

Uchwała Nr 101/XIV/2019
Rady Powiatu Skarżyskiego
z dnia 29 października 2019 roku

**w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ
w Skarżysku- Kamiennej**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511, 1571 i 1815) oraz art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2018 r. poz. 2190 i 2219 oraz z 2019 r. poz. 492, 730, 959 i 1655)

Rada Powiatu Skarżyskiego u c h w a l a, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się program naprawczy Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej opracowany na lata 2019-2021, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Zobowiązuje się Dyrektora Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej do złożenia Radzie Powiatu Skarżyskiego w terminie do 31 maja 2020 r., do 31 maja 2021 r. i 31 stycznia 2022 r. sprawozdania ze zrealizowanych działań programu naprawczego i osiągniętych wyników.

§ 3.

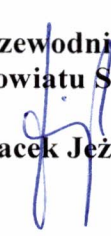
Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Skarżyskiego oraz Dyrektorowi Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku- Kamiennej.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Powiatu Skarżyskiego

Jacek Jeżyk



UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 59 ust. 4 z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2018 r. poz. 2190 i 2219, z 2019 r. poz. 492, 730, 959 i 1655), jeżeli w sprawozdaniu finansowym wystąpiła strata netto kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w terminie 3 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego, sporządza program naprawczy, z uwzględnieniem raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ, na okres nie dłuższy niż 3 lata, i przedstawia go podmiotowi tworzącemu w celu zatwierdzenia.

W związku z tym, że w sprawozdaniu finansowym Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej za 2018 rok wystąpiła strata netto w wysokości 95.581,84 zł, Dyrektor realizując obowiązek nałożony przez przepis art. 59 ust. 4 ustawy, sporządził i przedstawił podmiotowi tworzącemu do zatwierdzenia program naprawczy Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ w Skarżysku- Kamiennej na lata 2019-2021. Program został złożony w wymaganym terminie. Został on opracowany z uwzględnieniem raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej Obwodu, który został sporządzony na podstawie sprawozdania finansowego za 2018 rok.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.

Główne założenia planu naprawczego
Obwodu Lecznictwa Kolejowego
SP ZOZ
w Skarżysku-Kamiennej

(art.59 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej) .

I. Wybrane informacje o Obwodzie Lecznictwa Kolejowego SPZOZ w Skarżysku-Kamiennnej

Przedmiotem działania Obwodu Lecznictwa Kolejowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej
- specjalistycznej opieki zdrowotnej
- rehabilitacji medycznej
- opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień
- diagnostyki medycznej
- medycyna pracy.

Zatrudnienie pracowników na koniec 2018 roku:

<i>Specjalności</i>	<i>osoby</i>	<i>etaty</i>
Lekarz specjalista	11	10,1
Lekarz poz	5	5,0
Personel wyższy	18	17
pielęgniarki	20	19,57
Technicy i instruktorzy terapii	5	5
Personel średni	9	9
Obsługa	9	8
administracja	10	9,13
Razem	87	82,8

Na umowach – zlecenia : 11 osób .

II. Informacje finansowe na podst. „Raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej Obwodu Lecznictwa Kolejowego SPZOZ w Skarżysku-Kamiennej” art.53a

OLK SP ZOZ na przestrzeni dwóch lat z zawartych kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia za usługi medyczne oraz z pozostałych usług uzyskał przychody w następującej wysokości:

<i>L p</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wartość kontraktu rok 2017</i>	<i>Wartość kontraktu rok 2018</i>
1	Podstawowa opieka zdrowotna	2 271 351,71	2 437 426,61
2	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 805 357,68	2 928 941,05
3	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	488 942,60	516 908,74
4	Rehabilitacja lecznicza	501 892,40	489 137,00
	Razem	6 067 544,39	6 372 413,40
6	Z pozostałych usług medycznych	130 888,50	133 991,70
7	Sprzedaż na zewnątrz	236 657,02	237 278,53
	Razem	367 545,52	371 270,23
	Przychody finansowe	222 120,66	155 238,19
	Przychody ogółem	6 657 210,57	6 898 921,82

Wykonanie planu przychodów NFZ w roku 2018.

<i>kontrakt</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wykonania</i>
POZ	2 267 200,00	2 437 426,61	107,51
Specjalistyka	2 883 816,00	2 928 941,05	101,56
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	494 704,00	516 908,74	104,49
Rehabilitacja	481 544,00	489 137,00	101,58
Razem NFZ	6 127 264,00	6 372 413,40	104,00

<i>kontrakt</i>	<i>Plan</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>% wykonania</i>
Sprzedaż na zewnątrz	237 000,00	237 278,53	100,12
Pozostałe usługi medyczne	132 000,00	133 991,70	101,51
Razem pozostała sprzedaż	369 000,00	371 270,23	100,62
Przychody finansowe, pozostałe przychody operacyjne, zyski	156 800,00	155 238,19	99,00
Ogółem	6 653 064,00	6 898 921,82	103,70

Przychody w roku 2018 zostały wykonane w 103,7 %. Wykonanie planu przychodów zostało przekroczone w :

- podstawowej opiece zdrowotnej, specjalistyce, rehabilitacji i opiece psychiatrycznej,
- sprzedaży na zewnątrz w szczególności z dzierżawy pomieszczeń,
- pozostałe przychody finansowe, to w szczególności refakturowanie energii, rozliczenie dotacji, rozwiązanie rezerwy na nagrody jubileuszowe.

Rachunek zysków i strat

(wariant porównawczy)

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Dane za rok 2017</i>	<i>Dane za rok 2018</i>
<i>Przychody netto ze sprzedaży usług, w tym:</i>	6 435 089,91	6 743 683,63
z Narodowego Funduszu Zdrowia	6 067 544,39	6 372 413,40
pozostałych usług medycznych	130 888,50	133 991,70
dzierżawa pomieszczeń	236 657,02	237 278,53
<i>Koszty działalności operacyjnej</i>	6 535 882,77	6 900 130,99
amortyzacja	359 421,62	303 216,19
zużycie materiałów i energii	412 564,13	501 682,52
usługi obce	1 062 972,82	1 090 925,13
podatki i opłaty	38 281,06	38 281,06
wynagrodzenia	3 870 191,64	4 134 137,80
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	781 374,96	820 905,78
pozostałe koszty rodzajowe	11 076,54	10 982,51
<i>Zysk/ Strata ze sprzedaży</i>	-100 792,86	-156 447,36

Pozostałe przychody operacyjne	203 513,93	132 867,80
Pozostałe koszty operacyjne	84 614,70	94 363,94
Zysk/Strata z działalności operacyjnej	18 106,37	-117 943,50
Przychody finansowe	18 606,73	22 370,39
Koszty finansowe	12,63	8,73
Zysk/Strata z działalności gospodarczej	36 700,47	-95 581,84
Podatek dochodowy	3 476,00	0,00
Zysk/Strata netto	33 224,47	-95 581,84

Rachunek zysków i strat % wykonania

	<i>Poprzedni rok obrotowy 2017</i>	<i>Bieżący rok obrotowy 2018</i>	<i>Dynamika 2017 =100</i>
Przychody netto ze sprzedaży	6 435 089,91	6 743 683,63	104,80
Koszty działalności operacyjnej	6 535 882,77	6 900 130,99	105,57
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	-100 792,86	-156 447,36	155,22
Pozostałe przychody operacyjne	203 513,93	132 867,80	65,29
Pozostałe koszty operacyjne	84 614,70	94 363,94	111,52
Zysk/strata z działalności operacyjnej	18 106,37	-117 943,50	-651,39
Przychody finansowe	18 606,73	22 370,39	120,23
Koszty finansowe	12,63	8,73	69,12
zysk/strata brutto	36 700,47	-95 581,84	-260,44
Podatek dochodowy	3 476,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	33 224,47	-95 581,84	-287,69

Z rachunku zysków i strat wynika, że przychody netto w roku 2018 zwiększyły się w stosunku do roku 2017 o 4,8% o kwotę 308 593,72 zł.

Koszty działalności operacyjnej zwiększyły się o 5,6% to jest o 364 248,22 zł.

Pozostałe przychody operacyjne zmniejszyły się o 34,7% co stanowi 70 646,13 zł.

Pozostałe koszty operacyjne zwiększyły się 11,5 % to jest o 9 749,24 zł.

Przychody finansowe zwiększyły się o 20,23% tj. o 3 763,66 zł, koszty finansowe zmniejszyły się o 30,9% tj o 3,90 zł.

W roku 2017 zysk netto wynosił 33 224,47 zł w roku 2018 strata wyniosła 95 581,84 zł.

***Porównanie danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze
sprawozdaniem za rok obrotowy.
(bilans)***

	<i>Poprzedni rok obrotowy</i>	<i>Bieżący rok obrotowy</i>	<i>Wskaźnik zmian 2017-2018</i>
	<i>w zł</i>	<i>w zł</i>	<i>w zł</i>
Rzeczowe aktywa trwale – środki trwale	4 003 418,49	3 737 791,10	-265 627,39
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
Budynki	3 879 188,90	3 618 634,14	-260 554,76
Urządzenia techniczne i maszyny	72 390,83	88 849,22	16 458,39
Inne środki trwale	51 838,76	30 307,74	-21 531,02
Aktywa obrotowe	3 180 132,47	3 421 588,59	241 456,12
Zapasy	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe do 12 m-cy	693 799,10	668 907,35	-24 891,75
Inwestycje krótkoterminowe	2 486 333,37	2 752 681,24	266 347,87
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa Razem	7 183 550,96	7 159 379,69	-24 171,27
Kapitał własny	5 482 415,26	5 386 833,42	-95 581,84
Kapitał podstawowy	5 558 082,58	5 558 082,58	0,00
Kapitał zapasowy	872 253,26	905 477,73	33 224,47

	<i>Poprzedni rok obrotowy</i>	<i>Bieżący rok obrotowy</i>	<i>Wskaźnik zmian 2017-2018</i>
Strata z lat ubiegłych	-981 145,05	-981 145,05	0,00
Zysk netto /strata netto	33 224,47	-95 581,84	-128 806,31
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 701 135,70	1 772 546,27	71 410,57
Rezerwy na nagrody jubileuszowe krótkoterminowe	59 000,00	65 000,00	6 000,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	633 174,24	741 280,55	108 106,31
Z tytułu dostaw i usług	78 667,27	135 632,94	56 965,67
Z tytułu podatków i ubezpieczeń	288 809,44	296 635,26	7 825,82
Z tytułu wynagrodzeń	261 376,23	305 701,02	44 324,79
Inne	0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne	4 321,30	3 311,33	-1 009,97
Rozliczenia międzyokresowe	1 008 961,46	966 265,72	-42 695,74
Razem Pasywa	7 183 550,96	7 159 379,69	-24 171,27

Wskaźnik zmian roku bieżącego do roku poprzedniego przedstawia się następująco:

- sumy bilansowe zmniejszyła się o 0,34 % w stosunku do roku 2017,
- rzeczowe aktywa trwałe zmniejszyły się o 6,6% w stosunku do roku poprzedniego,
- aktywa obrotowe zwiększyły się o 7,6% ,
- należności krótkoterminowe zmniejszyły się o 3,6% w stosunku do 2017r,
- inwestycje krótkoterminowe zwiększyły się o 10,7% w stosunku do roku poprzedniego,
- kapitał własny zmniejszył się o 1,7% ,
- zobowiązania i rezerwy na zobowiązania – zwiększyły się o 4,2% ,
- rezerwy na zobowiązania to wzrost o 10,2%,
- zobowiązania krótkoterminowe to wzrost o 17,07 %,
- rozliczenia międzyokresowe to spadek o 4,2 %.

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie art. 53a ust. 5 ustawy z dnia 15.04.2011 r o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018r poz. 2219) załącznik do rozporządzenia MZ z dnia 12.IV.2017r
 poz. 832 .

**Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej spzoz w 2018r.
 (wskaźniki prezentowane w „Raporcie o sytuacji finansowej OLK SPZOZ „**

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena
1. Wskaźnik zyskowności	1. wskaźnik zyskowności netto	-1,4	0
	2. wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	-1,7	0
	3. wskaźnik zyskowności aktywów	-1,3	0
		1.Razem	0
2. Wskaźnik płynności	1. wskaźnik bieżącej płynności	4,2	10
	2.wskaźnik szybkiej płynności	4,2	10
		2. Razem	20
3. Wskaźnik efektywności	1. wskaźnik rotacji należności (w dniach)	37	3
	2. wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	6	7
		3. Razem	10
4. Wskaźnik zadłużenia	1. wskaźnik zadłużenia aktywów	11,26	10
	2. wskaźnik wypłacalności	0,15	10
		4.Razem	20
Łączna wartość punktów			50

Maksymalna ocena punktowa wskaźników ekonomiczno-finansowych wynikająca z rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. wynosi 70.

Łączna ocena punktowa za 2018 rok uzyskana przez OLK SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej wynosi 50 punktów co pokazuje, że sytuacja finansowa OLK SP ZOZ w Skarżysku-Kamiennej jest stabilna.

Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe.

	Rok obrotowy 2019	Rok obrotowy 2020	Rok obrotowy 2021
	w zł	w zł	w zł
Rzeczowe aktywa trwałe – środki trwałe	3 763 893,79	3 700 734,52	3 488 669,26
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
Grunty(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
Budynki	3 358 079,00	3 097 525,00	2 917 209,69
Urządzenia techniczne i maszyny	319 992,15	486 033,57	486 033,57
Inne środki trwałe	85 822,64	117 175,95	85 426,00
Aktywa obrotowe	3 436 684,16	3 466 294,17	3 587 924,17
Zapasy	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe do 12 m-cy	783 869,16	789 698,17	819 698,17
Inwestycje krótkoterminowe	2 652 815,00	2 676 596,00	2 768 226,00
Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
Aktywa Razem	7 200 577,95	7 167 028,69	7 076 593,43
Kapitał własny	5 500 975,26	5 507 475,26	5 513 975,26
Kapitał podstawowy	5 558 082,58	5 558 082,58	5 558 082,58
Kapitał zapasowy	918 882,73	924 037,73	930 537,73
Strata z lat ubiegłych	-981 145,05	-981 145,05	-981 145,05
Zysk netto /strata netto	5 155,00	6 500,00	6 500,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 699 602,69	1 659 553,43	1 562 618,17
Rezerwy na nagrody jubileuszowe krótkoterminowe	123 000,00	94 000,00	50 000,00
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	665 988,00	697 110,00	686 346,00
Z tytułu dostaw i usług	78 668,00	92 546,00	82 936,00

	<i>Rok obrotowy 2019</i>	<i>Rok obrotowy 2020</i>	<i>Rok obrotowy 2021</i>
Z tytułu podatków i ubezpieczeń	289 809,00	298 543,00	295 208,00
Z tytułu wynagrodzeń	295 261,00	302 701,00	305 002,00
Inne	0,00	0,00	0,00
Fundusze specjalne	2 250,00	3 320,00	3 200,00
Rozliczenia międzyokresowe	910 614,69	868 443,43	826 272,17
Razem Pasywa	7 200 577,95	7 167 028,69	7 076 593,43

Prognozowane przychody na kolejne trzy lata .

<i>Lp</i>	<i>Nazwa</i>	<i>Wartość kontraktu rok 2019</i>	<i>Wartość kontraktu rok 2020</i>	<i>Wartość kontraktu rok 2021</i>
1	Podstawowa opieka zdrowotna	2 492 214,00	2 582 214,00	2 692 224,00
2	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 883 516,00	2 968 410,00	2 998 410,00
3	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	494 272,00	500 272,00	504 272,00
4	Rehabilitacja lecznicza	491 528,00	498 346,00	489 346,00
	Razem	6 361 530,00	6 549 242,00	6 684 252,00
5	Z pozostałych usług medycznych	138 691,00	139 800,00	159 800,00
6	Sprzedaż na zewnątrz	233 814,00	240 500,00	250 500,00
	Razem	6 734 035,00	6 929 542,00	7 094 552,00
7	Przychody finansowe, pozostałe przychody operacyjne	88 700,00	115 000,00	65 000,00
	Przychody ogółem	6 822 735,00	7 044 542,00	7 159 552,00

Prognozowany rachunek zysków i strat.

	<i>Rok obrotowy 2019</i>	<i>Rok obrotowy 2020</i>	<i>Rok obrotowy 2021</i>
Przychody netto ze sprzedaży	6 734 035,00	6 929 542,00	7 094 552,00
Koszty działalności operacyjnej	6 732 995,00	6 959 122,00	7 074 132,00
Zysk/strata brutto ze sprzedaży	1 040,00	-29 580,00	20 420,00
Pozostałe przychody operacyjne	75 500,00	100 800,00	54 800,00
Pozostałe koszty operacyjne	84 565,00	78 900,00	78 900,00
Zysk/strata z działalności operacyjnej	-8 025,00	-7 680,00	-3 680,00
Przychody finansowe	13 200,00	14 200,00	10 200,00
Koszty finansowe	20,00	20,00	20,00
zysk/strata brutto	5 155,00	6 500,00	6 500,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Zysk/strata netto	5 155,00	6 500,00	6 500,00

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie art. 53a ust. 5 ustawy z dnia 15.04.2011 r o działalności leczniczej (Dz. U. z 2086r poz. 160) załącznik do rozporządzenia MZ z dnia 12.IV.2017r

poz. 832 Dz. U. 25.04.2017r poz.832.

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej spzoz w 2019-2021 r. na podstawie wyliczeń sporządzonych w „Raporcie o sytuacji ekonomiczno-finansowej OLK SPZOZ w Skarżysku-Kamiennej”

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika 2019	ocena	Wartość wskaźnika 2020	ocena	Wartość wskaźnika 2021	ocena
1. Wskaźnik zyskowności	1. wskaźnik zyskowności netto	0,08	3	0,09	3	0,09	3
	2. wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	-0,12	0	-0,11	0	-0,05	0
	3. wskaźnik zyskowności aktywów	0,07	3	0,09	3	0,09	3
			6		6		6
2. Wskaźnik płynności	1. wskaźnik bieżącej płynności	4,36	10	4,38	10	4,87	10
	2. wskaźnik szybkiej płynności	4,36	10	4,38	10	4,87	10
			20		20		20
3. Wskaźnik efektywności	1. wskaźnik rotacji należności (w dniach)	49	3	41	3	41	3
	2. wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	6	7	5	7	5	7
			10		10		10
4. Wskaźnik zadłużenia	1. wskaźnik zadłużenia aktywów	10,96	10	11,04	10	10,41	10
	2. wskaźnik wypłacalności	0,14	10	0,14	10	0,13	10
			20		20		20
			56		55		55

III. Analiza przyczyn straty netto

Przyjęte do obliczeń dane liczbowe ze sprawozdania finansowego za rok 2018 stworzyły analizę przyczyn straty netto w wysokości – 95.581,84 zł , na co składają się następujące czynniki:

1. polityka finansowania świadczeń medycznych
2. umowa z NFZ jako podstawowe źródło przychodów, od którego uzależniona jest gospodarka finansowa zakładu
3. niższe od wzrastających kosztów działalności przychody
4. wzrost zasadniczych wynagrodzeń wynikający z ustawy z dnia 08 .06.2017r o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych
5. konkurencja świadczeniodawców w zakresie pozyskiwania kadry medycznej skutkująca znacznymi żądaniami płacowymi w stosunku do środków zabezpieczonych na ten cel
6. rosnąca konkurencja w świadczeniu usług medycznych kontraktowanych z NFZ
7. wysokie koszty utrzymania nieruchomości oraz przeprowadzania bieżących remontów i konserwacji budynków
8. wysoki koszt leków, materiałów medycznych i innych związanych z wykonywaniem świadczeń medycznych
9. problemy z egzekwowaniem należności za usługi medyczne wykonane ponad zakontraktowane limity.

IV. Założenia do Programu Naprawczego na lata 2019-2021

1. Bilansowanie przychodów i kosztów.
2. Optymalizacja zatrudnienia.
3. Dostosowanie potencjału świadczenia usług medycznych do potrzeb rynku.
4. Zwiększenie przychodów ze sprzedaży usług niefinansowanych przez NFZ.
5. Inwestycje w nowe technologie.

Założeniem nadrzędnym jest konsekwentne dążenie do redukcji kosztów stałych poprzez :

- przegląd i ewentualne negocjowanie nowych warunków umów z usługodawcami i dostawcami,
- poszukiwanie dostawców tańszych – dopuszczonych przepisami- materiałów i drobnego sprzętu o wysokich parametrach,
- poprawa rotacji materiałów ,

- ścisła współpraca pomiędzy komórkami organizacyjnymi w zakresie wszelkich zakupów,
- zwiększenie świadomości personelu związanej z kosztami jakie ponosi przychodnia w działalności,
- analiza i ocena możliwości obniżenia kosztów poprzez ograniczenie ilości badań wysyłanych na zewnątrz.

W ramach aktualnej struktury Obwodu optymalizacja zasobów osobowych a co za tym idzie kosztów, skupia się na optymalizacji ilości osób (etatów) pracujących w poszczególnych komórkach organizacyjnych. Obwód dążyć będzie do racjonalizacji zatrudnienia we wszystkich grupach zawodowych w taki sposób by nie zwiększać kosztów wynagrodzeń. Może to następować w wyniku:

- naturalnego odpływu pracowników wynikającego ze struktury wiekowej
- zmniejszenia przyjęć nowych pracowników na rzecz rekrutacji wewnętrznej
- poprawy organizacji i efektywności pracy.

Działania kierownictwa Obwodu będą zmierzać do jak największej racjonalizacji poziomu zatrudnienia. Równocześnie następuje konieczność wyrównania wynagrodzeń wynikających z ustawy branżowej o najniższym wynagradzaniu (Dz.U. 2017 poz. 1473 z późn.zm.) w związku z nieoczekiwanym wzrostem kwoty bazowej z 3900,00zł do 4200,00 zł od dnia 01.07.2019r.

Podstawowym źródłem przychodów uzyskiwanych przez OLK SPZOZ stanowi kontrakt z NFZ Kielce, natomiast odrębnym źródłem przychodów jest najem pomieszczeń i badania diagnostyczne wykonywane na rzecz innych zoz-ów, podmiotów gospodarczych i osób fizycznych.

Celem zwiększenia przychodów z najmu budynków Obwód podjął działania w kierunku podniesienia standardów oferowanych powierzchni w postaci remontu części budynku dawnego magazynu.

W zakresie sprzedaży usług medycznych zostanie przeanalizowany rynek medyczny w celu wprowadzenia nowych usług lub poprawienia jakości dotychczasowych.

Atutem przemawiającym za wzrostem przychodów może być obecnie realizowany zakup nowoczesnego aparatu USG i wprowadzenie nowych usług przynoszących dochody. Planuje się również zwiększenie ilości komercyjnych pobrań badań laboratoryjnych oraz sprzedaż świadczeń z zakresu medycyny pracy poprzez działania marketingowe.

W kolejnych latach Obwód planuje wymianę sterylizatora parowego, który pozwoli na poszerzenie oferty usług sterylizacji materiałów medycznych sprzedawanych na zewnątrz.

V. Wnioski

Realizując obowiązek wynikający z ustawy o działalności leczniczej (DZ.U.2018 poz.160 tekst jedn.) w zakresie art. 59 przedstawiony powyżej plan naprawczy sytuacji finansowej Obwodu Lecznictwa Kolejowego SPZOZ w Skarżysku-Kamiennej uwzględnia najważniejsze zadania, które należy wdrożyć.

Na podstawie wcześniej przedstawionych wyników finansowych na lata 2019-2021 przewiduje się ustabilizowanie kondycji ekonomiczno-finansowej.

Dyrekcja Obwodu w ciągu poprzednich 5 lat zarządzania wyprowadziła jednostkę z zadłużenia. Pomimo wzrostu kosztów prowadzenia działalności i poniesienia straty za 2018r zakład nie jest zadłużony a wszystkie swoje zobowiązania reguluje w terminie.

DYREKTOR
Obwodu Lecznictwa Kolejowego SP ZOZ
w Skarżysku-Kamiennej
lek. Mateusz Korzeniowski