

RAPORT FINANSOWY

2018

SPZOZ Centrum Leczenia Dzieci i Młodzieży w Zaborze

I. Opis jednostki

1. Forma prawna: Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

Centrum jest Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej, dla którego organem tworzącym jest Województwo Lubuskie i działa na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej oraz statutu.

2. Dane rejestrowe

SPZOZ wpisany do KRS w Rejestrze stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod numerem 0000004995

Podmiot jest wpisany do Rejestru Podmiotów Leczniczych prowadzonego przez Wojewodę Lubuskiego pod numerem 0000004121.

3. Nazwa i siedziba

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Centrum Leczenia Dzieci i Młodzieży w Zaborze, ul. Zamkowa 1, 66-003 Zabór

NIP 973 05 88 281, REGON 970774176

4. Zasady Finansowania

Centrum Leczenia Dzieci i Młodzieży w Zaborze jest szpitalem psychiatrycznym realizującym świadczenia medyczne z zakresu zaburzeń zdrowia psychicznego u dzieci i młodzieży. Udziela świadczeń wyłącznie w oparciu o kontrakt zawarty z Narodowym Funduszem Zdrowia. Ze względu na swoją specyfikę komercjalizacja usług zdrowotnych nie może dotyczyć świadczeń związanych bezpośrednio z psychiatrią dzieci i młodzieży.

5. Strategia działania, dokonania

Działania strategiczne służące zapewnieniu ciągłości i stabilności funkcjonowania jednostki to przede wszystkim kształcenie specjalistów, niezbędnych dla rozwijania działalności w pozaszpitalnych formach opieki psychiatrycznej oraz stworzenie warunków dla utrzymania zatrudnienia kadry lekarskiej na bezpiecznym poziomie.

Szpital posiada akredytację dla prowadzenia jednocześnie 6 specjalizacji w dziedzinie psychiatrii dzieci i młodzieży. Wobec ogólnokrajowego braku specjalistów psychiatrii dziecięcej trwają prace nad wypracowaniem spójnego systemu psychoterapii i opieki środowiskowej. W ramach unijnego programu POWER zostaną wyszkoleni psychoterapeuci, psychologowie i terapeuci środowiskowi pracujący z dziećmi i młodzieżą. Nowe specjalizacje mają wesprzeć system opieki psychiatrycznej. Centrum planuje włączyć się w realizację programu szkoleniowego dla nowych specjalizacji medycznych. Baza materialna w Zaborze tj. pałac, budynek szkoły oraz budynek administracyjny z pododdziałem obserwacyjnym zostały dostosowane do wymogów Rozporządzenia Ministra Zdrowia. Ponadto w ciągu ostatnich lat wykonano szereg inwestycji dotyczących obiektów oraz ich otoczenia. Zostały odnowione pokrycia dachowe, odrestaurowano wszystkie elewacje pałacu, dokonano niezbędnych napraw i wymian sieci oraz instalacji, poprawiono stan bezpieczeństwa przeciwpożarowego obiektów. Obecnie stan wszystkich budynków jest bardzo dobry i przez lata nie będzie wymagał ponoszenia istotnych nakładów.

W 2018 roku zrealizowano w ramach planu inwestycyjnego następujące zadania:

Inwestycje realizowane w 2018 roku		koszty całkowite	środki własne	środki z budżetu województwa
1.	Zakup nowych środków trwałych	11 927,31	11 927,31	0,00
2.	Kocioł cieczowy w kotłowni w Pałacu	88 957,63	3 957,63	85 000,00
3	Wykonanie zabezpieczeń p.poż w budynku pałacowym	30 221,41	30 221,41	0,00
4	Wykonanie podjazdu do domku , Przytok	11 384,14	11 384,14	0,00
5	Wymiana drzwi do separatki	5 510,40	5 510,40	0,00
Razem		148 000,89	63 000,89	85 000,00

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2018 rok

W bieżącym roku obrotowym jednostka odnotował stratę w wysokości 419 393,39 zł. W porównaniu do 2017 roku nastąpiło pogorszenie sytuacji finansowej, szczególnie w drugiej połowie roku. Niekorzystne zmiany wynikają przede wszystkim z oddziaływania czynników zewnętrznych,.

Uwarunkowania zewnętrzne

- Zjawisko niżu demograficznego
Pomimo odczuwalnych skutków niżu demograficznego dzieci i młodzieży w wieku szkolnym udało się zminimalizować zjawisko spadku liczby pacjentów wymagających leczenia szpitalnego poprzez elastyczne i perspektywiczne planowanie liczby przyjęć
- Ogólnopolski brak lekarzy specjalistów dzieci i młodzieży oraz małe zainteresowanie absolwentów uczelni medycznych do podjęcia specjalizacji w tej dziedzinie medycyny powodujący rosnące oczekiwania płacowe lekarzy
W jednostce stworzono, w ramach posiadanych zasobów możliwie atrakcyjne warunki zatrudnienia lekarzy specjalistów oraz szkolenia specjalizacyjnego, co przyczyniło się do podjęcia pracy przez dwóch nowych lekarzy w różnych formach zatrudnienia.
- Wzrost płacy minimalnej
W związku ze zmianami w finansowaniu jednostki ze środków NFZ prowadzonych zarządzeniem Prezesa NFZ zwiększającego poziom finansowania, negatywne skutki wzrostu płacy minimalnej zostały zminimalizowane.
- Warunki określone w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia w sprawie świadczeń gwarantowanych
Wymagania stawiane podmiotom udzielającym świadczeń w zakresie psychiatrii dzieci i młodzieży nadal istotnie ograniczają wysokość możliwego do wynegocjowania kontraktu z NFZ (ilość i zakres) oraz uniemożliwiają rozwój zgodnie z celami strategicznymi zawartymi w Narodowym Programie Zdrowia Psychicznego .

1. Uwarunkowania wewnętrzne

W porównaniu do 2017 roku nie uległy poprawie istotnie uwarunkowania wewnętrzne takie jak:

- wysokie koszty stałe ponoszone na utrzymanie pałacu o znacznej kubaturze i powierzchni pomocniczych i komunikacyjnych, nie związanych bezpośrednio z leczeniem pacjentów, wynikających z lokalizacją jednostki w zabytkowym zespole pałacowo –parkowym
- wysokie koszty wysokospecjalistycznej diagnostyki
- rosnące wymagania płacowe lekarzy specjalistów

Dodatkowo w drugim półroczu jednostka odczuła dotkliwie obniżenie kontraktu z NFZ na całodobową opiekę psychiatryczną o 18 %, wynikające ze zmniejszenia się liczby etatów lekarskich w drugim półroczu. Trudna sytuacja kadrowa w grupie lekarzy psychiatrów nie uległa do końca roku poprawie, co prawda, w miejsce odchodzących specjalistów zostali zatrudnieni inni, to łączna liczba lekarzy nie uległa zwiększeniu. Rezygnacja z pracy lekarzy w oddziale psychiatrycznym jest związana wyczerpującą i odpowiedzialną pracą z dziećmi, zdecydowanie trudniejszą niż w poradni zdrowia psychicznego oraz przyczynami ekonomicznymi. Centrum nie jest w stanie konkurować z cenami oferowanymi na wolnym rynku, szczególnie w sytuacji drastycznego braku lekarzy specjalistów psychiatrów.

1. Analiza przychodów i kosztów porównanie lat 2017 i 2018

W 2018 roku przychody ze sprzedaży spadły o 4,43 % w stosunku do ubiegłego roku, natomiast wzrost kosztów działalności operacyjnej wzrósł o 3,21%.

Porównanie wyników pierwszego i drugiego półrocza 2018 roku, wynikające ze zmiany sytuacji szpitala w obliczu zmniejszenia liczby lekarzy udzielających świadczeń wskazuje dobitnie, jak kluczowe dla funkcjonowania jednostki jest utrzymanie przeciętnej liczby pacjentów na poziomie minimum 80 osób dziennie w różnych formach opieki, w tym opieki dziennej, w zależności od przyjętej strategii na przyszłość

Porównanie istotnych danych finansowych za:	I półrocze w zł.	II półrocze w zł.	różnica w zł.	%
	1	2	(2-1)	2/1
przychody z NFZ	3 647 782	3 234 500	-413 281	88,67%
kontrakt NFZ	3 750 896	3 257 434	-493 461	86,84%
koszty operacyjne	3 707 014	3 854 719	147 705	103,98%
wynik finansowy	86 164	-505 558	-591 722	-586,74%
koszty usług medycznych, w tym:	2 007 390	2 292 796	285 406	114,22%
lekarzy	569 894	712 920	143 026	125,10%
etaty lekarskie	6,67	4,92	-1,75	73,75%
osobodni	14592	11818	-2 774	80,99%
średnio pacjentów	80,63	64,22	-16,40	79,65%
koszt osobodnia	254,04	326,17	72,13	128,39%
NFZ finansowanie osobodnia	243,36	258,76	0,00	106,33%
Różnica w finansowaniu świadczeń	4,71	-67,42	-72,13	-1431,01%

Główne przyczyny wzrostu kosztów operacyjnych to:

- Rosnące koszty amortyzacji, będące skutkiem ponoszenia znacznych nakładów na inwestycje
- Wzrost kosztów wynagrodzeń wzrost płac wynikający z ustawy z dnia 8 czerwca 2017r. sprawie sposobu ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz.U. z 2017r. poz. 1473), ,
- wzrost kosztów usług obcych, w tym:
 - kosztów usług medycznych :diagnostyki i konsultacji
 - kosztów opieki lekarskiej :usługi lekarzy kontraktowych, dyżury lekarskie
 - usług komunalnych wynikający ze wzrostu cen za dostawę wody i odbiór ścieków.

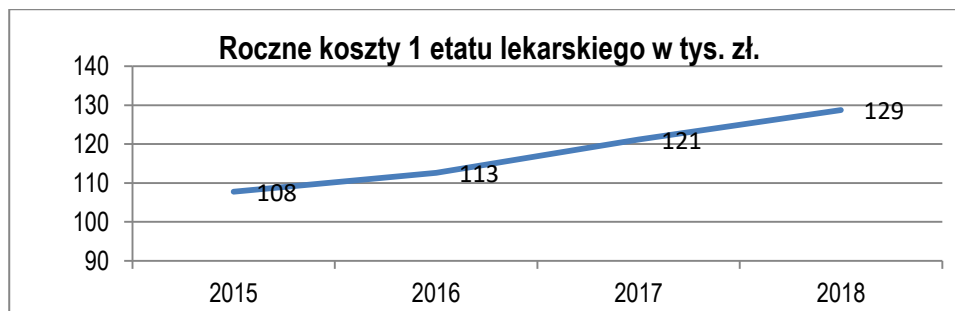
Analiza rachunku zysków i strat			
Istotne pozycje rachunku zysków i strat	2017	2018	dynamika
A. Przychody netto ze sprzedaży	7 271 540,90	6 949 097,19	95,57%
B. Koszty Działalności operacyjnej	7 323 137,17	7 558 340,17	103,21%
I. Amortyzacja	292 753,55	370 825,97	126,67%
II. Zużycie materiałów i energii	638 296,11	613 995,10	96,19%
III. Usługi obce	1 394 357,47	1 407 529,98	100,94%
IV. Podatki i opłaty	81 225,00	79 393,10	97,74%
V. Wynagrodzenia	3 947 909,12	4 096 047,30	103,75%
VI. Ubezpieczenia Społeczne i inne świadczenia	934 115,63	966 506,00	103,47%
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	34 480,29	24 042,72	69,73%
C. Wynik na sprzedaży	-51 596,27	-609 242,98	1180,79%
D. Pozostałe przychody operacyjne	137662,21	196 780,52	142,94%
E. Pozostałe koszty operacyjne	4399,69	4 299,00	97,71%
F. Wynik na działalności operacyjnej	81 666,25	-416 761,46	175,63%
G. Przychody finansowe	1 498,51	1 311,27	87,50%
H. Koszty finansowe	10948,2	3 943,20	36,02%
I. Wynik finansowy brutto	72 216,56	-419 393,39	260,08%
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00%
K. Wynik finansowy netto	72 216,56	-419 393,39	260,08%

Poniżej zaprezentowano wybrane dane finansowe obrazujące zmiany w warunkach działania jednostki w porównaniu z rokiem ubiegłym. Leczenie szpitalne, które stanowi 98% działalności jednostki to najdroższa i wymagającej zatrudnienia znacznej liczby personelu medycznego i pomocniczego forma udzielania świadczeń zdrowotnych.

W porównaniu do ubiegłego roku od drugiego półrocza 2018 roku nastąpiło gwałtowne pogorszenie warunków działania jednostki spowodowane zmniejszeniem kontraktu na całodobową opiekę psychiatryczną. Pomimo ustawowego zwiększenia wyceny punktowej osobodnia o 6% poziom finansowania uległ zmniejszeniu o 13% , co spowodowało powstanie straty średnio o 70 tysięcy miesięcznie.

Trwający od lat brak wystarczającej liczby specjalistów psychiatrów powoduje, że rosną oczekiwania finansowe kadry lekarskiej, którym w warunkach rynkowych coraz trudniej sprostać. W najbliższych latach nie należy oczekiwać istotnej poprawy w tym zakresie ponieważ wyszkolenie specjalisty trwa wiele lat, a dodatkowo psychiatria dziecięca jest jedną z ostatnich opcji wyboru przez lekarzy rezydentów.

Dotychczasowe propozycje Ministerstwa Zdrowia w sprawie zwiększenia środków na finansowanie kosztów opieki zdrowotnej, w tym kosztów zatrudnienia kadry medycznej znacznie odbiegają od oczekiwań lekarzy, szczególnie lekarzy specjalistów w deficytowych dziedzinach medycyny. Jednostka zmuszona jest finansować wzrost kosztów opieki lekarskiej kosztem niższego wzrostu wynagrodzeń innych grup pracowników.



Poniżej zaprezentowano zmiany w kosztach opieki lekarskiej na przestrzeni kilku ostatnich lat.

W 2018 roku w związku ze zmniejszeniem się liczby etatów lekarskich pomimo wzrostu wynagrodzeń w drugim półroczu, całkowite koszty opieki lekarskiej wzrosły nieznacznie. Jednak odnoszą się do znacznie mniejszej liczby pacjentów. Ilość osobodni w 2018 roku spadła o 10,27% w porównaniu do ubiegłego roku.

	2015	2016	2017	2018
całkowite koszty opieki lekarskiej	1129	1230	1270	1276
koszty działalności operacyjnej	6878	7020	7323	7890
procentowy udział opieki lekarskiej	16,42%	17,53%	17,34%	16,17%

W 2018 roku w związku ze zmniejszeniem się liczby etatów lekarskich pomimo wzrostu wynagrodzeń w drugim półroczu, całkowite koszty opieki lekarskiej wzrosły nieznacznie. Jednak odnoszą się do znacznie mniejszej liczby pacjentów. Ilość osobodni w 2018 roku spadła o 10,27% w porównaniu do ubiegłego roku.

W tym samym okresie poziom finansowania osobodnia (bez środków na wzrost wynagrodzeń pielęgniarek) wzrósł o 5,46% wynosił:

Finansowanie osobodnia	2015	2016	2017	2018
wartość	234,0	234,0	238,0	251,0
wzrost wartości	11,7	0,0	4,0	13,0
wzrost w %	5,26%	0,00%	1,71%	5,46%

Zestawienie wybranych danych finansowych		2017	2018
A.	PRZYCHODY	7 410 701,62	7 410 701,62
	<i>% rocznie</i>	<i>106,96%</i>	<i>100,00%</i>
	w tym: Przychody netto ze sprzedaży	7 271 540,90	6 949 097,19
	<i>% rocznie</i>	<i>106,51%</i>	<i>95,57%</i>
B.	KOSZTY	7 338 485,06	7 566 582,37
	<i>% rocznie</i>	<i>104,18%</i>	<i>103,11%</i>
B.1	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7323137,17	7558340,17
B.1.1.	WYNAGRODZENIA	4 711 069,78	4 891 368,89
	w tym lekarze	766 875,01	807 228,41
	<i>udział % w kosztach dz.operac.</i>	<i>64,33%</i>	<i>64,71%</i>
	przeciętne zatrudnienie , w tym	96,70	95,34
	medyczni	81,92	79,62
	w tym lekarze etatowi(bez urlopów macierzyńskich)	5,42	4,97
	pozostali	14,78	15,72
	Lekarze umowa zlecenie	0,00	0,56
B.2.	KOSZTY USŁUG MEDYCZNYCH	644 143,45	699 005,48
	stawka na osobodzień	21,89	26,47
	udział % w kosztach operacyjnych	13,67%	14,29%
B.2.1	KOSZTY ZLECEŃ LEKARSKICH DIAGNOSTYKA	70 779,95	64 243,48
B.2.2.	Koszty lekarzy kontraktowych:	503 300,00	468 618,00
	lekarze kontraktowi	207 450,00	138 870,00
	lekarze kontraktowi w etatach	1,80	1,03
	dyżury medyczne	295850	329748
	lekarze dyżurni w etatach	3,26	3,35
	KOSZTY LEKARZY	1 270 175,01	1 275 846,41
	w przeliczeniu na 1 etat	121 190,87	128 701,01
	na 1 osobodzień	177,17	202,95
	personel na 1 pacjenta miesięcznie	1,09	1,16
	pacjenci na 1 etat lekarski	7,60	7,31
B.3	USŁUGI ŻYWIENIA	445 635,26	395 338,11
	udział % w kosztach dz.operac.	6,09%	5,23%
	stawka na osobodzień	15,14	14,97
B.4.	AMORTYZACJA	292753,55	370825,97
C.	WYNIK FINANSOWY NETTO	72 216,56	-419 393,39
	<i>skumulowany wynik 2012 do 2018</i>	<i>704 647,38</i>	<i>285 253,99</i>
D.	AKTYWA TRWAŁE	9229072,19	9006247,11
	<i>w tym środki trwałe</i>	<i>9 228 273,94</i>	<i>9 003 755,31</i>
E.	AKTYWA		
	AKTYWA OBROTOWE	1 080 747,44	844 534,13
	<i>w tym: należności krótkoterminowe</i>	<i>716 914,32</i>	<i>661 958,21</i>
	<i>w tym: inwestycje krótkoterminowe</i>	<i>337 149,07</i>	<i>159 386,60</i>
F.	KAPITAŁ(FUNDUSZ) WŁASNY	3 990 276,71	3 570 883,32
	<i>w tym : kapitał zapasowy</i>	<i>1 809 691,38</i>	<i>1 881 907,94</i>
	<i>% wzrost kapitału netto</i>	<i>3,99%</i>	<i>-22,29%</i>
	<i>% wzrost kapitału narastająco</i>	<i>50,63%</i>	<i>28,34%</i>
G.	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	568 983,65	501 190,34
F.	ZOBOWIĄZANIA	693 182,38	830 562,81
	<i>w tym: zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>693 182,38</i>	<i>830 562,81</i>
F.	INWESTYCJE	1 349 884,68	148 000,89
	<i>w tym dotacje</i>	<i>1 264 500,00</i>	<i>85 000,00</i>
	<i>w tym środki własne</i>	<i>85 384,68</i>	<i>63 000,89</i>

2. Analiza wskaźnikowa, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku (DZ.U. 2012 poz.832)

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej

GRUPA		Wskaźniki za 2018 rok		Wartość wskaźnika	Ocena
1	Wskaźniki zyskowności	1)	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-5,87%	0
		2)	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	-5,83%	0
		3)	Wskaźnik zyskowności aktywów	-4,16%	0
				1.RAZEM	0
2	Wskaźniki płynności	1)	Wskaźnik bieżącej płynności	0,91	4
		2)	Wskaźnik szybkiej płynności	0,91	8
				2.RAZEM:	12
3	Wskaźniki efektywności	1)	Wskaźnik rotacji należności	30,62	3
		2)	Wskaźnik rotacji zobowiązań	6,43	7
				3.RAZEM:	10
4	Wskaźniki zadłużenia	1)	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	13,52%	10
		2)	Wskaźnik wypłacalności	0,37	10
				4.RAZEM:	20
Łączna liczba punktów:					42

a) **Wskaźniki zyskowności**

Ze względu na specyfikę jednostki efektywność sprzedaży jednostek służby zdrowia jest niska, i nie przekracza 6%.

Wskaźnik zyskowności netto świadczy o efektywności działania szpitala. Wskazuje na stosunek przychodów w stosunku do kosztów. W porównaniu do 2017 roku nastąpiło pogorszenie wskaźników zyskowności. Jednostka osiągnęła ujemny wynik finansowy i w konsekwencji najniższą w historii jednostki zyskowność na poziomie -5,87 % .

Poziom wskaźnika zyskowności z działalności operacyjnej świadczy o efektywności działania szpitala biorąc pod uwagę działalność podstawowa i pozostałą . Ze względu na charakter podmiotu nie powinno zakładać się jego maksymalizacji. Poziom wskaźnika świadczy o możliwości osiągnięcia dodatniego wyniku z działalności operacyjnej na minimalnym poziomie. Podobnie jak wskaźnik zyskowności netto, zyskowność operacyjna jest ujemna i wynosi -5,83%

Wskaźnik zyskowności aktywów informuje o zdolności aktywów do generowania zysku operacyjnego, informuje o efektywności gospodarowania powierzonymi środkami oraz zdolności do opłacania odsetek od wykorzystywanego kapitału obcego. W 2017 roku wskaźnik przyjmuje wartości ujemną.

b) Wskaźniki płynności

w analizowanym okresie uległy pogorszeniu w porównaniu do ubiegłego roku i wynoszą poniżej 1. To wskazuje na możliwe trudności jednostki w terminowym regulowaniu wszystkich bieżących zobowiązań. Kredyt w rachunku bieżącym w wysokości 300 tys. zł. nie obciąża istotnie kosztów działalności, zapewnia zapotrzebowanie na środki finansowe w regulowaniu zobowiązań.

Wskaźnik bieżącej płynności informuje o możliwości spłaty zobowiązań bieżących bez konieczności upłynnienia części aktywów trwałych. Optymalna wartość wskaźnika kształtuje się w granicach 1,2-1,7. Wskaźnik szybkiej płynności umożliwia ocenę jednostki do terminowego regulowania bieżących zobowiązań. Niska wartość wskaźnika na poziomie poniżej 1 wskazuje na okresowe zapotrzebowanie na gotówkę z instytucji finansowych.

Wskaźnik szybkiej płynności umożliwia ocenę jednostki do terminowego regulowania bieżących zobowiązań.

Z punktu widzenia oceny działania jest jednym z najważniejszych wskaźników. Optymalna wartość wskaźnika powinna kształtować się w przedziale 1,0 do 1,2. Wartość wskaźnika na poziomie 0,91 informuje o zagrożeniu zdolności do terminowego regulowania bieżących zobowiązań.

c) Wskaźniki efektywności

Wskaźniki efektywności informują w jakich cyklach jednostka spłaca zobowiązania, odnawia zapasy oraz otrzymuje należności z tytułu wykonania świadczeń.

Wskaźnik rotacji należności w przypadku szpitala, dla którego jedynym płatnikiem jest NFZ ..odzwierciedla miesięczny okres rozliczeniowy z płatnikiem (1/12) kontraktu. W jednostce od lat utrzymuje się na poziomie 30 do 32 dni.

Wskaźnik rotacji zobowiązań jest jednym z podstawowych wskaźników oceny sytuacji finansowej. W jednostce wartość wskaźnika nie przekracza 7 dni, co świadczy o zdolności regulowania wszystkich zobowiązań bez zbędnej zwłoki.

d) Wskaźniki zadłużenia

Wskaźniki zadłużenia pozwalają wnioskować o zadłużeniu jednostki, strukturze tego zadłużenia i o zdolności do obsługi tego zadłużenia.

Wskaźnik zadłużenia aktywów nie powinien przekraczać 65%. W przypadku jednostki w całym badanym okresie nie przekracza 14% co w korespondencji do wskaźników płynności świadczy o wiarygodności jednostki.

Wskaźnik wypłacalności wskazuje o zdolności do regulowania zobowiązań wynosi 0,37, co świadczy o zdolności regulowania zobowiązań. Wielkości rekomendowane przez Ministerstwo Zdrowia powinny wynosić do 1,00 i nie powinny przekraczać 4.

III. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe

1. Założenia przyjęte do opracowania prognozy na lata 2019-2021

Prognozę opracowano przyjmując następujące zasadnicze założenia:

- Zachowanie całodobowej opieki psychiatrycznej jako przeważającej działalności jednostki,
- Wdrożenie zmian organizacyjnych zgodnie z założeniami reformy psychiatrii dzieci i młodzieży, która ma wejść w życie w roku 2019, w każdym województwie zakłada się powstanie Ośrodka Wysokospecjalistycznej Całodobowej Opieki Psychiatrycznej. Nasza placówka posiada najlepsze warunki w województwie do spełnienia wymagań formalnych dotyczących w/w Ośrodka. Uzyskanie takiego statusu jest więc realne co stworzy nowe możliwości rozwojowe na następne lata.
- Odzyskanie w trakcie 2019 i utrzymanie w latach 2020-2021 obsady lekarskiej na poziomie pozwalającym realizację kontraktu na poziomie 80 łóżek, lub równoważnych finansowo świadczeń opieki całodobowej oraz dziennej.
- Możliwość zwiększenia wyceny świadczeń w związku z realizacją polityki Ministerstwa Zdrowia o zwiększaniu poziomu finansowania psychiatrii.

2. Prognoza wyników na lata 2019-2021

Prognoza przychodów

lata prognozy		2018	2019	2020	2021
PRZYCHODY OGÓŁEM, w tym:		6 949	7 962	8 920	9 205
% wzrost			14,58%	12,03%	3,20%
1.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 882	7 659	8 632	8 887
	% wzrost	4,17%	11,29%	12,70%	2,95%
2.	Przychody finansowe i pozostałe przychody operacyjne		198	205	205
	% wzrost		#DZIEL/0!	3,54%	0,00%

Skutki finansowe nakładów na inwestycje

lata prognozy		2018	2019	2020	2021
1	nakłady inwestycje	85	20	100	100
2	przeciętna roczna stawka amortyzacyjna	1,60%	1,70%	1,70%	1,70%
3	wzrost odpisów amortyzacyjnych w kolejnym roku	1	0	2	2
4	skutki finansowe (1 x 2)	1	0	2	2
5	przyjęto w prognozie	371	385	387	390

Prognoza przeciętnego zatrudnienia

lata prognozy		2018	2019	2020	2021
Przeciętne zatrudnienie w etatach, w tym:		90,8	91,5	94,0	94,5
1.	Administracja	7,5	8,5	8,5	8,5
2.	Medyczne: lekarze, pielęgniarki, psychologzy, opiekunowie i terapeuci, sekr. Medyczne	58,4	58,0	59,5	60,0
3.	Pozostali: salowe, obsługa	25,0	25,0	26,0	26,0

Prognoza kosztów wynagrodzeń

lata prognozy		2018	2019	2020	2021
Wynagrodzenia brutto , w tym:		4 096	4 200	4 540	4 760
			102,54%	108,10%	104,85%
1	Administracja <i>przeciętne zatrudnienie, w etatach</i>	423	516	540	560
		7,5	8,5	8,5	8,5
2	Personel medyczny, w tym:	3004	3008	3300	3450
2.1	Lekarze <i>przeciętne zatrudnienie, w etatach</i>	679	468	600	650
		5,0	3,3	4,0	4,2
2.2	Pielęgniarki, w tym: środki z NFZ środki własne <i>przeciętne zatrudnienie, w etatach</i>	1249	1405	1500	1550
		374	475	490	500
		875	930	970	970
		22,9	22,0	22,5	23,0
2.3	Pozostałe medyczne <i>przeciętne zatrudnienie, w etatach</i>	1076	1135	1200	1250
		35,5	36,0	37,0	37,0
3	Pozostałe wynagrodzenia, w tym: Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę <i>przeciętne zatrudnienie, w etatach</i> Wynagrodzenia z tytułu umów cywilno prawnych	669	676	700	750
		604	646	670	720
		25,0	25,0	26,0	26,0
		65	30	30	30

Plan finansowy

Lp.	Wyszczególnienie	2 018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021
1	2	3	3	3	3
I.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (1+2+3+4+5)	6 949 097	7 962 000	8 920 000	9 205 000
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, z tego:	6 936 347	7 952 000	8 910 000	9 195 000
1.1.	usługi działalności medycznej, w tym:	6 919 346	7 932 000	8 890 000	9 175 000
1.1.1.	NFZ	6 882 282	7 932 000	8 865 000	9 125 000
1.1.2.	NFZ kontrakt	6 508 503	7 457 000	8 375 000	8 625 000
1.1.3.	NFZ pielęgniarki	373 779	475 000	490 000	500 000
1.1.4.	MZ	37 064	0	25 000	50 000
1.2.	usługi niemedyce, w tym:	17 001	20 000	20 000	20 000
1.2.1.	wynajem pomieszczeń		0	0	0
1.2.2.	czynsze za mieszkania i hotele	17 001	20 000	20 000	20 000
2	Inne przychody	12 750	10 000	10 000	10 000
II.	Koszty działalności operacyjnej (1+...+8)	7 558 340	8 110 000	9 079 000	9 383 000
1.	Amortyzacja	370 826	385 000	387 000	390 000
2.	Zużycie materiałów i energii, z tego:	613 995	708 000	738 000	746 000
2.1.	leki (w tym krew i preparaty krwiopochodne)	77 288	80 000	85 000	87 000
2.2.	materiały opatrunkowe i sprzęt jednorazowego użytku	8 791	12 000	13 000	14 000
2.3.	energia (ciepła, elektryczna, gaz)	336 473	410 000	425 000	430 000
2.4.	inne	191 443	206 000	215 000	215 000
3.	Usługi obce, z tego:	1 407 530	1 715 000	2 223 000	2 242 000
3.1.	transportowe	18 290	20 000	21 000	22 000
3.2.	remontowo-konserwacyjne	9 561	20 000	25 000	25 000
3.3.	wyżywienie chorych	395 338	450 000	550 000	555 000
3.4.	pocztowo - telekomunikacyjne	22 079	24 000	25 000	26 000
3.5.	medyczne obce, w tym:	699 005	925 000	1 310 000	1 320 000
3.5.1.	kontrakty i konsultacje lekarskie	478 264	720 000	1 050 000	1 050 000
3.5.2.	kontrakty pielęgniarskie	0	0	0	0
3.5.3.	pozostałe kontrakty	54 897	155 000	200 000	210 000
3.5.4.	pozostałe	165 844	50 000	60 000	60 000
3.6.	czynsze oraz usługi związane z najmem, dzierżawą nieruchomości oraz zarządzaniem nieruchomościami	17 066	21 000	22 000	24 000
3.7.	koszty utrzymania czystości	0	0	0	0
3.8.	pozostałe usługi obce	246 191	255 000	270 000	270 000
4.	Podatki i opłaty, z tego:	79 393	85 000	86 000	90 000
4.1.	podatek od nieruchomości	79 094	84 000	85 000	89 000
4.2.	czynsze i opłaty dzierżawne	0	0	0	0
4.3.	wpłaty na PFRON	0	0	0	0

4.4.	inne	299	1 000	1 000	1 000
5.	Wynagrodzenia, z tego:	4 096 047	4 200 000	4 540 000	4 760 000
5.1.	administracja	423 055	516 000	540 000	560 000
5.2.	personel medyczny, w tym:	3 004 145	3 008 000	3 300 000	3 450 000
5.2.1.	lekarze	679 212	468 000	600 000	650 000
5.2.2.	pielęgniarki	1 248 572	1 405 000	1 500 000	1 550 000
5.2.3.	pozostałe medyczne	1 076 361	1 135 000	1 200 000	1 250 000
5.3.	pozostałe wynagrodzenia	668 848	676 000	700 000	750 000
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, z tego:	966 506	975 000	1 055 000	1 100 000
6.1.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy	799 631	810 000	880 000	925 000
6.2.	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0	0	0	0
6.3.	odpis na ZFŚS	144 509	140 000	150 000	150 000
6.4.	koszty kursów, szkoleń	4 898	10 000	10 000	10 000
6.5.	pozostałe świadczenia	17 468	15 000	15 000	15 000
7.	Pozostałe koszty rodzajowe, z tego:	24 043	42 000	50 000	55 000
7.1.	ubezpieczenia OC i majątkowe	14 474,00	20 000	20 000	20 000
7.2.	koszty podróży służbowych	1 150,01	5 000	10 000	10 000
7.3.	pozostałe koszty	8 418,71	17 000	20 000	25 000
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0	0	0
III.	Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)	-609 243	-148 000	-159 000	-178 000
IV.	Pozostałe przychody operacyjne (1+2+3+4+5)	196 781	197 000	195 000	195 000
1.	Darowizny i zapisy otrzymane	1 045	2 000	0	0
2.	Dotacje otrzymane	195 735	195 000	195 000	195 000
3.	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	0	0	0	0
4.	Świadczenia ponadlimitowe uznane przez NFZ	0	0	0	0
5.	Inne przychody		0		
V.	Pozostałe koszty operacyjne (1+2+3+4+5)	4 299	35 000	5 000	5 000
1.	Darowizny i zapisy przekazane	0	0	0	0
2.	Zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	0	0	0	0
3.	Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	0	1 000	1 000	1 000
4.	Odpis aktualizacyjny z należności z NFZ, za świadczenia ponad limit	0	0	0	0
5.	Inne koszty	4 299	34 000	4 000	4 000
VI.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (IV-V)	192 482	162 000	190 000	190 000
VII.	Wynik operacyjny (III+IV-V)	-416 761	14 000	31 000	12 000
VIII.	Przychody finansowe (1+2+3+4)	1 311	1 000	1 000	2 000
1.	Odsetki uzyskane z lokat	1 311	1 000	1 000	2 000
2.	Odsetki od należności od odbiorców	0	0	0	0
3.	Przychody z udziałów i akcji, dywidendy	0	0	0	0
4.	Inne przychody finansowe	0	0	0	0
IX.	Koszty finansowe (1+2+3+4)	3 943	10 000	10 000	8 000
1.	Odsetki od zaciągniętych pożyczek	0	0	0	0
2.	Odsetki od kredytów	3 943	10 000	10 000	8 000
3.	Odsetki od zobowiązań wobec dostawców	0	0	0	0

4.	Pozostałe	0	0	0	0
X.	Wynik na działalności finansowej (VIII-IX)	-2 632	-9 000	-9 000	-6 000
XI.	Zysk (strata) brutto (VII+VIII-IX)	-419 393	5 000	22 000	6 000
XII.	Podatek dochodowy	0	0	0	0
XIII.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
XIV.	Zysk (strata) netto (XI-XII-XIII)	-419 393	5 000	22 000	6 000
XV.	Zysk (strata) netto + amortyzacja (XIV+II.1)	-48 567	390 000	409 000	396 000
XVI.	Przychody łącznie (I+IV+VIII)	7 147 189	8 160 000	9 116 000	9 402 000
XVII.	Koszty łącznie (II+V+IX)	7 566 582	8 155 000	9 094 000	9 396 000

Rachunek zysków i strat (w zł)

Rachunek zysków i strat	2 018	2 019	2 020	2 021
A. Przychody netto ze sprzedaży	6 949 097	7 962 000	8 920 000	9 205 000
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	6 949 097	7 962 000	8 920 000	9 205 000
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B. Koszty Działalności operacyjnej	7 558 340	8 110 000	9 079 000	9 383 000
I. Amortyzacja	370 826	385 000	387 000	390 000
II. Zużycie materiałów i energii	613 995	708 000	738 000	746 000
III. Usługi obce	1 407 530	1 715 000	2 223 000	2 242 000
IV. Podatki i opłaty	79 393	85 000	86 000	90 000
V. Wynagrodzenia	4 096 047	4 200 000	4 540 000	4 760 000
VI. Ubezpieczenia Społeczne i inne świadczenia	966 506	975 000	1 055 000	1 100 000
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	24 043	42 000	50 000	55 000
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C. Wynik na sprzedaży (A-B)	-609 243	-148 000	-159 000	-178 000
D. Pozostałe przychody operacyjne	196 781	197 000	195 000	195 000
I. Dotacje	0	0	0	0
II. Pozostałe przychody operacyjne	196 781	197 000	195 000	195 000
E. Pozostałe koszty operacyjne	4 299	35 000	5 000	5 000
F. Wynik na działalności operacyjnej (C + D - E)	-416 761	14 000	31 000	12 000
G. Przychody finansowe	1 311	1 000	1 000	2 000
H. Koszty finansowe	3 943	10 000	10 000	8 000
I. Wynik finansowy brutto (F+G-H)	-419 393	5 000	22 000	6 000
J. Podatek dochodowy	0	0	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L. Wynik finansowy netto (I-J-K)	-419 393	5 000	22 000	6 000

Bilans (w zł)

BILANS	2 018	2 019	2 020	2 021
AKTYWA				
A. Aktywa trwałe (I+II+III+IV+V)	9 006 247	8 641 551	8 229 752	7 842 152
I. Wartości niematerialne i prawne	2 492	1 692	892	292
II. Rzeczowe aktywa trwałe i WNIP (1+2+3)	9 003 755	8 639 859	8 228 860	7 841 860
1. Środki Trwałe	9 003 755	8 639 859	8 228 860	7 841 860
a. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	11 818	11 818	11 818	11 818
b. budynki i budowle	8 209 364	7 870 222	7 501 222	7 164 222
c. urządzenia techniczne i maszyny	766 819	720 820	678 820	628 820
d. środki transportu	0	0	0	0
e. inne środki trwałe	15 754	37 000	37 000	37 000
2. Środki trwałe w budowie	0	0	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0
B. Aktywa obrotowe (I+II+III+IV)	844 534	1 089 477	1 378 277	1 656 877
I. Zapasy (materiały)	8 956	9 000	9 000	10 000
II. Należności krótkoterminowe	661 958	765 000	785 000	785 000
a. z tytułu dostaw i usług	559 903	665 000	685 000	685 000
b. publicznoprawne	0	0	0	0
c. inne	102 055	100 000	100 000	100 000
d. dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe (środki pieniężne)	159 387	290 477	559 277	836 877
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 233	25 000	25 000	25 000
Aktywa razem (A+B)	9 850 781	9 731 028	9 608 028	9 499 028
PASYWA				
C. Kapitał (fundusz) własny	3 570 883	3 575 883	3 597 883	3 603 883
I. Fundusz założycielski	2 108 369	2 108 369	2 108 369	2 108 369
II. Fundusz zakładu	1 881 908	1 462 515	1 467 515	1 489 515
III. Kapitał z aktualizacji wyceny				
VI. Wynik lat ubiegłych				
IV. Wynik finansowy netto bieżącego okresu	-419 393	5 000	22 000	6 000
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (I+II+III+IV)	6 279 898	6 155 145	6 010 145	5 895 145
I. Rezerwy na zobowiązania	501 190	520 000	520 000	520 000
w tym krótkoterminowe	84412	70 000	70 000	70 000
II. Zobowiązania długoterminowe (1+2)	0	0	0	0
1. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
2. Pozostałe	0	0	0	0

III. Zobowiązania krótkoterminowe (1+2)	830 563	882 000	932 000	1 012 000
1. Wobec pozostałych jednostek	685 234	732 000	782 000	862 000
a. Kredyty i pożyczki	0	0	0	0
b. Z tytułu dostaw i usług	117 531	120 000	130 000	150 000
c. publicznoprawne w tym PFRON	305 091	320 000	330 000	360 000
d. wynagrodzeń	262 613	290 000	320 000	350 000
e. Inne	0	2 000	2 000	2 000
2. Fundusze specjalne	145 329	150 000	150 000	150 000
IV. Rozliczenia międzyokresowe	4 948 145	4 753 145	4 558 145	4 363 145
Pasywa razem (C+D)	9 850 781	9 731 028	9 608 028	9 499 028

Analiza wskaźnikowa

WSKAŹNIKI EKONOMICZNO- FINANSOWE		2 018	2 019	2 020	2 021
1	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI				
1)	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-5,87%	0,06%	0,24%	0,06%
2)	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-5,83%	0,17%	0,34%	0,13%
3)	Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-4,16%	0,05%	0,23%	0,06%
2.	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI				
1)	Wskaźnik bieżącej płynności	0,91	1,12	1,35	1,51
2)	Wskaźnik szybkiej płynności	0,91	1,11	1,34	1,50
3.	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI				
1)	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	30,62	28,08	27,62	27,16
2)	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	6,43	5,44	5,11	5,55
4.	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA				
1)	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	13,52%	14,41%	15,11%	16,13%
2)	Wskaźnik wypłacalności	0,37	0,39	0,40	0,43

OCENA		2 018	2 019	2 020	2 020
1	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI				
1)	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0	3	3	3
2)	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0	3	3	3
3)	Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	0	3	3	3
	1 .Razem	0	9	9	9
2.	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI				
1)	Wskaźnik bieżącej płynności	4	8	8	12
2)	Wskaźnik szybkiej płynności	8	13	13	13
	2 .Razem	12	21	21	25
3.	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI				
1)	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
2)	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
	3 .Razem	10	10	10	10
4.	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA				
1)	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	10	10	10	10
2)	Wskaźnik wypłacalności	10	10	10	10
	4 .Razem	20	20	20	20
	Łączna wartość punktów	42	60	60	64

a) Wskaźniki zyskowności

Ze względu na specyfikę jednostki efektywność sprzedaży jednostek służby zdrowia jest niska, i nie przekracza 6%.

Z założonej prognozy wynika, że od 2019 roku istnieje szansa na zbilansowanie przychodów i kosztów i ustabilizowanie poziomu zyskowności na minimalnym poziomie powyżej 0,06% . i poprawę wszystkich wskaźników zyskowności.

b) Wskaźniki płynności

Wskaźniki płynności bieżącej i szybkiej w perspektywie kolejnych trzech lat wskazują na zdolność jednostki do terminowego regulowania wszystkich bieżących zobowiązań. Jednostka posiada kredyt w rachunku obrotowym , co zapewnia jej płynności finansowa do czasu osiągnięcia stabilności finansowej.

c) Wskaźniki efektywności

Wskaźniki efektywności informują w jakich cyklach jednostka spłaca zobowiązania, odnawia zapasy oraz otrzymuje należności z tytułu wykonania świadczeń.

Wskaźnik rotacji należności. W jednostce od lat utrzymuje się na poziomie 30 dni, także w prognozie wynosi ok.28 dni.

Wskaźnik rotacji zobowiązań jest jednym z podstawowych wskaźników oceny sytuacji finansowej. W jednostce wartość wskaźnika nie przekracza 6 dni, co świadczy o zdolności regulowania wszystkich zobowiązań bez zbędnej zwłoki.

d) Wskaźniki zadłużenia pozwalają wnioskować o zadłużeniu jednostki, strukturze tego zadłużenia i o zdolności do obsługi tego zadłużenia.

Wskaźnik zadłużenia aktywów nie powinien przekraczać 65% W przypadku jednostki w całym badanym okresie nie przekracza 14% do 17% co w korespondencji do wskaźników płynności świadczy o wiarygodności jednostki.

Wskaźnik wypłacalności wskazuje o zdolności do regulowania zobowiązań wynosi od 0,3 do 0,4, co świadczy o zdolności regulowania zobowiązań. Wielkości rekomendowane przez Ministerstwo Zdrowia powinny wynosić do 1,00 i nie powinny przekraczać 4.

Ocena punktowa wskaźników ekonomiczno- finansowych dokonana na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 25 kwietnia 2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz.832) wskazuje, że zbilansowanie jednostki nawet minimalnym poziomie zapewni prawidłowe działanie podmiotu. Przy braku zadłużenia w instytucjach publicznych pozostaje będzie zapewniona obsługa wszystkich zobowiązań i systematyczne zmniejszanie wysokości oraz okresów wykorzystywania. kredytu obrotowego

3. Analiza SWOT

Szanse	Zagrożenia
<ul style="list-style-type: none"> – brak w regionie szpitali udzielających konkurencyjnych świadczeń zdrowotnych, – dobra współpraca z samorządem wojewódzkim, – priorytetowe znaczenie leczenia dzieci i młodzieży w polityce prozdrowotnej kraju, – zapotrzebowanie na nowe poza szpitalne formy świadczenia z zakresu psychiatrii dzieci i młodzieży, – posiadanie akredytacji na prowadzenie specjalizacji w dziedzinie psychiatrii dzieci i młodzieży. 	<ul style="list-style-type: none"> – zbyt niski udział środków finansowych na opiekę zdrowotną w PKB, – dominująca pozycja NFZ w negocjacjach o świadczenie usług medycznych, – brak wyspecjalizowanej kadry medycznej na rynku ogólnopolskim, a szczególnie w województwie lubuskim, – wystąpienie roszczeń płacowych przez deficytowe grupy pracowników, – pogorszenie wskaźników zyskowności, – możliwość powstania konkurencyjnych ośrodków niestacjonarnej opieki psychiatrycznej.
Silne strony	Słabe strony
<ul style="list-style-type: none"> – lokalizacja w zespole pałacowo-parkowym, sprzyjająca leczeniu i rehabilitacji zdrowia psychicznego, – posiadanie zaplecza rekreacyjno-sportowego oraz fizykoterapii, – wykwalifikowana i zaangażowana kadra, – realizacja programu dostosowawczego oraz innych inwestycji i remontów, – poprawiające się warunki techniczne świadczonych usług, – utrwalona pozycja na rynku usług medycznych w zakresie psychiatrii dzieci i młodzieży, – sprawne zarządzanie, przejrzystość i spójność struktury organizacji szpitala. – wspieranie procesu doształcania pracowników, – zorientowanie na zadowolenie pacjentów. 	<ul style="list-style-type: none"> – ograniczenia związane z prowadzeniem działalności u obiektu zabytkowym, – wysokie koszty utrzymania obiektów, – trudności z utrzymaniem zatrudnienia wyspecjalizowanej kadry medycznej gwarantującym zakontraktowanie usług na pożądanym poziomie, – zwiększone ryzyko wystąpienia zdarzeń niepożądanych (wypadków) w związku z leczeniem dzieci i młodzieży, – znaczna rotacja kadry, – brak bezpośredniej bliskości ośrodków diagnostycznych i opieki specjalistycznej w innych dziedzinach medycznych.

IV. Informacja o istotnych zdarzeniach, które mają wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową SPZOZ

Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 8 lutego 2017 r. w sprawie Narodowego Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego na lata 2017–2022 (Dz.U.2017.458) określa kierunki zmian i warunki rozwoju psychiatrycznej opieki zdrowotnej. Celem programu jest upowszechnienie środowiskowego modelu psychicznej opieki zdrowotnej, wspieranie i monitorowanie procesu tworzenia sieci Centrów Zdrowia Psychicznego oraz placówek psychiatrycznej opieki zdrowotnej dla dzieci i młodzieży.

Ustawa z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych wprowadziła regulacje, które od 2017 roku w sposób istotny wpływają na poziom wynagrodzeń. Skutki wzrostu kosztów, w tym wzrostu wynagrodzeń są finansowane ryczałtowo poprzez zmianę w wycenie zakontraktowanych świadczeń. Ich poziom nie jest wystarczający i nie pokrywa wszystkich rosnących kosztów związanych z realizacją kontraktu.

Nadal nie rozwiązany pozostaje problem ogólnopolskiego braku specjalistycznej kadry lekarskiej. Nie zmienione pozostały warunki kontraktowania świadczeń, które ograniczają możliwości rozwoju jednostki. Nadzieją na poprawę jest planowana reforma psychiatrii dzieci i młodzieży zakłada znaczne zwiększenie wyceny psychiatrycznych świadczeń medycznych w psychiatrii nieletnich. Jeżeli to nastąpi, realne jest osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego i uzyskanie stabilności finansowej naszego szpitala.

Szansą rozwojową dla naszej placówki jest także fakt podpisania umowy o współpracy z Wydziałem Lekarskim Uniwersytetu Zielonogórskiego. Współpraca ta zakłada między innymi realizację zajęć dydaktycznych oraz zajęć praktycznych i praktyk zawodowych wynikających z programu kształcenia studentów.

Zabór, 31 maja 2019 roku