

Pani Lucyna Majewska – Naczelnik Wydziału Zdrowia

Powiedziała, że patrząc na działalność w zakresie promocji edukacji zdrowotnej, zawsze przyświeca nam, w powiecie, idea, że nie robimy wszystkiego sami, tylko włączane są w te działania placówki służby zdrowia i placówki oświatowe. Bardzo chętnie włączają się również gminy. Bardzo wiele kosztów zostaje po stronie gmin, m.in. pomieszczenia, w których te przedsięwzięcia się odbywają. Dlatego Wydział Zdrowia kwotę 20 tys. zł, którą miał na te zadania, mógł przeznaczyć na konkretne działania, a nie np. na wynajem pomieszczeń, co jest kosztowne.

Wracając do oceny kondycji finansowej ZOZ-ów, ocena jest dwutorowa. Pierwsza ocena to zatwierdzenie sprawozdań finansowych i to zadanie zostało zapisane w statutach jednostek i jest po stronie Zarządu Powiatu. Zatwierdzenie sprawozdań finansowych za rok 2017 odbyło się na posiedzeniu Zarządu w dniu 21.05.br. Wszystkie nasze 3 zakłady zakończyły ubiegły rok niewielkim zyskiem - największym Bielskie Pogotowie Ratunkowe. Pozostałe się zbilansowały. Takie jest założenie ustawowe dla samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej – nie mają osiągać zysków, mają się bilansować i z osiągniętych przychodów pokrywać koszty swojej działalności i zobowiązania. Ten pierwszy obowiązek został dopełniony ze strony Zarządu Powiatu. Zgodnie z ustawą, zatwierdzenie sprawozdań finansowych powinno odbyć się do końca czerwca następnego roku po upływie roku bilansowego. Staramy się to zawsze przygotować na majowe posiedzenia Zarządu, żeby można było, jeżeli sytuacja tego wymaga, podejmować działania naprawcze i mieć na to czas kolejnych miesięcy roku następnego. Kolejnym obowiązkiem (po raz pierwszy ten obowiązek Rada Powiatu spełniała w 2017 r.) jest obowiązek wynikający z ustawy o działalności leczniczej, gdy Rada Powiatu dokonuje oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ-ów, dla których podmiotem tworzącym jest powiat bielski. Ten obowiązek został po raz pierwszy zastosowany za rok 2016 i powinien być dopełniony zaraz po zatwierdzeniu sprawozdań finansowych – nie ma określonego na to terminu. Natomiast jest określony termin, kiedy SP ZOZ-y składają raporty o sytuacji ekonomiczno-finansowej, ponieważ w oparciu o te raporty Rada Powiatu dokonuje poprzez ocenę wskaźnikową oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ-ów. Raporty zostały przedłożone przez dyrektorów zakładów do 9.05.br. i zostały przez Wydział Zdrowia sprawdzone. Zostały sprawdzone przyjęte założenia liczbowe, wyliczenia wskaźników, aby Rada Powiatu na podstawie tych wskaźników, mogła dokonać oceny zakładów.

Podziękowała głównym księgowym, ponieważ mieli na to czas do końca maja, a zrobili do 9.05, więc dzięki nim już na sesji majowej można tej oceny dokonać. Jest to ogromna praca analityczna, którą należy wykonać, aby Rada mogła dokonać oceny.

Jeśli chodzi o zatrudnienie i poziom realizowanych zadań w naszych placówkach, zatrudnienie w Szpitalu Pediatrycznym wzrosło w stosunku do 2016 r. o 25,8 etatu przeliczeniowego. Wzrosło ponieważ przybyło nowe działanie – szpital przejął od 1.10.2017 r. zabezpieczenie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej dla dzieci na terenie miasta i powiatu bielskiego. Jeśli chodzi o Specjalistyczny Psychiatryczny ZOZ, to nastąpił niewielki spadek zatrudnienia. Bielskie Pogotowie Ratunkowe – znaczny spadek zatrudnienia związany z tym, że nocna i świąteczna opieka

zdrowotna, jeśli chodzi o mieszkańców Bielska-Białej, została przejęta przez Szpital Wojewódzki i przez Szpital Pediatryczny. Jeżeli chodzi o część zadaniową, bo ta część ma znaczący wpływ na to, jak się później kształtują dochody, koszty i wynik finansowy jednostek, Szpital Pediatryczny w części zadaniowej leczenia szpitalnego – przyjął o 170 pacjentów mniej. Liczba porad – przyrost o 647, związany z przejęciem zadań nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej. SP ZOZ – o 114 pacjentów mniej w części szpitalnej całodobowej i dziennej, liczba porad o 2200 mniej, jeśli chodzi o leczenie psychiatryczne ambulatoryjne. Bielskie Pogotowie Ratunkowe – spadek porad o 5,5 tys. związany z odejściem od zabezpieczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej na rzecz szpitali i znaczący wzrost liczby wyjazdów. Pan Dyrektor BPR na posiedzeniu Komisji Zdrowia i Polityki Społecznej mówił o 3 tys., a doliczając wszystkie wyjazdy, nie tylko związane z ratownictwem medycznym, wzrost liczby wyjazdów wynosi o 5300 więcej. Jest to związane z tym, że przejęcie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej przez szpitale spowodowało, że jest więcej wyjazdów zespołów ratownictwa medycznego. Bardzo ważna jest do wyliczenia wskaźników, które później będą miały wpływ na liczbę uzyskanych wszystkich punktów z tej oceny, wartość kapitału funduszu własnego. Jeżeli chodzi o Szpital Pediatryczny, ten kapitał jest ujemny. W znaczący sposób wpływ ma wartość nierozliczonych strat za lata ubiegłe. Jest to wysoka wartość - prawie 10 mln zł. To, co się działo w latach poprzednich, osiągnięte w latach wcześniejszych ujemne wyniki finansowe przez Szpital, spowodowały, że teraz ma to znaczący wpływ na wartość kapitału funduszu własnego. Jest to bardzo negatywny element, również w ocenie bankowej, kiedy szpital stara się np. nawet o otwarcie linii debetowej w rachunku bieżącym. Jeżeli wartość kapitału jest ujemna, jest to negatywnie oceniane. Na to złożyło się bardzo wiele elementów. Na początku, kiedy powiat przejął Szpital, były założenia, że ten Szpital nam nie jest w ogóle potrzebny i Kasa Chorych nie widziała, że ten Szpital jest bardzo ważnym elementem w zabezpieczeniu opieki zdrowotnej na terenie Podbeskidzia. Jeżeli chodzi o SP ZOZ – dodatni kapitał, ale jeszcze ujemne straty niepokryte z lat ubiegłych na ponad 1,3 mln zł. To też niestety jest dość znaczna wartość, która będzie miała wpływ na kolejną wysokość wskaźników, które są osiągnięte. W Bielskim Pogotowiu Ratunkowym, które zawsze było w dobrej kondycji dzięki zarządzaniu najpierw przez p. Dyrektora R. Odrzywołka, teraz przez p. Dyr. Waligórę, jest dodatni kapitał i zapasowy fundusz zakładu. Jest to bardzo ważna rzecz, ponieważ kiedy zakład zacznie przynosić straty, to w pierwszej kolejności z tego właśnie funduszu straty są pokrywane. Wtedy, nawet jeżeli ujemny wynik przekracza poziom amortyzacji, to powiat nie musi tej nadwyżki pokrywać. Niestety dwa poprzednie zakłady tego funduszu nie mają, więc jeżeli ujemny wynik finansowy przekroczy poziom amortyzacji, mając na uwadze przepisy ustawy o działalności leczniczej, albo dopłacimy tę nadwyżkę, albo musimy zakład zlikwidować. Zwróciła uwagę że Rada Powiatu corocznie przeznaczająca znaczne środki na inwestycje w tych zakładach, co powoduje, że wzrastają także aktywa trwałe – to również jest bardzo ważny element, który przekłada się na wyliczenie wskaźników do oceny ekonomiczno-finansowej.

Wynik finansowy ze sprzedaży jest najważniejszym wskaźnikiem. Nie wynik ogólny. To jest właśnie ten wymierny wynik działalności podstawowej jednostki. W Szpitalu Pediatrycznym wzrosły przychody w odniesieniu do 2016 r. o ponad 3 mln zł. Jeżeli

chodzi o koszty, również wzrosły w takiej samej wysokości. Wynik ogólny: niewielki zysk. Założeniem działania SP ZOZ-ów nie jest osiągnięcie zysków, tylko bilansowanie się. Wystarczy bilansowanie, żeby wskaźniki finansowe mogły się kształtować na odpowiednim poziomie. To, co jest najistotniejsze, to wynik finansowy ze sprzedaży. W przypadku Szpitala Pediatrycznego za rok 2017 na poziomie -856 tys. zł. Jeśli chodzi o Szpital Psychiatryczny, przychody wzrosły o 1 130 000 zł, koszty również, w tej samej wysokości, na sprzedaży ujemny wynik finansowy: -487 tys. zł. Bielskie Pogotowie Ratunkowe: przychody wzrosły o 698 tys. zł, koszty o 742 tys. zł, ujemny wynik finansowy na sprzedaży -1 175 000 zł. To są bardzo istotne elementy, które będą wpływały na poziom osiągniętych wskaźników wyników oceny. Następna rzecz, też istotna, to zobowiązania. Są z tego poziomu wyliczane m.in. wskaźniki płynności finansowej i te wskaźniki mają największy wpływ na ocenę sytuacji finansowo-ekonomicznej SP ZOZ-ów. Za te dobre wskaźniki otrzymuje się największą liczbę punktów. Szpital Pediatryczny: wskaźnik 0,36. Dobry wskaźnik wynosi 1,2-2. SP ZOZ - wskaźnik 1,06. Bielskie Pogotowie Ratunkowe - 1,89. Poprawa wskaźnika występuje w SP ZOZ i BPR. To, co jest istotne, to, że głównym źródłem pozyskania przychodów są przychody z NFZ. Jeżeli cokolwiek się zmienia po stronie płatnika głównego, ma to znaczący wpływ na to, co dzieje się z sytuacją ekonomiczną SP ZOZ-ów. W Szpitalu Pediatrycznym przychody z Funduszu w przychodach ogółem stanowią ok. 90%, pozostałe 10% to przychody z innego tytułu, m.in. ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych na rzecz innych. SP ZOZ – w granicach 88-89%, BPR – 95-96%. Każdego rodzaju negatywne elementy, które dzieją się po stronie zmian finansowania świadczeń zdrowotnych przez Fundusz, wszystko to przekłada się w naszych zakładach na sytuację finansową. Jeśli chodzi o strukturę osiąganego wyniku finansowego, jest to również bardzo ważne i przekłada się na wyliczone punkty. Ogólny wynik to zyski w każdym z tych zakładów. Ale na sprzedaży, na tej głównej działalności, która jest w 90% finansowana przez przychody z Funduszu, są ujemne, dość wysokie, wyniki, za wyjątkiem BPR. Jeżeli chodzi o pozostałą działalność operacyjną, na nią wpływają przychody, często przychody puste, ponieważ są to przychody, które pochodzą z odpisu amortyzacyjnego z dotacji, które osiągały szpitale. Jeżeli zadania inwestycyjne są finansowane z dotacji budżetu powiatu, amortyzacja od tego jest rozkładana w czasie i element tej amortyzacji jest pozostałym przychodem operacyjnym. Niestety znacząca kwota w pozostałej działalności operacyjnej występuje w Szpitalu Pediatrycznym, ponad 800 tys. zł. Jeżeli chodzi o SP ZOZ i BPR, w związku z tym, że dotacje były niewielkie w poprzednich latach, przychody z tego odpisu są w granicach 140-150 tys. zł. Jeżeli chodzi o wynik finansowy z działalności finansowej, to w przypadku BPR jest na plusie, SP ZOZ – na niewielkim minusie, natomiast w Szpitalu Pediatrycznym – to są jeszcze działania negatywne z poprzednich lat, ponieważ są to odsetki od spłacanych kredytów, które zostały zaciągnięte w latach wcześniejszych na restrukturyzację zadłużenia, jak również odsetki i koszty finansowe od kredytu, które zaciągnął szpital na działania inwestycyjne, co ma znaczący wpływ na wynik finansowy. W przypadku Szpitala Pediatrycznego kwota związana z kosztami finansowymi obsługi kredytów jest znacząca. Nie są to działania podjęte w roku 2017, tylko wcześniejsze. I to ma wpływ także na to, że pomniejsza dodatni wynik finansowy za rok 2017, czyli 244 tys. zł. Następny ważny element do ogólnej oceny: jak wygląda procentowy udział zobowiązań ogółem do przychodów ze sprzedaży i

zobowiązań krótkoterminowych do przychodów ze sprzedaży. Szpital Pediatryczny: zobowiązania angażują ok. 3-miesięczny przychód, SP ZOZ – niecałe 2 miesiące, BPR – miesięczny przychód (zobowiązania są regulowane na bieżąco, nie ma zobowiązań wymagalnych, w związku z tym tylko miesięczny przychód). W latach 2016 i 2017 Rada Powiatu, pochylając się nad problemami ochrony zdrowia, przeznaczyła kwotę 5,5 mln zł z budżetu na inwestycje w zakładach opieki zdrowotnej, które powiat nadzoruje. Jeżeli chodzi o ogółem koszt inwestycji w tych ostatnich dwóch latach, jest to prawie 13,4 mln zł, były więc środki z budżetu państwa, jak również dofinansowanie z budżetów gmin. P. Dyr. Waligóra na Komisji Zdrowia i Polityki Społecznej wspomniał, że 150 tys. zł miasto Bielsko-Biała dołożyło do zakupu karetki. Również znaczne środki przeznaczyły sp ZOZ-y z własnych budżetów. Szpital Pediatryczny: są tu wliczone także środki, które spłaca Szpital, kredyty zaciągnięte na cele inwestycyjne, to również nie są małe pieniądze.

Następnie zaprezentowano na slajdach nowy blok operacyjny w Szpitalu Pediatrycznym, nową lokalizację OIOM-u, budynku Szpitala po termomodernizacji, nowy sprzęt, który zakupiliśmy, wyremontowany Pawilon nr 5 z przeznaczeniem na psychiatrię. Jeżeli chodzi o SP ZOZ to dwa wyremontowane budynki i trzeci przy ul. Kaszyskiej w Wapienicy, gdzie znajduje się działalność w zakresie uzależnień. Na ten budynek 85% środków jednostka zdobyła od Marszałka Woj. Śląskiego, który przeznaczył pieniądze z ROPS, żeby ten budynek wyremontować i dostosować. W tej chwili Pani Dyrektor złożyła kolejny wniosek, żeby skończyć remont tego budynku. Bielskie Pogotowie Ratunkowe: nowe karetki (większość tych karetek kupowana była ze środków własnych) i nowy garaż, który jest wybudowany w Kobiernicach.

Cyfry, które zostały przedstawione, będą miały wpływ na ilość punktów uzyskaną przez zakłady w wyniku tej oceny. Podsumowanie wyników oceny ekonomiczno-financej: Szpital Pediatryczny – w 2016 r. wykonanych punktów: 22 na 70. Jeżeli chodzi o rok 2017: uzyskanych 27 punktów na 70 i prognozowane utrzymanie punktów na najbliższe 3 lata. W wyniku tej oceny powinna być przedstawiona także perspektywa na 3 lata. Najsłabszym obszarem jest obszar płynności finansowej, wskaźnik 0,36. Inne wskaźniki płynności świadczą o tym, że Szpital Pediatryczny ma 0 punktów w tych wskaźnikach, a stanowią one największą wagę w ocenie sytuacji finansowo-ekonomicznej w tych 70 punktach. Jeżeli osiąga się 0 pkt, wpływa to na ogólną liczbę punktów w takim procencie, osiągniętą za te lata. W materiale zaproponowano Zarządowi, dokonując tej oceny, a Zarząd Radzie, że w tym obszarze będą musiały być podjęte działania, aby tę sytuację naprawić. Niestety będzie to wpływało na kolejne lata, są kolejne trudności, które się pojawiają. Jeżeli nie będzie środków i te wskaźniki będą coraz niższe, Szpital z powrotem będzie popadał w coraz większe zobowiązania. W tym zakresie, pewne działania będą musiały być zaproponowane przez Pana Dyrektora. Specjalistyczny Psychiatryczny ZOZ w Bielsku-Białej: rok 2016 – 49 pkt, 2017 r. – 58 pkt. W zaproponowanej ocenie, mając na uwadze wszystkie oceniane wskaźniki, oceniana sytuacja za rok 2017 jest pozytywna. Natomiast wskazano także negatywne elementy, które zostały założone w raporcie przez Panią Dyrektor. Te wszystkie zmiany, które się będą w tym roku działy, a więc wejście placówki w pilotaż, obawy, jak będzie wyglądało kontraktowanie pozostałej części świadczeń, jeśli chodzi o mieszkańców powiatu, to wszystko w tym raporcie na przyszłe lata Pani Dyrektor pokazała w postaci obniżenia

ilości punktów ogółem do osiągnięcia. Rok 2017 – 58 pkt to jest prawie 83% ogólnej liczby punktów. Jest to niezła ilość, aby ocenić tę sytuację jako pozytywną, ale mając na uwadze, że to zielone światło musi nam się zapalać i musimy ją cały czas analizować. Ostatni zakład: Bielskie Pogotowie Ratunkowe. Sytuacja dość stabilna finansowo - Pan Dyr. Waligóra powie o zagrożeniach, które są i o tym również, o czym mówił wczoraj na Komisji Zdrowia, że co najmniej od 5 lat stawki kontraktowe na ratownictwo są tej samej wysokości. Punkty, które chcielibyśmy, żeby były osiągane we wszystkich jednostkach, żeby była stabilna sytuacja finansowa, prawie 89% tej maksymalnej ilości punktów. Również w tej ocenie, którą radni mają załączoną do projektu uchwały, sytuacja została oceniona jako stabilna, pozytywnie osiągane wskaźniki.