoprotezoplastykę z poziomu ok. 2,6 mln zł do 6,5 mln zł,
- rehabilitację stacjonarną z ok. 670 tys. zł do 1,2 mln,
- rehabilitację dzienną z ok. 140 tys. do 226 tys.,

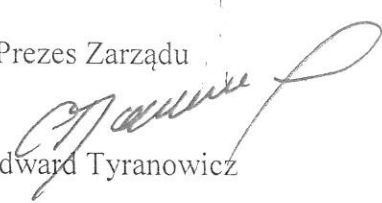
Spółka podjęła też działania w celu zwiększenia ryczałtu w związku z zawieszeniem działalności szpitala w Skwierzynie. NFZ po przeprowadzeniu analiz zwiększył Spółce ryczałt z tego powodu.

Podjęto skutecznie działania również w celu pozyskania kadry lekarskiej, co przełożyło się na wzrost liczby porodów ze średnio 20 na początku roku 2019 do ok. 40 w miesiącach wrzesień, październik, co ma wymierne odzwierciedlenia w osiągniętych przez Spółkę przychodach.

Spółce również po wielomiesięcznych staraniach udało uzyskać się pakiet onkologiczny, który wpłynie na poprawę diagnostyki i leczenia pacjentów oraz na przychody Spółki. Przedstawione działania oraz ich efekty spowodowały zmniejszenie straty Spółki w roku 2019 w porównaniu do roku 2018.

Spółka nie zamierza dokonywać ograniczeń w zakresie udzielanych świadczeń medycznych w latach przyszłych. Natomiast skupi się na zakresach, które prowadzą w ostateczności do bilansowania się Spółki. W latach przyszłych Zarząd Spółki zakłada zrealizowanie przychodów na nie mniejszym poziomie aniżeli w roku 2019. Należy jednak mieć na uwadze, że kontrakty poza ryczałtem trzeba będzie ponownie negocjować w każdym kolejnym roku z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Prezes Zarządu



Edward Tyranowicz