

Projekt

z dnia 9 czerwca 2020 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY WARLUBIE**

z dnia 18 czerwca 2020 r.

**w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno – finansowej
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Warlubiu
za 2019 rok**

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 5, art. 18 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 53 a ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 295 i poz.567) uchwala się, co następuje:

§ 1. Na podstawie Raportu o sytuacji ekonomiczno – finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Warlubiu za 2019 rok stanowiącego załącznik do niniejszej uchwały ocenia się pozytywnie sytuację ekonomiczno – finansową Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Warlubiu.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO- FINANSOWEJ

SP ZOZ GMINNEJ PRZYZCHODNI W WARLUBIU za okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

WSTĘP

Zgodnie z art. 53a ust.1 Ustawy o działalności leczniczej (Dz.U. 2016 poz.1638) SP ZOZ Gminna Przychodnia w Warlubiu przekazuje podmiotowi tworzącemu raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej. Głównym celem raportu jest przedstawienie ekonomicznej i finansowej działalności SP ZOZ Gminnej Przychodni w Warlubiu , które mogą być wykorzystywane do opracowania strategii ekonomiczno-finansowych zarówno przez podmioty lecznicze jak i podmioty je tworzące. Wykorzystane metody oraz ich wyniki wpływają na procesy podejmowania decyzji oraz na przyszłą sytuację Gminnej Przychodni. Analiza dostarcza ważnych informacji w celu podejmowania trafnych decyzji i zarządzania podmiotami leczniczymi, informacje uzyskane na etapie badań analitycznych stanowią podstawę wnioskowania perspektywicznego. Pozwala to na przygotowanie planu przyszłego funkcjonowania Gminnej Przychodni w Warlubiu w realnych warunkach ekonomicznych na obecnym rynku usług zdrowotnych, z zachowaniem konkurencyjności. Raport składa się z trzech części: analizy sytuacji ekonomiczno-finansowej Gminnej Przychodni w Warlubiu za poprzedni rok obrotowy tj. 2019, z analizą wskaźnikową określoną rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12.04.2017 r. (Dz.U.2017 poz. 832) ; prognozy na kolejne trzy lata obrotowe z opisem przyjętych założeń oraz informacji o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową Gminnej Przychodni w Warlubiu.

1. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2019

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	1,24	3
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	1,24	3
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	2,12	4
		1. Razem:	10
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	10,46	10
	2) wskaźnik szybkiej płynności	10,53	10
		2. Razem:	20
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	32	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	8	7
		3. Razem:	10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	3,08	10
	2) wskaźnik wypłacalności	0,03	10
		4. Razem:	20
		Łączna wartość punktów	60

2. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe 2020,2021, 2022 wraz z opisem przyjętych założeń.

KOSZTY:

L.p.	Wyszczególnienie	Koszty planowane na 2020rok	Koszty planowane na 2021rok	Koszty planowane na 2022rok
1.	Amortyzacja	125.900	125.500	126.000
2.	Zużycie materiałów	97.000	98.000	99.000
3.	Usługi obce	578.000	578.000	579.000
4.	Podatki i opłaty	7300	7400	7400
5.	Wynagrodzenia	1.300.000	1.303.000	1.305.000
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	256.000	257.000	258.000
7.	Koszty paliwa i energii	121.000	121.500	122.000
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	17.000	17.500	17.500
	Razem:	2.502.200	2.507.900	2.513.900

PRZYCHODY:

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody planowane na 2020rok	Przychody planowane na 2021rok	Przychody planowane na 2022rok
1.	Sprzedaż usług	2.455.500	2.456.000	2.457.000
2.	Przychody finansowe	50	40	40
3.	Pozostałe przychody operacyjne	47.500	48.000	48.500
4.	Dotacje	0	11600	12000
5.	Darowizna	0	0	0
	Razem:	2.503.050	2.515.640	2.517.540

3. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową SP ZOZ Gminnej Przychodni w Warlubiu.

Gminna Przychodnia w Warlubiu dla zapewnienia ciągłości szczepień dla dzieci przeprowadziła w 2019r. z własnych środków program profilaktyczny „Szczepienia ochronne przeciwko meningokokom”. Zaszczepiono 65 dzieci z rocznika 2006. Koszt przeprowadzonego programu 5200,00zł.

Planujemy utrzymać na dotychczasowym poziomie wartość dotacji z Urzędu Gminy w Warlubiu na lata 2021, 2022 na świadczenie usług medycznych związanych z programami: "Szczepienia ochronne przeciwko meningokokom", "Program edukacyjno-interwencyjny w kierunku chorób od-kleszczowych".

Od listopada raz w miesiącu wprowadzono możliwość badania słuchu nieodpłatnie z możliwością uzyskania aparatów słuchowych. Jest to umowa długoterminowa.

SP ZOZ Gminna Przychodnia w Warlubiu przeprowadziła w 2019 roku remont klatki schodowej i pomieszczeń piwnicznych, celem dostosowania pomieszczeń i urządzeń do wymagań rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012r. w sprawie szczególnych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą. Ponadto zostały wykonane prace remontowo-naprawcze na zewnątrz budynku Przychodni. Przeprowadzono generalny remont mieszkania znajdującego się na piętrze budynku Przychodni. Ogólny koszt wyniósł 133.552,68zł.

Zamontowano moskitiery w pomieszczeniach Gminnej Przychodni koszt 1672,00zł, przeprowadzono drobne naprawy elektryczne koszt: 4040,06zł, zamontowano reklamę świetlną na budynku Przychodni Warlubie koszt: 14.440,20zł, zakupiono i zamontowano w Gabinecie Stomatologicznym w Przychodni Warlubie unit stomatologiczny Planmeca Unit Compact I Classic V2 koszt 91.230,00zł.

Od stycznia 2019r. otrzymaliśmy większy kontrakt z Kujawsko-Pomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy na świadczenie usług rehabilitacyjnych.

Z chwilą otrzymania kontraktu z NFZ w Bydgoszczy na działalność rehabilitacji zmuszeni byliśmy zatrudnić drugą osobę na oddział rehabilitacji w wymiarze 1/1 etatu na umowę o pracę w celu poprawienia dostępności do świadczenia usług rehabilitacyjnych.

SP ZOZ Gminna Przychodnia w Warlubiu dąży do wzrostu zapisanych pacjentów do naszej placówki, co spowoduje zwiększenie kontraktu w Podstawowej Opiece Zdrowotnej. W związku z przejściem trzech pielęgniarek w wiek emerytalny zmuszeni będziemy pozyskać nową kadrę medyczną /2021-2023/.

Od listopada 2019 roku wprowadzono tele-porady, a od nowego roku 2020 zamierzamy wprowadzić możliwość zapisywania się na wizyty on-line, wizyty receptowe on-line, oraz przesyłanie e-recepty sms bezpośrednio do pacjenta.

Ryzyka dla funkcjonowania SP ZOZ

1. Nie uzyskano wystarczającego kontraktu z NFZ na prowadzenie działalności rehabilitacji na 2020r.
2. Prowadzenie stałych koniecznych remontów w celu utrzymania w dobrym stanie technicznym obiektu lata 2021-2022 Wiejski Ośrodek Zdrowia Lipinki.
3. Wzrost kosztów utrzymania samochodu.
4. Wzrost kosztów zużycia energii elektrycznej i azotu ciekłego.
5. Wymiana starych urządzeń na nowe i doposażanie w nowe urządzenia gabinety lekarskie.
6. Komputeryzacja usług medycznych.
7. Poprawa jakości usług medycznych.

Podsumowanie

Podstawową działalnością Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Warlubiu jest działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych.

Zasadniczym celem działania podmiotów leczniczych realizujących usługi w całości finansowane lub dofinansowane ze środków NFZ jest zaspokojenie w sposób ciągły i trwały potrzeb obywateli w zakresie ochrony zdrowia w ramach gwarantowanych przez państwo świadczeń zdrowotnych. SP ZOZ udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów nieodpłatnie, za częściową lub całkowitą odpłatnością. Opłaty za świadczenia zdrowotne udzielone odpłatnie, w sytuacjach, w których ustawa oraz przepisy odrębne dopuszczają taką odpłatność ustalone są w oparciu o rzeczywiste koszty związane z realizacją procedur medycznych.

Raport o sytuacji finansowo-ekonomicznej jest przygotowany na podstawie sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy. W sprawozdaniu finansowym za rok 2019 nie wystąpiła strata dlatego też, dyrektor Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Gminnej Przychodni w Warlubiu nie ma obowiązku sporządzenia raportu naprawczego i przedstawienia go podmiotowi tworzącemu w celu zatwierdzenia.

Celem SP ZOZ Gminnej Przychodni w Warlubiu jest równoważenie kosztów przychodni. W związku z powyższym uzyskany w 2019r. zysk przy wysokiej punktacji wskaźników efektywności i zadłużenia oraz bardzo wysokiej oceny wskaźników płynności świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej Gminnej Przychodni w Warlubiu i sprawności bieżącego zarządzania jednostką.

Niezależnie od sytuacji Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminna Przychodnia w Warlubiu będzie wykonywała świadczenia zdrowotne na najwyższym poziomie i zawsze z troską o dobro pacjenta.

Warlubie, dnia 28.05.2020r.

DYREKTOR
S.P.Z.O.Z. Gminna Przychodnia
w Warlubiu
Sylvia Miśtek-Górecka
specjalista medycyny rodzinnej

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2020 r. poz. 295 z późn. zm.):

1)W terminie do dnia 31 maja każdego roku kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej sporządza i przekazuje podmiotowi tworzącemu raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (ust. 1).

2)Raport jest przygotowywany na podstawie sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i zawiera w szczególności analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy, prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń oraz informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej (ust. 2).

3)Analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej dokonuje się na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych (ust. 3) określonych w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017 r. poz. 832).

4)Podmiot tworzący dokonuje oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na podstawie raportu (ust.4).

Wójt Gminy Warlubie

Krzysztof Michalak