

**ZARZĄD POWIATU
TARNOBRZESKIEGO**

UCHWAŁA NR 46/140/2022

Zarządu Powiatu Tarnobrzeskiego z dnia 20 grudnia 2022r. w sprawie przyjęcia do realizacji Programu Restrukturyzacyjnego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Nowej Dębie.

Na podstawie art. 32 ust.1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) oraz w związku z art. 59 ust.4 ustawy z 15.04.2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2022r. poz. 633 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się do realizacji Program Restrukturyzacyjny dla Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Nowej Dębie, pozytywnie zaopiniowany przez Radę Społeczną SPZ ZOZ w Nowej Dębie stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Tarnobrzeskiemu oraz Dyrektorowi Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Nowej Dębie.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

1. Jerzy Sudoł
2. Jacek Rożek
3. Wojciech Gruszka
4. Marian Grzegorzek
5. Marek Ożga



**PROGRAM RESTRUKTURYZACYJNY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZESPOŁU
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
W NOWEJ DĘBIE.**

NOWA DĘBA PAŹDZIERNIK 2022

1. Wprowadzenie

Program Restrukturyzacyjny SPZ ZOZ w Nowej Dębie został opracowany zgodnie z Uzasadnieniem do Zarządzenia nr 120/2022/DEF Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 23 września 2022r. w sprawie określenia współczynników korygujących świadczeń udzielanych przez świadczeniodawców zakwalifikowanych do systemu podstawowego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej.

Program Restrukturyzacyjny SPZ ZOZ w Nowej Dębie został opracowany po ponownej analizie sytuacji organizacyjnej, kadrowej i ekonomiczno-finansowej. Uzyskane wnioski posłużyły do rozszerzenia działań restrukturyzacyjno - naprawczych SPZ ZOZ w Nowej Dębie zawartych w Programie Naprawczym SPZ ZOZ w Nowej Dębie.

Program Naprawczy opracowany przez Instytut Dobrych Ekorozwiązań „Alternatywa” sp. z o.o. w Rzeszowie został opracowany w celu ustabilizowania sytuacji finansowej Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Nowej Dębie poprzez zbilansowanie przychodów i kosztów.

Program ten przyjęty do realizacji: Uchwałą Nr 22/2020 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Nowej Dębie z dnia 20 listopada 2020r. w sprawie zaopiniowania Programu Naprawczego SPZ ZOZ w Nowej Dębie oraz Uchwałą Nr XXI/167/2020 Rady Powiatu Tarnobrzeskiego z dnia 27 listopada 2020 roku. Był to warunek przyznania kredytu konsolidacyjnego w BGK Oddział w Rzeszowie poręczonego przez Powiat Tarnobrzeski

SPZ ZOZ w Nowej Dębie mimo niestabilnej sytuacji epidemiologicznej i organizacyjnej wdrożył program naprawczy do realizacji i poddaje analizie realizację Programu.

Realizowany Program Naprawczy obejmuje:

- Optymalizację kosztów, w tym poprzez konsolidację i restrukturyzację zobowiązań oraz redukcję kosztów
- Inwestycje pozwalające na zwiększenie przychodów SPZ ZOZ w Nowej Dębie albo zapobiegające ich ograniczeniu w kontekście obowiązujących przepisów,
- Działania o charakterze organizacyjnym.

Program Restrukturyzacyjny jest poszerzony o działania naprawcze i jest dokumentem spójnym co do działalności Zakładu.

2. Cel działalności SPZ ZOZ w Nowej Dębie

Celem działalności SPZ ZOZ jest udzielanie świadczeń zdrowotnych, służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu zdrowia, szerzenie oświaty zdrowotnej, promocja zdrowia służąca poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych czynności medycznych wynikających z procesu leczenia lub odrębnych przepisów regulujących zasady ich wykonywania.

SPZ ZOZ w zakresie działalności leczniczej udziela świadczeń zdrowotnych, a w szczególności:

- kompleksowych całodobowych stacjonarnych świadczeń zdrowotnych udzielanych przez Szpital Powiatowy w Nowej Dębie, obejmujących diagnozowanie, leczenie i pielęgnację chorych.
- Szpital udziela także ambulatoryjnych świadczeń w zakresie badań diagnostycznych, medycznej diagnostyki laboratoryjnej
- całodobowych świadczeń zdrowotnych udzielanych w Zakładzie Opiekuńczo – Leczniczym,

- ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych udzielanych przez Zespół Poradni Specjalistycznych w siedzibach poradni,
- świadczeń z zakresu rehabilitacji leczniczej oraz świadczeń zdrowotnych w zakresie nocnej i świątecznej podstawowej opieki zdrowotnej
- badania diagnostyczne wykonywane w celu rozpoznania stanu zdrowia i ustalenia dalszego postępowania leczniczego, realizowane w Pracowniach Diagnostycznych i Dziale Diagnostyki Obrazowej.

SPZ ZOZ realizuje środowiskową opiekę psychiatryczną w ramach Centrum Zdrowia Psychicznego dla Dorosłych, zwanym dalej „CZP”.

SPZ ZOZ prowadzi działalność medyczną odpłatnie i pozamedyczną działalność gospodarczą. W szczególności SPZ ZOZ prowadzi działalność polegającą m. in. na wynajmowaniu, wydzierżawianiu zbędnych terenów i pomieszczeń, a także innych aktywów środków trwałych, sprzedaży posiłków.

Świadczenia zdrowotne udzielane są bezpłatnie, za częściową odpłatnością lub odpłatnie na zasadach określonych w ustawie o zakładach opieki zdrowotnej, w przepisach odrębnych lub w umowie cywilnoprawnej.

Poniżej przedstawiono podstawowe informacje o działalności SPZZOZ.

Ilość Osobodni, średnie wykorzystanie łóżek, leczenia, średni pobyt pacjentów, obłożenie łóżek ogółem w latach 2018-2022

Lata	Łóżka rzeczywiste	Osobodni	Średnie wykorzystanie łóżek w dniach	Leczeni	Średni pobyt chorego w dniach	Obłożenie łóżek w %
2018	248	62407	251,64	7874	7,93	68,94
2019	226	56919	251,85	7684	7,41	66,36
2020	231	38854	168,20	4992	7,78	45,96
2021	231	47735	206,65	5914	8,07	56,46
I-VI 2022	231	24587	106,44	3128	7,86	58,81
I-IX 2022	231	37989	164,75	4833	7,87	63,35

Okres 2020 do maja 2022 są danymi z okresu pandemii wywołanej wirusem Covid-19. Szpital nie posiadał w swoich strukturach oddziału zakaźnego (tzw.covidowy), w związku z tym przyjmował pacjentów, którzy po obowiązkowej diagnozie (wymaz PCR – wynik dodatni) byli przekazywani na oddział zakaźny w rekomendowanym oddziale. Oddziały szpitalne po przekazaniu pacjenta okresowo wstrzymywały przyjęcia celem dezynfekcji placówki. W okresie 2020-2021 Szpital wstrzymywał przyjęcia pacjentów 20-krotnie.

Od lipca 2016 roku działa w SPZ ZOZ Dzienny Oddział Psychiatryczny. We wrześniu 2021 został otwarty drugi Dzienny Oddział Psychiatryczny w Tarnobrzegu. Oddziały te weszły w struktury Centrum Zdrowia Psychicznego.

Ilość leczonych pacjentów na Dziennych Oddziałach Psychiatrycznych

Lata	Miejsca	Leczeni	Osobodni
2018	20	107	4808
2019	20	108	3742
2020	20	71	2265
2021	30	70	3124
I-VI 2022	30	65	2639
I-IX 2022	30	111	4013

W czasie pandemii (2020-2021) zostały wprowadzone obostrzenia sanitarne również w tych oddziałach, które obowiązują do chwili obecnej. W celu zachowania dystansu i bezpieczeństwa sanitarnego Dzienny Oddział Psychiatryczny w Nowej Dębie ograniczał ilość przebywających osób w oddziale, jak również wstrzymywał przyjęcia.

Kolejnym istotnym elementem działalności SPZ ZOZ w Nowej Dębie są poradnie Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej.

Ilość porad udzielonych w poradniach AOS

PORADNIE	2018	2019	2020	2021	I- VI 2022	I-IX 2022	uwagi
Diabetologiczna	895	1413	1132	1626	902	1310	
Kardiologiczna	737	399 (od VI brak lekarza)	0 (brak lekarza)	276	177	255	
Neurologiczna	2601	2407	1865	2552	1329	1948	
Gruźlicy i Chorób Płuc	1220	1193	1006	1494	958	1291	
Reumatologiczna	1777	1801	1551	1450	678	994	
Ginekologiczno-Położnicza	6825	6899	4588	4645	2344	3537	
Chirurgii Ogólnej	7334	7395	4964	5916	2975	4549	
Urazowo-Ortopedyczna	2594	3174	1979	3891	1527	2796	
Urologiczna	668	744	361	438	212	388	czynna od I 2018
Zdrowia Psychicznego CZP (dla dorosłych)	4869	5048	5784	6977	4498	6752	od X 2018 w CZP
Leczenia Uzależnień	704	646	631	679	360	506	
Rehabilitacyjna	615	592	348	651	352	540	
Leczenia Bólu	-	-	-	-	-	-	do XI 2016
Gastroenterologiczna	1267	1304	805	873	525	788	
Neonatologii	43	10	11	10	6	12	
Endokrynologiczna	-	-	-	-	-	-	do II 2016
Domowego Leczenia Tlenem	93	96	93	97	49	70	
Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży			-	690	598	930	
Dermatologiczna			-	313	132	170	
RAZEM	32 242	33 121	25 118	32 578	17 622	26 836	
Poradnia Medycyny Pracy	615	667	592	619	345	503	
Zespół Leczenia Środowiskowego CZP	426	469	1157	1240	631	941	od X 2018 w CZP
Ogółem	33 029	33 283	33 029	34 437	18 598	28 280	

Zgodnie z zapisami Programu Naprawczego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Nowej Dębie przyjętego przez Radę Powiatu Tarnobrzskiego Uchwałą Nr XXI/167/2020 z dnia 27 listopada 2020r. zostały utworzone poradnie: Kardiologiczna; Zdrowia Psychicznego dla dzieci i młodzieży, Dermatologiczna.

W 2020-2021 został zakupiony sprzęt diagnostyczny dla Pracowni:

- Radiologicznej
- Endoskopii
- Bronchoskopii

który podnosi jakość świadczonych usług medycznych, skraca okres oczekiwania na badanie pacjenta, jak również pozwala wprowadzić usługi całodobowe opisów badań TK, RTG. Poniżej przedstawiono ilości realizowanych badań.

Badania zrealizowane przez pracownie i laboratoria SPZZOZ

NAZWA PRACOWNI	2018	2019	2020	2021	I-VI 2022	I-IX 2022	UWAGI	
Pracownia TK	1 781	1 725	914	1 212	599	842	<i>badania kosztochłonne</i>	
Pracownia RTG	13 377	14 021	9359	13 361	6 731	10 371		
Pracownia USG	6 822	6 591	3 785	4 926	2 642	4 116		
Bakteriologia	9 755	9 176	6 194	8 308	4 895	7 588		
Laboratorium Analityczne	184 117	176 679	121 978	160 191	96 831	146 342		
Bank Krwi i Prac. Serologii	1 835	1 753	1 560	2 259	1 606	2 378		
Pracownia Bronchoskopii	55	46	59	24	14	18		
Prac. Prób Wyсіłkowych EKG	4 428	4 177	1 787	2 927	1 791	2 573		
Pracownia EEG	291	157	175	193	155	218		
Pracownia	Kolonoskopia	1 049	921	524	799	553	861	
Endoskopii	Gastroskopia	1 176	1 092	722	997	588	892	

3. Przychody SPZ ZOZ w Nowej Dębie

Podstawowym źródłem przychodu jest działalność szpitalna oraz inna działalność realizowana w ramach umów z NFZ.

Zestawienie umów z NFZ w latach 2018 - 2022

Nazwa źródła przychodu	2018	2019	2020	2021	I-VI 2022	I-IX 2022
System Podstawowego Zabezpieczenia Świadczeń	23 341 696,66	25 636 720,32	26 117 188,07	29 407 570,86	17 003 702,37	27 499 247,33
Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	211 001,69	247 836,98	112 692,88	46 030,72	22 661,36	46 685,78
Rehabilitacja Lecznicza	401 516,08	439 426,89	368 131,85	543 819,36	371 186,26	599 641,46
Leczenie Szpitalne	0,00	739 741,81	2 597 755,46	3 060 940,97	348 436,32	522 580,98
Program pilotażowy Centrum Zdrowia Psychicznego	2 399 792,48	9 632 809,49	12 663 211,39	14 398 236,96	7 644 554,86	11 931 344,30
Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	4 298 207,85	64 322,16	66 405,38	138 960,78	100 733,71	174 471,21
Opieka długoterminowa	1 165 792,22	1 373 563,82	1 562 576,88	1 902 806,53	1 072 711,23	1 779 693,79
Podstawowa Opieka Zdrowotna	107 057,53	114 061,80	118 892,64	129 163,68	67 160,46	106 561,31
Ratownictwo Medyczne(I-III 2019)	2 415 988,26	595 102,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Program pilotażowy Dieta Mamy	0,00	6 042,40	28 974,40	24 606,40	0,00	0,00
Program rządowy „Świadczenia medyczne NFZ dla osób niepełnosprawnych”	0,00	0,00	13 695,00	19 320,00	0,00	0,00
Umowa SARS-CoV-2 (m.in. PRETRIAGE, Rehabilitacja stacjonarna po przebytej chorobie COVID-19, pobyt związany z zapobieganiem i przeciwdziałaniem zakażeniu wirusem SARS-CoV-2, szczepienia SARS-CoV-2, szczepienia przeciw grypie)	0,00	0,00	880 865,61	2 911 865,29	657 940,47	681 782,04
Dodatkowe świadczenie pieniężne dla osób wykonujących zawód medyczny oraz niemedyczny dla Ratownictwa Medycznego i Izby Przyjęć	0,00	0,00	164 930,44	587 533,18	0,00	0,00
Szczepienia ochronne przeciw grypie	0,00	0,00	547,68	0,00	0,00	0,00
SUMA	34 341 052,77	38 849 628,02	44 695 867,68	53 170 854,73	27 289 087,04	43 342 008,02

4. Zatrudnienie

Największe koszty działalności SPZ ZOZ to koszty zatrudnienia. W SPZ ZOZ istnieją różne formy zatrudnienia.

Poniżej dane dotyczące zatrudnienia wg stanu na dzień 30.06.2022 oraz 30.09.2022 r.

Grupa zawodowa	Stan na 30.06.2022			Stan na 30.09.2022		
	Ogółem osób	Ilość osób pełno-zatrudnionych	Ilość osób niepełno-zatrudnionych - tj. etatów	Ogółem osób	Ilość osób pełno-zatrudnionych	Ilość osób niepełno-zatrudnionych - tj. etatów
Lekarze medycyny	25	14	11 os. tj. 7,17 et.	30	19	11 os. tj. 7,17 et.
Farmaceuci	5	5	-	4	3	1 os. tj. 0,6 et.
Inni z wyższym	38	34	4 os. tj. 1,91 et.	36	32	4 os. tj. 1,91 et.
Technicy analityki med.	9	9	-	9	9	-
Technicy RTG	6	6	-	6	6	-
Technicy farmacji	2	2	-	2	2	-
Technicy fizjoterapii	8	8	-	8	8	-
Pielęgniarki	148	137	11 os. tj. 8,33 et.	153	141	12 os. tj. 8,93 et.
Położne	27	27	-	28	28	-
Dietetyczki	3	3	-	3	3	-
Sekretarki med.	12	12	-	11	11	-
Opiekunowie	25	25	-	26	26	-
Pracownik socjalny	1	1	-	2	2	-
Koordinator opieki	2	2	-	2	2	-
Asystent zdrowienia	2	0	2 os. tj. 1,5 et.	2	0	2 os. tj. 1,5 et.
Sanitariusz szpitalny	3	3	-	3	3	-
Terapeuta zajęciowy	7	6	1 os. tj. 0,83 et.	7	6	1 os. tj. 0,83 et.
Rejestratorka medyczna	6	6	-	7	7	-
Ratownik medyczny	2	2	-	2	2	-
Fasowaczka, technik sterylizacji medycznej	5	4	1 os. tj. 0,75 et.	5	4	1 os. tj. 0,75 et.
Obsługa warsztaty	6	6	-	6	6	-
Obsługa-dział żywienia	12	12	-	12	12	-
Obsługa – dział higieny i transportu wewnętrznego	44	44	-	44	44	-
Administracja	41	34	7 os. tj. 2,93 et.	40	33	7 os. tj. 3,03 et.
Razem osób:	439	402	37 os. tj 23,42 et.	448	409	39 os. tj. 24,72 et.
Razem etatów:	425,42 etaty			433,72 etatów		

Źródło: dane SPZZOZ

Zatrudnienie łącznie na koniec czerwca 2022 roku wyniosło 439 osób, tj. 425,42 etatów, z czego 402 osoby zatrudnione w pełnym wymiarze czasu pracy, a 37 w niepełnym wymiarze czasu pracy.

Zatrudnienie łącznie na koniec września wyniosło 448 osób tj. 433,72 etaty, z czego 409 osób zatrudnionych jest w pełnym wymiarze czasu pracy, a 39 w niepełnym wymiarze czasu pracy.

Zatrudnienie na umowach cywilno-prawnych wg stanu na dzień 30.06.2022 oraz 30.09.2022 roku:

Lp.	Grupa zawodowa	Ogółem zatrudnionych	
		30.06.2022	30.09.2022
1.	Lekarze	72	66
2.	Psycholodzy	9	9
3.	Pielęgniarki	53	32
4.	Technicy RTG	2	2
5.	Ratownicy Medyczni	10	10

Źródło: dane SPZZOZ

5. DZIAŁANIA NAPRAWCZE I RESTRUKTURYZACYJNE

Zwiększenie ryczału dzięki uzyskaniu akredytacji

W czerwcu 2020 roku SPZ ZOZ otrzymał Certyfikat Akredytacyjny, który zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia 1 z dnia 22 września 2017 r. w sprawie sposobu ustalania ryczału systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U.2017.1783 z dnia 2017.09.26 z późn. zm.) upoważniał SPZ ZOZ do 0,015% podwyżki kontraktu (wskaźnik korygujący). Dopiero w styczniu 2022 roku SPZ ZOZ otrzymał wartość współczynnika korygującego do kontraktu. Kilkunastokrotne pisma do POW NFZ w Rzeszowie były odmowne ze względu na przedłużanie daty obowiązywania kontraktu ze względu na pandemię nie były rozpisywane procedury kontraktowania usług.

Środki finansowe otrzymane z tytułu akredytacji w okresie I-VI 2022 wyniosły 254 995,74 zł, natomiast w okresie I-IX 2022 roku 358 434,17 zł.

Zwiększenie wartości rozliczanych procedur

Umowa ryczałtowa na świadczenie usług szpitalnych, która została zawarta w 2017 roku w marcu 2021 roku została zmieniona z okresem obowiązywania od 1 stycznia 2021 roku. Z ryczału zostały kolejno wyodrębnione produkty, które są świadczeniami nielimitowanymi:

1. Od stycznia 2021 świadczenia dla osób do 18 r.ż. (Całkowicie wyodrębnione z ryczału zostały: Oddział Pediatriczny, Oddział Neonatologiczny, Poradnia Neonatologiczna. Natomiast w poradniach: Diabetologicznej, Gastroenterologicznej, Dermatologicznej, Ginekologiczno-Położniczej, Gruźlicy i Chorób Płuc, Chirurgii Ogólnej, Domowego Leczenia

Tlenem oraz w oddziałach: Wewnętrznym z Pododdziałem Chorób Płuc, Ginekologiczno-Położniczym i Chirurgicznym dodano produkt nielimitowany dla osób do 18r.ż.). Kwota korekty ryczału z tyt. wyodrębnienia świadczeń dla dzieci -1 005 364,38zł kwota aneksu wprowadzająca produkty nielimitowane dla dzieci 1 005 440,04zł.

2. Od lipca 2021r. wszystkie zakresy świadczeń w poradniach specjalistycznych- Kwota korekty ryczału z tyt. wyodrębnienia porad specjalistycznych tj.-519 554,52zł, kwota aneksu wprowadzająca produkty nielimitowane w poradniach specjalistycznych 577 874,52zł.

Zatem od lipca 2021r. w ryczałcie finansowane pozostają już tylko świadczenia podstawowe w oddziałach szpitalnych:

-Oddział Chirurgii Ogólnej

-Oddział Ginekologiczno-Położniczy

-Oddział Wewnętrznym z Pododdziałem Chorób Płuc;

poza świadczeniami do 18 r.ż. oraz porodami, które są odrębnie finansowane.

W związku z przeniesieniem zakresu świadczeń do odrębnie finansowanych i nałożonych limitów powstają nadwykonania. Poniżej przedstawiono zestawienie nie zapłaconych nadwykonań wynikających z poszczególnych kontraktów wg stanu na dzień 30.06.2022 i 30.09.2022 roku :

Rodzaj umowy	Nadwykonania I-VI 2022	Nadwykonania I-IX 2022
Świadczenia Odrębnie Finansowane w ramach umowy Ryczału PSZ	353 886,53 zł	252 532,48 zł
CZP (pacjenci spoza obszaru centrum)	28 932,29 zł	30 808,44 zł
Rehabilitacja Lecznicza	26 303,93 zł	414,55 zł
Świadczenia Pielęgnacyjne i Opiekuńcze w ramach Opieki Długoterminowej	38 611,40 zł	
RAZEM	447 734,15 zł	283 755,47 zł

Należy nadmienić, że o zapłatę nadwykonań SPZ ZOZ ubiega się co miesiąc. Faktury są zwracane bez realizacji.

Personel przygotowujący rozliczenia bierze udział w szkoleniach zewnętrznych, których tematyka jest związana z rozliczaniem i kwalifikacją do JGP, oraz ICD-9, ICD-10. Szkolenia te odbywają się on-line. Dodatkowo stosujemy podwójną weryfikację kwalifikacji rozliczeń.

Poprawa rentowności Oddziału Wewnętrznego

Oddział Chorób Wewnętrznych z Pododdziałem Chorób Płuc w czasie pandemii posiadał ograniczoną możliwość przyjmowania pacjentów ze względu na obowiązujące nakazem Wojewody Podkarpackiego zorganizowanie 4 łóżek izolacyjno- obserwacyjnych. W związku z tym zostały wyłączone z użytkowania 4 sale pacjentów, co przełożyło się na wykonanie kontraktu. Łóżka obserwacyjne były finansowane w następujący sposób: za dobową dostępność jednego łóżka opłata wynosiła 100,00zł.

Należy zaznaczyć, że dodatkowym czynnikiem kosztochłonnymi w Oddziale były koszty związane z utrzymaniem reżimu sanitarnego oraz zabezpieczeniem w środki ochrony indywidualnej. Otrzymywane 3% kwoty do kontraktu z NFZ było dalece niewystarczające na te cele ze względu na niestabilność cen na w/wym. środki i artykuły.

Problem ten dotyczył całego SPZ ZOZ.

Poniżej przedstawiono wynik finansowy placówki:

Rok	Strata	Średniomiesięczna strata
2021	- 1 589 704,81	ok. 133 tys. zł
I-VI 2022	-374 282,23 zł	ok. 62 tys. zł
I-IX 2022	- 648 076,31	ok. 72 tys. zł

Oddziały Ginekologiczno-Położniczy, Neonatologii, Pediatrii

Mimo działań naprawczych wdrożonych w oddziałach wyniki finansowe utrzymują się na poziomie ujemnym (I-VI 2022 oraz I-IX 2022)

	I-VI 2022	I- IX 2022
Oddział Ginekologiczno-Położniczy	-1 634 279,39 zł	-2 397 381,88 zł
Oddział Neonatologiczny	- 337 750,74 zł	-550 345,56 zł

Bardzo duży wpływ na wynik finansowy mają wykonywane procedury, które są niedoszacowane oraz koszty Bloku Operacyjnego. Na ujemne wyniki finansowe Oddziałów bardzo duży wpływ mają ceny leków, środków medycznych, kosztów pracy, wzrost kosztów energii, gazu.

Należy podkreślić, że zostały wprowadzone zmiany organizacyjne na styku Poradni Ginekologiczno - Położniczej a Oddziałem. Obsada Poradni jest realizowana przez personel Oddziału, co powoduje dzielony czas pracy. Działalność Poradni w Majdanie Królewskim i Skopaniu zostały zawieszona, co spowodowało obniżenie kosztów ich działania. Wspomniane wyżej rozwiązanie przyczyniło się do redukcji personelu: jednego lekarza oraz czterech położnych.

Oddział Pediatriczny będąc w umowie na usługi ogólnoszpitalne (ryczałt) w 2021 roku został przeniesiony do zakresu świadczeń odrębnie finansowanych.

Ze względu na sytuację na Ukrainie oraz okres po pandemii wzrosła liczba dzieci hospitalizowanych w oddziale i leczonych w poradniach. W związku z tym wzrosły przychody za wykonane usługi. Limity w zawartej umowie są znacznie niższe niż faktyczne zapotrzebowanie na usługi. Na uwagę zasługuje fakt, że powstałe nadwykonania jako jedne z nielicznych są finansowane z NFZ po zakończonym kwartale.

SPZ ZOZ podtrzymuje w dalszym ciągu stanowisko, że usługi medyczne na poszczególnych oddziałach wymienionych powyżej są niedoszacowane.

Poprawa przychodów Rehabilitacji AmbulATORYJNEJ - Rozszerzenie działania o osoby z orzeczoną stopniem niepełnosprawności.

SPZ ZOZ Nowa Dęba przystąpił do realizacji **Programu Rządowego – rehabilitacja osób niepełnosprawnych** -Świadczenia medyczne Narodowego Funduszu Zdrowia dla osób niepełnosprawnych na lata 2020–2021. W trakcie programu zrealizowane zostały świadczenia na łączną wartość 33 015,00 zł.

Dla osób ze znacznym stopniem niepełnosprawności realizowane są świadczenia nielimitowane w zakresach fizjoterapii ambulatoryjnej oraz lekarskiej ambulatoryjnej opieki rehabilitacyjnej .

Rehabilitacja ambulatoryjna spotyka się z dużym zainteresowaniem pacjentów.

Po zakończeniu II kwartału 2022r. SPZ ZOZ w Nowej Dębie zwrócił się do NFZ z wnioskiem o zwiększenie limitu na kolejne miesiące 2022r. W wyniku czego, został zawarty aneks zwiększający limity od sierpnia na dodatkowe 28 599,87zł. Po zakończeniu III kwartału nadwykonania stanowiły tylko 154 zł., przy realizacji świadczeń na **porównywalnym** poziomie, co świadczy o pełnym finansowaniu bieżącej działalności fizjoterapii ambulatoryjnej przez NFZ.

SPZ ZOZ realizował również umowę w zakresie programu rehabilitacji po przebytej chorobie COVID-19 w Oddziale Rehabilitacji Stacjonarnej w okresie od kwietnia 2021 do maja 2022. W tym programie zrealizowane zostały świadczenia na wartość 187 712,00 zł. Realizacja programu zakończyła się ostatecznie 30 czerwca 2022.

Rozszerzenie kontraktu na AOS o nowe poradnie.

SPZ ZOZ Nowa Dęba rozszerzył działanie Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej o niżej wymienione poradnie:

- Poradnia Kardiologiczna,
- Poradnia Dermatologicznej
- Poradnia Psychiatryczna dla Dzieci i Młodzieży, która od maja 2022 r. przekształcona została w CENTRUM ZDROWIA PSYCHICZNEGO DLA DZIECI I MŁODZIEŻY – poradnia zdrowia psychicznego – II poziom referencyjny. W programie założono przychody z działania tych poradni na poziomie około 37 tys. zł każda.

Przychody z poszczególnych poradni przedstawiają się następująco w 2022 roku:

Nazwa Poradni	Przychody za okres	
	I-VI 2022	I-IX 2022
Poradnia Kardiologiczna,	36 413,37 zł	54 034,94 zł
Poradnia Dermatologicznej	12 983,05 zł	17 319,18 zł
Poradnia Psychiatryczna dla Dzieci i Młodzieży.	72 939,04 zł	128 128,25 zł

Poprawa wyniku Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego

Zakład Opiekuńczo-Leczniczy w bieżącym roku poprawił znacząco wynik finansowy. Największy wpływ na poprawę wyniku mają następujące czynniki:

- podwyżki emerytur,
- uregulowanie kosztów prania rzeczy osobistych pacjentów.

W ubiegłym roku szpital otrzymał od osoby prywatnej darowiznę pieniężną w wysokości 50.000,00 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu dla ZOL.

Zmiana cennika medycyny pracy

SPZ ZOZ Nowa Dęba wywiązał się z zapisów programu naprawczego i zweryfikował cennik usług. Zostały zawarte nowe umowy, bądź aneksy do umów biorąc pod uwagę nowe ceny.

Na chwilę obecną nie są zauważalne zmiany w wyniku finansowym Poradni m.in. z powodu poniesionych kosztów na zakup oprogramowania koniecznego do efektywniejszego funkcjonowania Poradni oraz nowe zapisy ustawowe wydłużające okres ważności badań (podstawa prawna – Ustawa z dnia 2 marca 2020 roku). Przychód za I półrocze 2022 roku wyniósł 91 397,90 zł, zaś za 9 m-cy tego roku to 130 647,10 zł.

Zwiększenie liczby zabiegów w Pracowni Endoskopii.

W 2021 roku zostały zakupione: kolonoskop, gastroskop i myjka do tych urządzeń. Fundusze na zakup tych urządzeń pochodziły z Rezerwy Budżetu Państwa.

W 2022 roku SPZ ZOZ w Nowej Dębie podpisał umowę projektu unijnego z Urzędem Marszałkowskim na zakup m.in. 2 sztuk videogastroskopów oraz videokolonoskopu. Jest to efekt rozpatrzenia wniosku z działania RPO 2.1 złożonego w 2020 roku.

W celu zwiększenia ilości wykonywanych badań zatrudniono dodatkowo lekarza specjalistę, który świadczy swoje usługi dwa dni w tygodniu. Ilość wykonanych badań znajduje się w tabeli na początku opracowania. Przychody z tytułu wykonywanych badań za I półrocze 2022 roku wyniosły 376 527,18 zł, zaś za 9 m-cy br. roku wyniosły 665 508,91 zł. Przychód za 2021 roku wyniósł 491 721,33zł.

Poprawa rentowności Laboratorium Analitycznego i Bakteriologii

W celu zwiększenia konkurencyjności Laboratorium Analitycznego i Bakteriologii w czwartym kwartale 2021r. zostało zakupione oprogramowanie służące pacjentom do odczytu wyników badań z możliwością wydruku z dowolnego miejsca bez konieczności wizyty w placówce. Rozwiązanie to zostało wdrożone do użytkowania w bieżącym roku. SPZ ZOZ na bieżąco dokonuje aktualizacji cennika oraz poszerza ofertę badań. Ponadto zatrudniono diagnostę medycznego, co pozwala na uniknięcie pracy w godzinach nadliczbowych.

Zwiększenie wpływów z działalności pozamedycznej

W ramach pozamedycznej działalności gospodarczej SPZ ZOZ Nowa Dęba między innymi wynajmuje posiadane wolne garaże, tereny pod garaże oraz powierzchnie reklamowe.

W 2021 roku zostały zawarte umowy na wynajem garaży i terenów pod garaże ze zwiększoną stawką najmu.

W związku z prowadzoną działalnością dotyczącą najmu powierzchni reklamowych SPZZOZ utrzymuje i rozbudowuje bazę klientów.

W poniższej tabeli przedstawiono kształtowanie się zysku z działalności pozamedycznej na przestrzeni lat.

Rok	Zysk
2019	15 240,66
2020	16 396,08
2021	19 082,86
I-VI 2022	12 046,69
I-IX 2022	17 616,98

Poprawa Rentowności Działu Żywnienia

Kuchnia oferuje sprzedaż gotowych posiłków na wynos. Zakup pieca konwekcyjno-parowego (zakup w bardzo korzystnej cenie związany był z brakiem popytu na urządzenia – okres pandemii) i drobnego sprzętu kuchennego pozwolił na poszerzenie oferty sprzedawanych posiłków, wyrobów garmażeryjnych i wypieków. Działalność ta w czasie pandemii była czasowo zawieszana, mimo to udało się wygenerować nie mniejszy zysk niż w ubiegłych latach.

Na bieżąco aktualizowany jest cennik oferowanych produktów, aby utrzymać tendencję wzrostową osiąganego zysku.

W tabeli przedstawiono kształtowanie się zysku Działu Żywnienia w latach 2019-2022

Rok	Zysk
2019	20 784,99
2020	37 528,20
2021	76 123,28
I-VI 2022	29 744,98
I-IX 2022	48 721,92

Oszczędności Kosztów Pracowniczych

Koszty osobowe w SPZ ZOZ kształtują się obecnie na poziomie około 80%. W związku z tym bardzo ważną działalnością Dyrekcji jest pozyskiwanie środków zewnętrznych. Współpracujemy m.in. z Powiatowym Urzędem Pracy w Tarnobrzegu, dzięki któremu mamy możliwość zatrudniania personelu na umowy o prace w ramach robót publicznych lub prac interwencyjnych.

Szpital posiada Certyfikat Akredytacyjny CMJ w Krakowie, co obliguje do szkoleń zatrudnionego personelu na umowy o pracę. W ramach współpracy z PUP Tarnobrzeg szpital zawiera umowy o sfinansowanie szkoleń pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego kształcenia ustawicznego pracowników i pracodawcy.

Tabela przedstawia pozyskane środki finansowe dla pracowników SPZ ZOZ .

Instytucja	Refundacja za:	Kwota pozyskanych środków w okresach:		
		2021 r.	I-VI 2022 r.	I-IX 2022 r.
Powiatowy Urząd Pracy	Wynagrodzenia zatrudnionych osób bezrobotnych	231 648,51	147 386,88	273 941,99
Ministerstwo Zdrowia	Wynagrodzenia lekarzy Rezydentów	589 566,15	294 123,35	474 339,52
PFRON	Wynagrodzenia zatrudnionych osób niepełnosprawnych	621 674,09	318 947,95	478 693,15
Podkarpacki Urząd Wojewódzki oraz Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy	Dodatki kierownicze dla kierowników specjalizacji lekarzy Rezydentów	36 964,81	20 036,24	30 348,15
Urząd Marszałkowski	Wynagrodzenie lekarza Stażystki	21 248,79	42 462,60	69 399,06
KFS	Szkolenia	93 280,00	11 160,00	11 720,00

SPZ ZOZ Nowa Dęba poza obligatoryjnymi podwyżkami płac nie przewiduje w tym roku regulacji wynagrodzenia pracowników zatrudnionych na umowy o pracę. Pierwsze 3 umowy o pracę zawierane są na krótkie okresy zatrudnienia, tak aby była możliwość doboru personelu w stosunku do oczekiwań ze strony Pracodawcy.

Dla Pracowników został ustalony Fundusz Socjalny na poziomie 50% należnego. Stosowne Zarządzenie nr 83/2021 Dyrektora SPZ ZOZ w Nowej Dębie obowiązuje w 2022 r. i daje oszczędności na poziomie 360 698,05 zł.

Dyrekcja SPZ ZOZ przewiduje żądania renegocjacji umów cywilno-prawnych dla zatrudnianego personelu.

Usprawnienie działania Pracowni TK

SPZ ZOZ Nowa Dęba zawarł umowę z firmą zewnętrzną na wykonywanie opisu TK w przypadku braku lekarza radiologa. Całodobowy serwis związany z opisem badań TK na zasadzie tele-radiologii pozwolił na dostęp do badań TK do 24h przez siedem dni w tygodniu.

Wspomniane wyżej rozwiązanie przyczyniło się do redukcji 1 etatu umowy kontraktowej radiologa oraz pozwala skracać czas pobytu pacjenta w Oddziałach, co pośrednio przekłada się na obniżenie kosztów poszczególnych Oddziałów.

Podsumowanie:

Dzięki zaangażowaniu personelu, wydatnej pomocy organu prowadzącego, samorządów i sponsorów udało nam się wdrożyć Program Naprawczy, który przynosi efekt. Działania te są na bieżąco monitorowane oraz analizowane celem kontroli i oceny skuteczności podjętych przedsięwzięć.

Utrzymanie wszystkich wdrożonych działań naprawczych jest uzależnione nie tylko od sytuacji wewnętrznej SPZ ZOZ na którą mamy wpływ ale również od zewnętrznych uwarunkowań prawnych, które są niestabilne i podlegają ciągłym zmianom. Największy wpływ na sytuację Szpitala ma inflacja w kraju, ustawowe obowiązki z których Dyrekcja musi się wywiązać oraz zmiany w finansowaniu przez NFZ.

Czynnikiem determinującym jest również brak personelu kluczowego na rynku pracy. W latach 2020-2021 problem ten ze względu na pandemię, liczne kwarantanny personelu jak również narzucone decyzjami służb epidemiologicznych izolacje wymusiły zaangażowanie personelu do pracy w godzinach nadliczbowych. Powodowało to znaczny wzrost kosztów osobowych. Dodatki tzw. covidowe zastosowane w szpitalach II stopnia poziomu zabezpieczenia Covid-19 spowodowały odpływ personelu.

5.1 DALSZE ZAMIERZENIA RESTRUKTURYZACYJNE:

Działania wymienione w pkt. 5 są działaniami wynikającymi z Programu Naprawczego przyjętego jak na wstępie przez Radę Powiatu Tarnobrzskiego. Są realizowane przez SPZ ZOZ w Nowej Dębie od 2021 roku.

Analizując Program Naprawczy do 30 czerwca br. Program ten będąc realizowany przynosił efekty. Stale wzrastająca inflacja powoli doprowadza jednak do tego, że nasze starania są nieadekwatne do wyniku, jaki powinniśmy osiągnąć przy stabilności czynników zewnętrznych. Jest to wynikiem kilku składowych, a mianowicie:

- obowiązek wynikający z Ustawy z dnia 26 maja 2022 roku o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw,
- zmiana warunków finansowania usług wykonywanych na podstawie kontraktu z NFZ,
- nie ujęty został inny personel (poza tabelą) do podwyżki wynagrodzenia,
- wysoka inflacja,

- rosnące ceny usług, materiałów, mediów i dostawy leków oraz materiałów medycznych potrzebnych do działania SPZ ZOZ w Nowej Dębie.

Ze względu na wejście w życie Ustawy z dnia 26 maja 2022 roku o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw, wysoką inflację i brak możliwości zbilansowania przychodów i kosztów do wymienionych założeń Programu Naprawczego SPZ ZOZ w Nowej Dębie po zaopiniowaniu Programu Restrukturyzacyjnego przez Radę Społeczną, zatwierdzeniu przez Radę Powiatu będzie wdrażał poniższe rozwiązania:

1. Restrukturyzacja łóżek Szpitalnych w następujący sposób:

Lp.	Nazwa Oddziału	Obecna ilość łóżek	ilość łóżek po restrukturyzacji	Wskaźnik zatrudnienia a piel/poł	Redukcja etatów	Redukcja kosztów osobowych miesięcznie	UWAGI
1.	Chirurgia	25	25	0,7	0	-	-
2.	Wewnętrzny	50	50	0,6	0	-	-
3.	ZOL	35	35	Brak	0	-	-
1.	Ginekologia	14	10	0,7	4	35 757,00	Osoby w wieku emerytalnym
2.	Położnictwo	12	10	0,7			
3.	Neonatologia	11	9	0,8	1	8 785,00	długotrwała choroba
4.	Psychiatria	73	60	<i>W projekcie</i> 0,5	<i>ograniczenie kosztów w umowach c-p</i>	-	-
5.	Rehabilitacja	22	20	Brak	1	7 000,00	-
6.	OAIIT	7	7	2,2	0	-	-
Razem		249	226	-	6	51 542,00	-

2. Zgodnie z Ustawą PZP przekazanie kompleksowych usług sprzątanía obiektów SPZ ZOZ wraz z czynnościami pomocniczymi przy pacjentach wykonywanych pod nadzorem firmy zewnętrznej.

Przekazanie personelu na podstawie art. 23¹ Kodeksu Pracy.

W ramach tego postępowania przewiduje się następujące działania:

Lp.	Harmonogram działań	
1.	Opinia Rady Społecznej	Listopad 2022 r.
2.	Opracowanie SWZ	Listopad 2022 r.
3.	Ogłoszenie przetargu	Grudzień 2022r.
4.	Rozstrzygnięcie Przetargu	Luty 2023
5.	Podpisanie umowy	Luty/Marzec 2023

Zestawienie zasobów będących przedmiotem przetargu.

Ilość personelu świadczące usługi sprzątanía	40 osób
Ilość personelu świadczące usługi opiekuńcze	29 osób

Korzyści:

- brak konieczności organizowania pracowników zastępczych w przypadku urlopów, absencji chorobowych, przejścia na emeryturę czy rentę lub rezygnację z pracy,
- oszczędności na funduszu socjalnym,
- brak konieczności zakupu sprzętu do sprzątanía oraz środków chemicznych i dezynfekcyjnych,
- brak konieczności przeprowadzania szkoleń dotyczących utrzymania czystości dla personelu sprzątającego,
- ograniczenie świadczeń BHP na rzecz pracowników (zakup odzieży i obuwia),
- uwolnienie powierzchni magazynowych,
- zmniejszenie liczby pracowników odciąży inny personel do obsługi przedmiotu przetargu (magazyny, księgowość, kadry), co pozwoli na dalszą racjonalizację zatrudnienia.

3. Kontraktowanie usług Poradni Leczenia Bólu

Po zakontraktowaniu usług medycznych w Poradni Leczenia Bólu SPZ ZOZ jest gotowy do rozpoczęcia realizowania usług. Obecnie spełniamy wszystkie warunki do rozpoczęcia działania Poradni. W ten sposób poszerzymy ofertę o nowe usługi, co może przelożyć się zwiększenie usług w innych placówkach.

W przybliżeniu oceniamy przychody z działania Poradni Leczenia Bólu w wysokości ok. 40 tys. zł rocznie.

4. Wykonanie stanowisk zbiorników tlenu medycznego

Od listopada 2022 roku zostają zmienione zasady dostaw tlenu medycznego w związku z zastąpieniem butli na tlen medyczny dwoma zbiornikami. Zainstalowanie zbiorników wiązało się z inwestycją wykonania zadania „Wykonanie stanowisk zbiorników tlenu medycznego wraz z wymianą redukcyjnych i niezbędnej infrastruktury w związku z Covid-19 w SPZZOZ w Nowej Dębie”, co powinno przynieść oszczędności na transporcie i dzierżawie butli.