

UCHWAŁA Nr 12.IV.2018
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 28 grudnia 2018r.

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za III kwartał 2018 roku

Na podstawie art. 9 ust. 1 i art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 995 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 1, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 z późn. zm) uchwała się, co następuje:

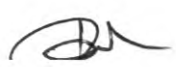

§ 1. Zatwierdza się Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za III kwartał 2018 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sierpcu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Juliusz Gorzkoś



SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
09-200 SIERPC, u. Słowackiego 32
tel. (24) 275-85-01; fax (24) 275-26-27
REGON 000306762; NIP 776-14-82-499

Data sporządzenia: 16.11.2018r.

SPRAWOZDANIE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKU FINANSOWYM SPZZOZ W SIERPCU za III kw. 2018 r.

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Zatrudnienie za III kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Stan na 30-09-2018 r.	% realizacji planu
1	Liczba etatów przeliczeniowych	261	260,65	99,87%
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	65	64	98,46%

Wg stanu na koniec III kwartału 2018 r. zatrudnienie pracowników w oparciu o umowy o pracę nie przekroczyło planowanej na 2018 r. wartości. Liczba osób świadczących usługi w oparciu o umowy cywilno-prawne oraz umowy zlecenia zmniejszyła się o 2 w porównaniu ze stanem na dzień 30.06.2018r.

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

W poniższych tabelach zaprezentowano wartości punktowe na dzień sporządzania sprawozdania. Zgodnie z zasadami rozliczeń NFZ, pobyt każdego pacjenta zostaje rozliczony po opuszczeniu Placówki (danego oddziału) przez pacjenta oraz poprawnym sprawozdaniu i zweryfikowaniu jego pobytu.

Tabela nr 2: Realizacja planu ryczałtu z NFZ za III kwartał 2018 r. (1 pkt = 1 zł) z podziałem na kwartały

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za 2018 r.	Stopień realizacji %
1	I kwartał 2018 r.	4 017 705,00 zł	4 234 173,72 zł	105,39%
2	II kwartał 2018 r.	4 053 061,00 zł	3 818 781,33 zł	94,22%
3	III kwartał 2018 r.	4 035 383,01 zł	3 842 140,73 zł	95,21%
4	IV kwartał 2018 r.	4 035 383,01 zł	-	-
Razem ryczałt		16 141 532,02 zł	11 895 095,78 zł	73,69%

Stopień realizacji ryczałtu w poszczególnych kwartałach powinien kształtować się na poziomie 100 %. Natomiast w skali roku powinien wynosić 75 %. Na dzień 30.09.2018r. stopień realizacji ryczałtu w skali roku wynosi 73,69%

Tabela nr 3: Realizacja planu ryczałtu z NFZ za III kwartał 2018 r. (1 pkt = 1 zł) z podziałem na komórki organizacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na III kwartał 2018 r. narastająco	Wykonanie za III kwartał 2018 r. narastająco	Stopień realizacji %
1	Oddział Pediatriczny	913 486,84 zł	690 409,00 zł	75,58%
2	Oddział Ginekologiczno-Położniczy (hospitalizacja)	685 005,42 zł	820 625,00 zł	119,80%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	3 438 217,86 zł	3 044 817,40 zł	88,56%
4	Oddział Chorób Wewnętrznych	4 264 871,49 zł	4 442 571,04 zł	104,17%
5	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	939 726,82 zł	921 888,97 zł	98,10%
6	Poradnia Gastroenterologiczna	51 043,85 zł	53 579,92 zł	104,97%
7	Poradnia Kardiologiczna	88 649,29 zł	90 603,20 zł	102,20%
8	Poradnia Dermatologiczna (i wenerologia)	171 212,86 zł	179 202,99 zł	104,67%
9	Poradnia Neurologiczna	92 624,42 zł	99 858,36 zł	107,81%
10	Poradnia Onkologiczna	33 008,29 zł	28 696,00 zł	86,94%
11	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	88 692,20 zł	91 324,80 zł	102,97%
12	Poradnia Reumatologiczna	31 972,28 zł	31 589,20 zł	98,80%
13	Poradnia Neonatologiczna	19 564,23 zł	25 165,80 zł	128,63%
14	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	186 573,03 zł	191 174,40 zł	102,47%
15	Poradnia Chirurgii Ogólnej	1 011 863,83 zł	1 077 524,30 zł	106,49%
16	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	39 643,48 zł	51 925,80 zł	130,98%
17	Poradnia Urologiczna	30 754,54 zł	32 880,00 zł	106,91%
18	Poradnia Diabetologiczna	19 238,28 zł	21 259,60 zł	110,51%
Razem ryczałt		12 106 149,01 zł	11 895 095,78 zł	98,26%

Stopień realizacji ryczałtu z podziałem na oddziały i poradnie za III kwartał 2018 r. powinien wynosić ok. 100%. Osiągnięty wskaźnik podsumowany dla wszystkich oddziałów i poradni tj. ryczałt razem kształtuje się na pożądanym poziomie 98,26%.

Otrzymywany ryczałt nie ulega zmniejszeniu przy realizacji min. 98 % wartości umowy w skali roku.

Tabela nr 4: Realizacja planu kontraktu z NFZ za III kwartał 2018 r. (punkty) – świadczenia poza ryczałtem.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Oddział Neonatologiczny - hospitalizacja	1 404,00	0,00	0,00%

(12)

1a	Oddział Neonatologiczny - N 20, N 24, N 25	947 307,02	630 758,00	66,58%
2	Oddział Ginekologiczno-Położniczy (N01, N 20,)	682 293,02	565 721,80	82,91%
3	Izba Przyjęć – w dniach	365,00	273,00	74,79%
4	Oddział Rehabilitacyjny	1 034 662,00	804 180,00	77,72%
5	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	240 106,00	201 390,00	83,88%
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	104 730,04	79 459,00	75,87%

Stopień realizacji świadczeń poza ryczałtem powinien kształtować się na poziomie 75 %. W Oddziałach rehabilitacji leczniczej, badaniach endoskopowych oraz tzw. N na Oddziale Ginekologiczno-Położniczym pożądany wskaźnik został przekroczony. Najniższą wartość wskaźnika osiągnięto w Oddziale Neonatologicznym, spowodowane to jest zmniejszonym zapotrzebowaniem na ten rodzaj świadczeń medycznych.

Tabela nr 5: Realizacja planu kontraktu z NFZ za III kwartał 2018 r. (punkty 1pkt=1,06zł) – ambulatoryjna opieka specjalistyczna – świadczenia w poradniach

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Okulistyczna	108 309,00	81 359,90	75,12%

Stopień realizacji kształtuje się na poziomie 75,12%.

Tabela nr 6: Realizacja planu kontraktu z NFZ za III kwartał 2018 r. (punkty 1pkt=9zł) – opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Zdrowia Psychicznego	12 767,18	10 087,81	79,01%
2	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	16 416,82	11 287,01	68,75%
	Suma	29 184,00	21 374,82	73,24%

Stopień realizacji powinien kształtować się na poziomie 75%, osiągnięta wartość to 73,24%.

Tabela nr 7: Realizacja planu kontraktu z NFZ za III kwartał 2018 r. (punkty 1pkt=1,02zł) – leczenie stomatologiczne

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Stomatologiczna	344 646,00	246 351,40	71,48%

Pożądany stopień realizacji umowy powinien wynosić 75 %, osiągnięta wartość to 71,48%.

Tabela nr 8: Realizacja planu kontraktu z NFZ za III kwartał 2018 r. Podstawowa Opieka Zdrowotna (liczba złożonych deklaracji wyboru lekarza)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pacjentów na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	5500	5228	95,05%

Liczba złożonych deklaracji wyboru lekarza na dzień 30.06.2018r.wynosiła 5511 natomiast na dzień 30.09.2018r. uległa zmniejszeniu z powodu anulowania deklaracji złożonych przez osoby nieubezpieczone (ważność do 3-m-cy)

III. PRZYCHODY

Tabela nr 9: Realizacja planu przychodów za III kwartał 2018r. z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Odpłatne świadczenia medyczne hospitalizacje, porady, badania diagnostyczne i inne	775 000,00 zł	750 000,00 zł	572 623,75 zł	536 955,77 zł	73,89%	71,59%
2	Poradnia Medycyny Pracy + badania dla zakładów pracy	52 500,00 zł	50 000,00 zł	41 085,00 zł	30 343,00 zł	78,26%	60,69%
Razem		827 500,00 zł	800 000,00 zł	613 708,75 zł	567 298,77 zł	74,16%	70,91%

Stopień realizacji przychodów z odpłatnych świadczeń medycznych bliski jest pożądanego wskaźnika tj. 75 %. W porównaniu do III kwartału 2017 r. przychód zmalał o 46.409,98zł.

Tabela nr 10: Realizacja planu przychodów za III kwartał 2018 r. ze świadczeń niemedycznych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Czynsze, dzierżawy, inne	40 000,00 zł	35 000,00 zł	28 119,74 zł	27 089,67 zł	70,30%	77,40%
2	Przychody finansowe	1 250,00 zł	1 500,00 zł	2 193,80 zł	14 658,07 zł	175,50%	977,20%
3	Pozostałe przychody operacyjne	864 300,00 zł	936 500,00 zł	649 261,58 zł	867 664,74 zł	75,12%	92,65%
Razem		905 550,00 zł	973 000,00 zł	679 575,12 zł	909 412,48 zł	75,05%	93,46%

Stopień realizacji planu przychodów ze świadczeń niemedycznych został przekroczony we wszystkich pozycjach i aż 9-krotnie w pozycji przychodów finansowych (umorzone zobowiązania finansowe). Plan pozostałych przychodów operacyjnych na rok 2018r. został zrealizowany na dzień 30.09.2018r.w 92,65% (darowizny, dotacje, amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych z dotacji i darowizn). W porównaniu do III kwartału 2017 r. przychód wzrósł o ok. 229.837,36zł.

12

Tabela nr 11: Realizacja planu przychodów ogółem za III kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Sieć szpitali - ryczał	15 911 887,00 zł	16 141 532,02 zł	11 240 612,08 zł	12 106 149,01 zł	70,64%	75,00%
2	Świadczenia kontraktowane poza siecią (Izba Przyjęć, Oddział Neonatologiczny, Oddział Ginekologiczno-Położniczy „N”, Poradnia Okulistyczna, Pakiet Onkologiczny, Inne poza ryczałtem)	2 169 438,00 zł	3 271 707,00 zł	1 590 661,56 zł	1 983 958,60 zł	73,32%	60,64%
3	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1 455 700,00 zł	1 453 977,90 zł	1 071 185,00 zł	1 041 287,00 zł	73,59%	71,62%
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	250 448,00 zł	262 656,00 zł	186 500,43 zł	187 941,24 zł	74,47%	71,55%
5	Stomatologia	370 620,00 zł	351 538,92 zł	259 961,06 zł	251 045,15 zł	70,14%	71,41%
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	101 549,00 zł	108 919,24 zł	77 529,60 zł	74 924,72 zł	76,35%	68,79%
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1 250 000,00 zł	2 738 400,00 zł	934 541,84 zł	2 079 804,84 zł	74,76%	75,95%
7a	Podstawowa Opieka Zdrowotna w tym: - Nocna i świąteczna opieka zdrowotna Plan 12m-cy x111.250zł		1 335 000,00 zł		1 001 250,00 zł		75,00%
	Razem kontrakt z NFZ wg umów	21 509 642,00 zł	24 328 731,08 zł	15 360 991,57 zł	17 725 110,56 zł	71,41%	72,86%
8	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia OWU	1 648 386,00 zł	2 240 000,00 zł	1 104 587,29 zł	1 660 191,37 zł	67,01%	74,12%
9	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	827 500,00 zł	800 000,00 zł	613 708,75 zł	567 298,77 zł	74,16%	70,91%
10	Przychody ze świadczeń niemedycechnych	905 550,00 zł	973 000,00 zł	679 575,12 zł	909 412,48 zł	75,05%	93,46%
	Przychody ogółem	24 891 078,00 zł	28 341 731,08 zł	17 758 862,73 zł	20 862 013,18 zł	71,35%	73,61%

W związku ze zmianą systemu finansowania służby zdrowia ze środków publicznych, na obecny tzw. ryczałt i świadczenia kontraktowane poza siecią składa się Leczenie szpitalne – oddziały oraz Lecznictwo specjalistyczne – poradnie, które wcześniej były kontraktowane dwoma odrębnymi umowami.

Realizacja planu przychodów ogółem bliska jest pożądanemu wskaźnikowi realizacji tj. 75 %. W najmniejszym stopniu został wykonany plan w zakresie Świadczeń kontraktowanych poza siecią, spowodowane to jest zmniejszonym zapotrzebowaniem na świadczenia w Oddziale Neonatologicznym oraz świadczenia Pakietu Onkologicznego. Najwyższy poziom realizacji zaplanowanych przychodów 93,46% osiągnięty został w zakresie świadczeń niemedycechnych (przychody finansowe, pozostałe przychody operacyjne, czynsze, dzierżawy, inne).

Porównując III kwartał 2017 r. i III kwartał 2018 r., w 2018 r. uzyskano wyższe przychody ogółem o 3.103.150,45 zł. W tę kwotę zostały wliczone środki przeznaczone dla pielęgniarek i położnych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.

Przychód wg umów z NFZ wzrósł o 2.364.118,99 zł w porównaniu z okresem analogicznym 2017 r., w tym 1.001.250,00 zł z tytułu świadczeń nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej.

IV. KOSZTY

Tabela nr 12: Realizacja planu kosztów za III kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za III kwartał 2017 r.	Plan kosztów na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Dynamika realizacji 2018rok/2017rok	Wskaźnik realizacji % wykonanie 2018/plan2018
1	Zużycie materiałów i energii	2 170 113,35 zł	3 000 000,00 zł	2 236 593,82 zł	103,06%	74,55%
2	Usługi obce	5 707 800,96 zł	9 560 300,00 zł	7 132 931,36 zł	124,97%	74,61%
	<i>Usługi obce w tym :</i>					
	<i>- kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)</i>	4 525 021,46 zł		5 054 837,66 zł	111,71%	
	1) Kontrakty lekarskie	4 350 660,46 zł		4 872 663,53 zł	112,00%	
	2) Pozostałe kontrakty	174 361,00 zł		182 174,13 zł	104,48%	
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	146 361,22 zł	200 000,00 zł	156 221,22 zł	106,74%	78,11%
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia	8 139 733,15 zł	11 883 127,00 zł	8 914 042,29 zł	109,51%	75,01%
	<i>Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia, w tym:</i>					
	<i>- świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia</i>	927 151,37 zł		1 119 471,45 zł	120,74%	
	1) Lekarze	656 852,85 zł		629 919,84 zł	95,90%	
	2) Pielęgniarki i Położne	4 823 484,81 zł		5 592 700,63 zł	115,95%	
	3) Pozostały personel medyczny	999 544,53 zł		1 045 831,60 zł	104,63%	
	4) Salowe	682 162,11 zł		706 444,88 zł	103,56%	
	5) Administracja i Dział Techniczny	977 688,85 zł		939 145,34 zł	96,06%	

12

5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	1 695 741,29 zł	2 706 286,00 zł	1 825 645,07 zł	107,66%	67,46%
	<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników, w tym: - pochodne od świadczenia wynikającego z Rozporządzenia Ministra Zdrowia</i>	177 435,92 zł		215 135,69 zł	121,25%	
6	Koszty reprezentacji i reklamy	1 220,05 zł	3 000,00 zł	865,72 zł	70,96%	28,86%
7	Koszty krajowych podróży służbowych	8 517,49 zł	10 000,00 zł	5 358,81 zł	62,92%	53,59%
8	Amortyzacja	579 912,03 zł	960 000,00 zł	766 500,16 zł	132,18%	79,84%
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	98 701,60 zł	135 000,00 zł	98 586,67 zł	99,88%	73,03%
Razem koszty rodzajowe		18 548 101,14 zł	28 457 713,00 zł	21 136 745,12 zł	113,96%	74,27%
10	Koszty finansowe	376 365,71 zł	550 000,00 zł	337 403,56 zł	89,65%	61,35%
11	Pozostałe koszty operacyjne	63 953,80 zł	200 000,00 zł	196 261,30 zł	306,88%	98,13%
Koszty ogółem		18 988 420,65 zł	29 207 713,00 zł	21 670 409,98 zł	114,12%	74,19%

W III kwartale 2018 r. SPZZOZ w Sierpcu poniósł koszty o 2.681.989,33 zł tj. o 14% większe niż w porównywalnym okresie III kwartału 2017 r. Realizacja planu kosztów na 2018r. osiągnęła poziom 74,19%

Porównując, zwiększeniu uległy: koszty zużycia materiałów i energii o 3%, usług obcych o 25%, wynagrodzeń z tytułu umów o pracę i zlecenia, w tym 20% z tytułu świadczeń wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia tj. podwyżek dla pielęgniarek i położnych, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników o 7,6%, amortyzacji o 32% oraz pozostałe koszty operacyjne, które wzrosły 3-krotnie (koszty egzekucyjne, sądowe, wypłacone renty).

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za III kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik III kw 2018	Wynik II kw 2018	Wynik II kw 2017
1	Lecznictwo stacjonarne	12 956 091,01 zł	15 269 745,19 zł	-2 313 654,18 zł	-1 277 126,26 zł	-1 884 894,60 zł
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2 689 214,71 zł	2 411 277,06 zł	277 937,65 zł	109 909,58 zł	35 122,61 zł
	Ryczałt	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	17 810,95 zł	0,00 zł
3	Podstawowa Opieka Zdrowotna	2 079 804,84 zł	1 532 396,69 zł	547 408,15 zł	318 078,61 zł	376 916,43 zł
4	Świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia ²⁾	1 660 191,37 zł	1 334 607,14 zł	325 584,23 zł	1 131,70 zł	0,00 zł
5	Poradnia Medycyny Pracy	30 343,00 zł	24 796,46 zł	5 546,54 zł	4 039,13 zł	14 624,65 zł
6	Usługi zewnętrzne	564 045,44 zł	563 922,58 zł	122,86 zł	-13 583,93 zł	17 537,12 zł
Wynik ze sprzedaży		19 979 690,37 zł	21 136 745,12 zł	-1 157 054,75 zł	-839 740,22 zł	-1 440 693,79 zł
7	Przychody finansowe i koszty finansowe	14 658,07 zł	337 403,56 zł	-322 745,49 zł	-221 384,48 zł	-374 171,91 zł

8	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	867 664,74 zł	196 261,30 zł	671 403,44 zł	514 005,85 zł	585 307,78 zł
Wynik finansowy		20 862 013,18 zł	21 670 409,98 zł	-808 396,80 zł	-547 118,85 zł	-1 229 557,92 zł

Tabela nr 14: Wynik finansowy w SPZZOZ za III kwartał 2017 r. – zamieszczono do porównania.

Wynik finansowy	17 758 862,73 zł	18 988 420,65 zł	-1 229 557,92 zł
------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

Wynik finansowy (strata) SPZZOZ w Sierpcu za III kwartał 2018 r. wynosi: - 808.396,80 zł. Jest lepszy w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku o 421.161,12zł kiedy to ujemny wynik-strata kształtowała się na poziomie -1.229.557,92zł

Tabela nr 15: Wykonanie przychodów i kosztów za III kwartał 2018 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody III kwartał narastająco		Koszty III kwartał narastająco		Wynik III kwartał		2018 – 2017 Zmiana + (wzrost) - (spadek)	Wynik II kw.2018
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.		
1	Oddział Pediatryczny	842 881,52 zł	690 409,00 zł	1 321 082,06 zł	1 354 637,40 zł	-478 200,54 zł	-664 228,40 zł	-186 027,86 zł	-325 536,69 zł
2	Oddział Neonatologiczny	633 904,96 zł	630 758,00 zł	730 799,38 zł	855 112,69 zł	-96 894,42 zł	-224 354,69 zł	-127 460,27 zł	-144 146,10 zł
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1 218 563,84 zł	1 320 191,88 zł	2 112 955,93 zł	2 353 911,84 zł	-894 392,09 zł	-1 033 719,96 zł	-139 327,87 zł	-663 151,43 zł
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3 083 745,08 zł	3 044 817,40 zł	3 504 254,27 zł	3 625 141,51 zł	-420 509,19 zł	-580 324,11 zł	-159 814,92 zł	-396 710,75 zł
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	3 866 391,36 zł	4 442 571,04 zł	3 147 137,62 zł	3 312 648,45 zł	719 253,74 zł	1 129 922,59 zł	410 668,85 zł	745 943,49 zł
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	809 869,32 zł	921 888,97 zł	1 047 326,79 zł	1 177 962,49 zł	-237 457,47 zł	-256 073,52 zł	-18 616,05 zł	-83 946,65 zł
7	Oddział Rehabilitacyjny	873 218,00 zł	849 942,00 zł	1 082 089,26 zł	1 049 570,62 zł	-208 871,26 zł	-199 628,62 zł	9 242,64 zł	-134 010,65 zł
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	197 967,00 zł	191 345,00 zł	266 439,46 zł	293 459,79 zł	-68 472,46 zł	-102 114,79 zł	-33 642,33 zł	-59 030,02 zł
9	Izba Przyjęć	785 256,00 zł	789 243,00 zł	964 868,31 zł	1 142 052,08 zł	-179 612,31 zł	-352 809,08 zł	-173 196,77 zł	-192 149,16 zł
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego (zadaniowa)	77 529,60 zł	74 924,72 zł	97 268,20 zł	105 248,32 zł	-19 738,60 zł	-30 323,60 zł	-10 585,00 zł	-24 388,30 zł
Razem		12 389 326,68 zł	12 956 091,01 zł	14 274 221,28 zł	15 269 745,19 zł	-1 884 894,60 zł	-2 313 654,18 zł	-428 759,58 zł	-1 277 126,26 zł

W III kwartale 2018 r. Oddziały Szpitala wygenerowały stratę w wysokości -2.313.654,18 zł. Nastąpiło pogorszenie wyniku finansowego w porównaniu do III kwartału 2017 r. o ok. 428,8 tys zł. Największą stratę generuje Oddział Ginekologiczno-Położniczy i Pediatryczny (strata łączna tych dwóch oddziałów stanowi 73% straty wszystkich oddziałów Szpitala). Nadwyżkę przychodów nad kosztami uzyskuje jedynie Oddział chorób wewnętrznych, jest ona wyższa o 410.668,85zł w porównaniu z III kw.2017r. I wynosi 1.129.922,59zł

Tabela nr 16: Wykonanie przychodów i kosztów za III kwartał 2018 r. w Poradniach Specjalistycznych I Stomatologii

Lp.	Nazwa poradni	Przychody III kwartał narastająco		Koszty III kwartał narastająco		Wynik III kwartał		2018 – 2017 Zmiany + (wzrost) – (spadek)	Wynik
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.		
1	Poradnia Gastroenterologiczna	52 104,78 zł	53 579,92 zł	57 563,24 zł	69 767,36 zł	-5 458,46 zł	-16 187,44 zł	-10 728,98 zł	-11 639,77 zł
2	Poradnia Kardiologiczna	58 592,50 zł	90 603,20 zł	60 527,55 zł	88 059,23 zł	-1 935,05 zł	2 543,97 zł	4 479,02 zł	4 514,23 zł
3	Poradnia Dermatologiczna	168 517,08 zł	179 202,99 zł	175 368,91 zł	185 730,97 zł	-6 851,83 zł	-6 527,98 zł	323,85 zł	-2 255,44 zł
4	Poradnia Neurologiczna	90 070,26 zł	99 858,36 zł	90 603,79 zł	99 342,20 zł	-533,53 zł	516,16 zł	1 049,69 zł	-5 688,96 zł
5	Poradnia Onkologiczna	43 991,98 zł	28 696,00 zł	67 869,95 zł	52 707,63 zł	-23 877,97 zł	-24 011,63 zł	-133,66 zł	-15 633,05 zł
6	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	82 625,74 zł	91 324,80 zł	84 822,68 zł	101 703,70 zł	-2 196,94 zł	-10 378,90 zł	-8 181,96 zł	-6 975,60 zł
7	Poradnia Reumatologiczna	33 484,09 zł	31 589,20 zł	58 456,87 zł	61 072,58 zł	-24 972,78 zł	-29 483,38 zł	-4 510,60 zł	-21 907,15 zł
8	Poradnia Neonatologiczna	16 108,98 zł	25 165,80 zł	17 792,08 zł	21 529,83 zł	-1 683,10 zł	3 635,97 zł	5 319,07 zł	-1 719,41 zł
9	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	184 167,27 zł	191 174,40 zł	178 968,92 zł	188 674,62 zł	5 198,35 zł	2 499,78 zł	-2 698,57 zł	-14 647,17 zł
10	Poradnia Chirurgii Ogólnej	690 028,43 zł	1 057 552,90 zł	564 337,04 zł	859 406,55 zł	125 691,39 zł	198 146,35 zł	72 454,96 zł	233 690,28 zł
11	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	39 656,16 zł	51 925,80 zł	31 287,39 zł	59 673,11 zł	8 368,77 zł	-7 747,31 zł	-16 116,08 zł	-4 101,55 zł
12	Poradnia Okulistyczna	82 623,61 zł	84 362,12 zł	71 507,99 zł	73 950,91 zł	11 115,62 zł	10 411,21 zł	-704,41 zł	5 848,98 zł
13	Poradnia Urologiczna	30 005,47 zł	32 880,00 zł	54 483,90 zł	47 337,19 zł	-24 478,43 zł	-14 457,19 zł	10 021,24 zł	-9 585,82 zł
14	Poradnia Diabetologiczna	18 685,21 zł	21 259,60 zł	39 216,39 zł	41 339,08 zł	-20 531,18 zł	-20 079,48 zł	451,70 zł	-14 491,99 zł
15	Poradnia Zdrowia Psychicznego	79 946,10 zł	87 390,36 zł	93 848,50 zł	95 804,06 zł	-13 902,40 zł	-8 413,70 zł	5 488,70 zł	-9 813,73 zł
16	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	106 554,33 zł	100 550,88 zł	94 629,32 zł	87 158,45 zł	11 925,01 zł	13 392,43 zł	1 467,42 zł	10 089,14 zł
17	Poradnia Stomatologiczna	259 961,06 zł	251 045,15 zł	260 715,92 zł	278 019,59 zł	-754,86 zł	-26 974,44 zł	-26 219,58 zł	-25 773,41 zł
	Razem	2 037 123,05 zł	2 478 161,48 zł	2 002 000,44 zł	2 411 277,06 zł	35 122,61 zł	66 884,42 zł	31 761,81 zł	109 909,58 zł

W III kwartale 2018 r. w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii odnotowano zysk w wysokości 66.884,42 zł. Porównując z analogicznym okresem rozliczeniowym, tj. III kwartał 2017 r. nastąpiła poprawa wyniku o 31.761,81zł. Dodatni wynik uzyskano: w Poradni Chirurgii Ogólnej +198.146,35zł, Poradni Kardiologicznej, Neurologicznej, Neonatologicznej, Ginekologiczno-Położniczej, Okulistycznej, Uzależnienia od Alkoholu.

Tabela nr 17: Wykonanie przychodów i kosztów za III kwartał 2018 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik finansowy	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Świadczenia w POZ: lekarza, pielęgniarki i położnej	934 541,84 zł	1 078 554,84 zł	557 625,41 zł	621 571,00 zł	376 916,43 zł	456 983,84 zł
2	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna		1 001 250,00 zł		910 825,69 zł		90 424,31 zł
Razem		934 541,84 zł	2 079 804,84 zł	557 625,41 zł	1 532 396,69 zł	376 916,43 zł	547 408,15 zł

Wynik finansowy w Podstawowej Opiece Zdrowotnej sukcesywnie jest coraz lepszy. W porównaniu do analogicznego okresu 2017 r. zysk jest wyższy o kwotę o 80.067,41zł. (bez uwzględnienia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej).

INWESTYCJE

I. DOTACJA

Tabela nr 1: Realizacja planu dotacji za III kwartał 2018 r. od Organu Założycielskiego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Zakładana dotacja z Powiatu Sierpeckiego (w tym z Gmin terenu Powiatu Sierpeckiego – 85.000 zł)	638 333,00 zł	324 516,52 zł	50,84%

Dotacja została przyznana na podstawie Umowy Nr ON.032.32.2018 z dnia 28 lutego 2018 r., oraz Aneksów do niniejszej umowy. Przeznaczenie dotacji: raty sprzętu endoskopowego i laparoskopowego 164.376,63zł, System teleinformatyczny e-usługi 98.473,80zł, Program office e-usługi 898,20zł, Narzędzia stomatologiczne 3.100,00zł, Klem naczyniowy 3.993,84zł, Oddymianie klatek schodowych 18.616,05zł, Wymiana nawierzchni lądowiska 25.000,00zł, Przygotowanie dokumentacji projektowej w ramach RPO WM 2014-2020 Termomodernizacja.

Tabela nr 2: Realizacja planu dotacji zewnętrznych za III kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Fundacja Orlen Medica	50 000,00 zł	50 000,00 zł	100,00%
	w tym:			
	Zakup narzędzi chirurgicznych		17 036,98 zł	
	Kasety do skanera RTG		12 561,48 zł	
	Dezynfektor z rozdrabniaczem		19 332,00 zł	
	Waga osobowa lekarska		1 069,54 zł	

Tabela nr 3: Realizacja planu zakupu sprzętu medycznego za III kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Miasto Sierpc	50 000,00 zł	89 718,87 zł	179,44%
	w tym:			
	Kardiomonitor		4 104,00 zł	
	Aparat EKG		5 660,00 zł	
	Wytwornica pary		52 854,82 zł	
	Narzędzia do operacji ginekologicznych		10 999,95 zł	

	Stanowiska do pielęgnacji noworodków 2 szt.		8 100,00 zł	
	Wózek do przewożenia pacjentów w pozycji leżącej		8 000,10 zł	

II. MODERNIZACJE I REMONTY

Tabela nr 4: Realizacja planu modernizacji i remontów za III kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogólna wartość w zł	Źródło finansowania				Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
			Środki własne	Środki Unijne	Poszukiwane źródło finansowania	Dotacja z Powiatu Sierpeckiego		
1	Wdrożenie e-usług w Szpitalu w Sierpcu – kontynuacja z 2017 r.	548 088,00 zł	10 246,00 zł	438 470,00 zł	-	99 372,00 zł	548 088,00 zł	100,00%
2	Przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej i projektowej w ramach RPO WM 2014-2020 – Termomodernizacja. Realizacja projektu planowana jest w 2019 r.	60 058,00 zł	-	-	-	60 058,00 zł	10 058,00 zł	16,75%
3	Realizacja projektu w ramach RPO WM 2014-2020 – Zakup sprzętu medycznego	3 110 462,47 zł	-	2 482 465,97 zł	627 996,50 zł	-	-	-
4	I etap budowy nowego pawilonu z przeznaczeniem na Izbę Przyjęć, dobudowa pomieszczeń przy Oddziale Pediatrycznym i Oddziale Rehabilitacyjnym, dobudowa klatki schodowej przy Oddziale Chorób Wewnętrznych i Oddziale Chirurgicznym – Całkowita wartość inwestycji: 1.500.000 zł; II etap planowany jest w 2019 r.	300 000,00 zł	-	-	300 000,00 zł	-	-	-
5	Przygotowanie dokumentacji projektowej – opis zadania jw. pkt.4	80 000,00 zł	-	-	-	80 000,00 zł	-	-
6	Oddymianie (dwóch) klatek schodowych	50 000,00 zł	-	-	-	50 000,00 zł	18 616,05 zł	37,23%
7	Bieżące remonty pomieszczeń infrastruktury SPZZOZ w Sierpcu (w tym naprawa podłogi na Bloku Operacyjnym)	23 000,00 zł	15 610,00 zł	-	-	7 390,00 zł	14 584,33 zł	63,41%

8	Wymiana ogrodzenia terenu SPZZOZ w Sierpcu	15 000,00 zł	-	-	-	15 000,00 zł	-	
9	Wymiana nawierzchni lądowiska	25 000,00 zł	-	-	-	25 000,00 zł	25 000,00 zł	100,00%
10	Rozbudowa parkingu przy Przychodni Specjalistycznej	25 000,00 zł	-	-	-	25 000,00 zł	-	
Razem		4 236 608,47 zł	25 856,00 zł	2 920 935,97 zł	927 996,50 zł	361 820,00 zł	616 346,38 zł	14,55%

III. ZAKUPY SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ

Tabela nr 5: Realizacja spłaty sprzętu medycznego zakupionego na raty

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Dotacja Powiatu Sierpeckiego	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Sprzęt endoskopowy	107 032,56 zł	107 032,56 zł	80 274,42 zł	75,00%
2	Zestaw laparoskopowy	112 136,28 zł	112 136,28 zł	84 102,21 zł	75,00%
Razem		219 168,84 zł	219 168,84 zł	164 376,63 zł	75,00%

Sprzęt Endoskopowy – 321.097,39 zł (z odsetkami) i Zestaw Laparoskopowy – 336.409,03 (z odsetkami) został zakupiony na raty w sierpniu 2016 r. Okres spłat przewidziany jest do 30/09/2019. Spłatę rat zrealizowano z dotacji Powiatu Sierpeckiego.

Tabela nr 6: Realizacja planu zakupu środków trwałych za III kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogólna wartość w zł	Źródło finansowania				Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
			Poszukiwane źródło finansowania / Środki własne	Dotacja z Powiatu Sierpeckiego	Dotacja Fundacji Orlen	Zakup sprzętu przez Miasto Sierpc		
1	Aparat USG – dotacja Powiatu	220 000,00 zł	138 858,00 zł	31 142,00 zł	50 000,00 zł	-	0,00 zł	0,00%
2	Narzędzia stomatologiczne – dotacja Powiatu	3 100,00 zł	-	3 100,00 zł	-	-	3 100,00 zł	100,00%
3	Narzędzia chirurgiczne – Orlen Fundacja	15 000,00 zł	15 000,00 zł	-	-	-	17 036,98 zł	113,58%
4	Holter EKG	20 000,00 zł	-	20 000,00 zł	-	-	0,00 zł	0,00%
5	Klem naczyniowy – dotacja Powiatu	4 000,00 zł	-	4 000,00 zł	-	-	3 993,84 zł	99,85%
6	Urządzenie do badań anoskopowych (sfinktomanometr) – dotacja Powiatu	17 000,00 zł	17 000,00 zł	-	-	-	0,00 zł	0,00%

12