

Informacja o realizacji Programu Naprawczego N ZOZ Łużyckie Centrum Medyczne w Lubaniu Sp. z o.o. za 2024 r.

Plan naprawczy na rok 2024 zakładał przychody całkowite na poziomie 78 358 tys. zł., zostały osiągnięte w wysokości 80 081 tys. zł., z podstawowej działalności przychody zostały zaplanowane na poziomie 76 217 tys. zł., Spółka wypracowała je w wysokości 77 859 tys. zł. w tym przychody z NFZ wykonane na kwotę 74 362 tys. zł. Wartość umów podpisanych na 2024r. z NFZ wynosiły 63 597 tys. zł., Na realizację w takiej wysokości przychodów (77 859tys. zł.) miało wpływ wyższe od zaplanowanych wykonanie świadczeń medycznych w takich komórkach jak: poradnie specjalistyczne, oddział pediatryczny, TK, ryczałt .

Przychody:

1. RYCZAŁT

Osiągnięty przychód z tytułu realizacji umowy głównej szpitala - Ryczałt wyniósł w 2024r. 38 403 tys. zł.

- Wartość ryczału na 01.01.2024r. - 32 880 tys. zł.,
- Planowany wzrost ryczału - 36 497 tys. zł.
- Zrealizowany ryczałt na 31.12.2024r. - 38 403 tys. zł,

Nastąpił wzrost ryczału w stosunku do pierwotnie podpisanej umowy o 5 523 tys. zł., natomiast wzrost do planowanej wartości przekracza założony plan o 1 906 tys. zł

2. POZA RYCZAŁTEM

Wartość zawartych umów z NFZ na realizację w świadczeń w zakresie AOS na 2024r. wynosiła 3 687 tys. zł. Plan zakładał realizację na poziomie 4 837 tys. zł, zostały one zrealizowane do wysokości 6 512tys. zł,- cel został zrealizowany.

TK- Wartość z umowy zawartej na 2024r. z NFZ wynosiła 310 tys. zł, plan zakładał realizację na poziomie 545 tys. zł, został zrealizowany do poziomu 1 004 tys. zł.

Oddział pediatryczny - Wartość podpisanej umowy z NFZ 3 018 tys. zł., plan zakładał osiągnięcie przychodów na poziomie 3 522 tys. zł, zostały one zrealizowane do poziomu 4 643 tys. zł.

Endoprotezoplastyka - Wartość z umowy zawartej na 2024r. z NFZ wynosiła 4 900 tys. zł. Plan zakładał realizację na poziomie 5 700 tys. zł, został zrealizowany do poziomu 5 345 tys. zł – cel nie został osiągnięty.

Oddział Rehabilitacyjny - Wartość umowy na 01 stycznia 2024 wynosiła 785 tys. zł, założenia planu 2 431 tys. zł. Z uwagi na rozłożoną w czasie inwestycję zrealizowano jedynie 686 tys. zł.- cel nie został osiągnięty. Przyczyną braku realizacji planu jest przedłużający się remont na 3 piętra, gdzie docelowo miał być zlokalizowany Oddział Rehabilitacyjny. Prace remontowe zostały ukończone w kwietniu 2024r., a oddział został odebrany od wykonawcy 7 maja 2024r.

ZPO - Wartość podpisanej umowy z NFZ 2 646 tys. zł. Plan zakładał osiągnięcie przychodów na poziomie 3 368 tys. zł, zostały one zrealizowane do poziomu 3 535 tys. zł. Kwota 889 tys. zł stanowiąca nadwykoania została zapłacona przez NFZ do wysokości 624 tys. zł. Plan pod względem realizacji został wykonany, natomiast przychody zostały osiągnięte w kwocie 3 270 tys. zł.

KOSZTY

1. Zużycie materiałów i energii

Planowane na poziomie 11 786 tys. zł, wykonanie 11 938 tys. zł, przekroczenie o 1,28% - 152 tys. zł.

Należy zauważyć, iż wzrost kosztów zużycia materiałów jest spowodowany w głównej mierze realizacją ryczałtu na poziomie 108,06%, za który Spółka nie otrzymała jeszcze zapłaty, a którego wysokie wykonanie spowodowało wzrost kosztów zużytych materiałów.

2 Usługi Obce

Planowane na poziomie 29 127 tys. zł, wykonanie 30 123 tys. zł, przekroczenie o 3,4% - 996 tys. zł.

w tym :

Usługi Obce – Plan 2 234 tys. zł., wykonanie 3 072 tys. zł. wzrost o 37,51% - 838 tys. zł.

Najwyższy wzrost nastąpił w zakupie badań diagnostycznych realizowanych na zlecenie ośrodków zadaniowych – oddziały szpitalne.

Kontrakty - Plan 26 893 tys. zł., wykonanie 27 052 tys. zł, przekroczenie 159 tys. zł.

3. Podatki i opłaty

Plan 375 tys. zł, realizacja 289 tys. zł., spadek wykonania o 86 tys. zł.

4. Wynagrodzenia

Plan 30 174 tys. zł., wykonanie 30 607 tys. zł, przekroczenie o 1,43 % - 433 tys. zł.

Szpital przeprowadził w m-cu lipcu podwyżki zgodnie z ustawą z dnia 8 czerwca 2017 o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz.U. 2022.2139 t.j) oraz wydanymi na jej podstawie aktami wykonawczymi. Jednocześnie należy zauważyć, iż z uwagi na braki personelu medycznego w szpitalu występują nadgodziny, które generują dodatkowe koszty.

5. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

Plan 5 782 tys. zł, wykonanie 5 898 tys. zł, przekroczenie o 2% - 116 tys. zł.

6. Pozostałe koszty rodzajowe

Plan 404 tys. zł, wykonanie 334 tys. zł, spadek wykonania o 70 tys. zł.

7. Wartość sprzedanych towarów i materiałów - materiał zakupiony do sprzedaży w barze.

Plan 183 tys. zł, wykonanie 233 tys. zł, wzrost o 27% - 50 tys.

Zwiększanie tych kosztów jest powiązane z wyższymi przychodami netto z tytułu sprzedaży towarów i usług.

8. Pozostałe Koszty operacyjne

Plan 386 tys. zł, wykonanie 394 tys. zł, przekroczenie o 2% - 8 tys. zł.

9. Pozostałe Koszty Finansowe

Plan 1 336 tys. zł, wykonanie 1484 tys. zł, przekroczenie o 11% - 148 tys. zł.

Na wyższy poziom odsetek ma wpływ zawarcie nowej umowy pożyczki na zakup sprzętu medycznego oraz odsetki od nieterminowej realizacji płatności z kontrahentami.

W 2024 r. Spółka zakładała w aktualizacji planu naprawczego:

1. Utworzenie POZ - na dzień 31.12.2024 r deklaracji złożonych było 2 447 cel osiągnięty.
2. Utworzenie Zakładu Leczniczo – Opiekuńczego cel nie został osiągnięty z uwagi na nieprzyznanie Spółce finansowania w ramach złożonego wniosku KPO, na przeprowadzenie prac modernizacyjnych.
3. Zwiększenie ryczałtu na OAiT- cel nie został osiągnięty.

Spółka w planie naprawczym zakładała wynik finansowy za 2024r. na poziomie strata 2.393.091,17 zł, osiągnęła stratę w wysokości 2.522.679,39 zł. Należy zauważyć, iż Spółka wypracowała nadwykonania w ryczałcie w kwocie 3 094 tys. zł i na dzień 17 kwietnia 2025 roku nie posiada informacji z NFZ, czy wypracowane nadwykonania w ryczałcie zostaną zapłacone. Wynik finansowy nie został osiągnięty, przekroczenie wynosi 5,11% - 130 tys. zł.