

**UCHWAŁA Nr 155.XXIV.2016
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 31 sierpnia 2016r.**

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2016 roku

Na podstawie art. 9 ust. 1 i art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814) oraz § 12 ust. 1 i § 13 ust. 17 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 1, 2, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 618 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 II kwartał 2016 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

Jan Rzeszutarski

Pracownik
(m)

SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM
SPZZOZ W SIERPCU
za II kw. 2016 r.

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Realizacja planu zatrudnienia za II kwartał 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Stan na 30-06-2016 r.
1	Liczba etatów przeliczeniowych	263,25	260,25
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	65	70

W II kwartale zatrudnienie pracowników w oparciu o umowy o pracę zmniejszono o 3 etaty przeliczeniowe w porównaniu ze stanem na 31.03.2016 r. Liczba osób świadczących usługi w oparciu o umowy cywilno-prawne oraz umowy zlecenia jest wyższa o 2 w porównaniu ze stanem na 31.03.2016 r. Ta forma umów pozwala na korzystanie z pracy tylko w sytuacji faktycznej potrzeby i mimo większej ilości umów nie przekraczamy planu w zakresie faktycznego czasu pracy w ilości etatów przeliczeniowych oraz unikamy kosztów związanych z pochodnymi od wynagrodzeń, np. ZUS, PFRON, Fundusz Socjalny.

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

Tabela nr 2: Realizacja planu kontraktów z NFZ za II kwartał 2016 r. (punkty) - Szpital

Lp.	Nazwa oddziału	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za II kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Oddział Pediatriczny	30.110	30.112	16.082	10.906	53	36
2	Oddział Neonatologiczny	50	52	0	0	0	0
	- hospitalizacja - N 20, N 24, N 25	15.221	15.226	10.709	10.095	70	66
3	Oddział Ginekologiczno- Położniczy	19.683	19.686	9.619,29	9.806,99	49	50
	- hospitalizacja - N 01, N 20	12.198	11.734	5.635	5.985	46	51
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	76.977	79.238	42.029,75	44.240,79	55	56
	- pakiet onkologiczny	2.225	666	0	0	0	0
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	95.575	97.310	52.827,13	56.129,02	55	58
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	22.849	22.850	13.885,29	9.332,90	61	41
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.034.660	1.034.660	519.750	496.540	50	48
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	240.104	240.104	126.104	126.490	53	53
9	Izba Przyjęć	365 dni	366 dni	181 dni	182 dni	50	50

W rodzaju umów leczenie szpitalne i rehabilitacja lecznicza ilości i ceny punktów utrzymały się na poziomie 2015 r., a ceny punktu wynoszą odpowiednio:

- w oddziałach Szpitala = 52,00 zł
- w Oddziale Rehabilitacji = 1,15 zł
- w Ośrodku Rehabilitacji Diennej = 1,10 zł

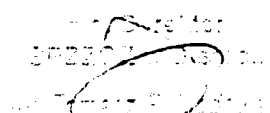
Podstawą zapłaty za usługi Izby Przyjęć jest ryczałt dobowy zależny od ilości dni (3.820,00 zł).

Wykonanie kontraktu z NFZ za II kw. 2016 r. powinno kształtować się na poziomie 50% rocznego planu.

p.o. Dyrektor
SPZZOZ w Sierpcu
lek. Tomasz Pokorski

Tabela nr 3: Realizacja planu kontraktu z NFZ za II kwartał 2016 r. (punkty) – poradnie specjalistyczne

Lp.	Nazwa poradni	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za II kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Poradnia Alergologiczna	3.669	0	1.250,10	0	34	0
2	Poradnia Endokrynologiczna	6.021,5	6.874	3.634,70	0	60	0
3	Poradnia Gastroenterologiczna	7.037	7.065	3.554,20	3.661,10	50	52
4	Poradnia Kardiologiczna	18.448	15.581	7.819,50	6.948,25	42	45
5	Poradnia Dermatologiczna	25.455,5	26.049	13.131,05	14.108	52	54
6	Poradnia Neurologiczna	13.956	12.905	6.410,70	6.290,70	46	49
7	Poradnia Onkologiczna	6.707	5.590	2.792,80	2.691,20	42	48
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	10.518	10.619	5.186,45	5.391,10	49	51
9	Poradnia Reumatologiczna	4.348	4.499	2.510,90	2.474,70	58	55
10	Poradnia Neonatologiczna	3.221	2.524	1.242,60	1.624,70	39	64
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	26.841	26.931	13.585	14.809	51	55
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	70.457	87.508	41.958	61.236	60	70
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	5.479	5.553	2.882,50	2.939,50	53	53
14	Poradnia Okulistyczna	11.571,5	11.688	6.128,50	5.736	53	49
15	Poradnia Otolaryngologiczna	4.810	4.533	2.237	1.755	47	39
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	11.434	11.298	5.607	6.452	49	57
17	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	17.190	15.672	7.824	8.616	46	55



 Regionalny Urząd Województwa Pomorskiego

18	Poradnia Urologiczna	4.740	4.689	2.309	2.309,5	49	49
19	Poradnia Diabetologiczna	2.332	2.707	1.662,10	1.473,80	71	54

W rodzaju umów: ambulatoryjna opieka specjalistyczna – świadczenia w poradniach, opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień ceny punktów utrzymały się na poziomie 2015 r., natomiast zmieniły się ilości punktów w poszczególnych zakresach świadczeń. Zwiększenia dotyczą Poradni Chirurgii Ogólnej, Dermatologicznej, Endokrynologicznej, a zmniejszenia Poradni Kardiologicznej, Neurologicznej, Onkologicznej, Neonatologicznej, Otolaryngologicznej, Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu.

Wykonanie kontraktu z NFZ za II kw. 2016 r. powinno kształtować się na poziomie 50% rocznego planu. W Poradni Endokrynologicznej oraz w Poradni Otolaryngologicznej nie wykonano świadczeń do planu z powodu braku lekarzy specjalistów.

Tabela nr 4: Realizacja planu kontraktu z NFZ za II kwartał 2016 r. (punkty) – świadczenia kosztochłonne

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za II kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	9.980	11.198	5.778	5.722	58	51

W rodzaju Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne cena punktu utrzymała się na poziomie 2015 r. Została zwiększona liczba punktów w porównaniu z 2015 r.

Tabela nr 5: Realizacja planu kontraktu z NFZ za II kwartał 2016 r. (punkty) – Stomatologia

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów		Wykonanie za II kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Poradnia Stomatologiczna	342.000	342.000	176.112	169.980	51	50

W rodzaju Leczenie Stomatologiczne cena i liczba punktów utrzymała się na poziomie 2015 r.

Tabela nr 6: Realizacja planu kontraktu z NFZ za II kwartał 2016 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pacjentów na		Wykonanie za II kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	*5.000	*5.500	*5.005	*5.251	100	95

Objaśnienie: * Liczba deklaracji wyboru lekarza

Dł./Dyrektor
SPZZOZ w Sierpcu
lek. Tomasz Poryadowski

III. PRZYCHODY

Tabela nr 7: Realizacja planu przychodów za II kwartał 2016 r. - z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za II kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Odpłatne świadczenia medyczne hospitalizacje, porady, badania diagnostyczne i inne	800.000,00	700.000,00	355.259,85	382.245,05	44	55
2	Poradnia Medycyny Pracy + badania dla zakładów pracy	70.000,00	60.000,00	32.520,50	27.356,50	46	46
Razem		870.000,00	760.000,00	387.780,35	409.601,55	45	54

W okresie II kwartału 2016 r. uzyskano wyższy przychód o ok. 21.800 zł z odpłatnych świadczeń medycznych w porównaniu z analogicznym okresem tj. II kwartał 2015 r.

Również zwiększył się przychód ze świadczeń niemedyceńskich, porównując do II kwartału 2015 r. o ok. 38.270 zł m. in. ze względu na zawartą w 2015 r. umowę z Ministerstwem Zdrowia na refundowanie kosztów zatrudnienia dwóch lekarzy rezydentów.

Tabela nr 8: Realizacja planu przychodów za II kwartał 2016 r. - ze świadczeń niemedyceńskich

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość na		Wykonanie za II kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Czynsze, dzierżawy, inne	50.000,00	40.000,00	25.284,86	20.680,88	51	52
	Przychody finansowe	5.000,00	2.000,00	546,26	539,07	11	27
3	Pozostałe przychody operacyjne	600.000,00	803.000,00	389.634,76	432.521,39	65	54
Razem		655.000,00	845.000,00	415.465,88	453.741,34	63	54

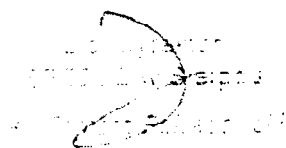


Tabela nr 9: Realizacja planu przychodów za świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia za II kwartał 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie za II kwartał 2016 r.	Wskaźnik wykonania realizacji %
1	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia gwarantowane od 01.01.2016 r. do 31.08.2016 r. *	470.112,00	356.419,41	76

*W aneksie do umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia nie przewidziano środków finansowych wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej za okres: IX 2016 – XII 2016 r. Od IX 2016 r. prawdopodobnie zostanie podpisany następny aneks. Zgodnie z powyższym Rozporządzeniem wysokość świadczenia ma wynieść 800 zł na jeden etat pielęgniarzki.

Tabela nr 10: Realizacja planu przychodów ogółem za II kwartał 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na		Wykonanie za II kwartał		Wskaźnik wykonania realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Leczenie szpitalne-oddziały	15.698.476,00	15.795.568,00	7.754.835,84	7.788.167,40	49	49
2	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.453.973,40	1.453.973,00	711.298,50	703.076,00	49	48
3	Lecznictwo specjalistyczne-poradnie	2.219.935,40	2.243.492,00	984.288,63	1.068.445,83	44	48
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	257.616,00	242.730,00	119.241,00	120.663,00	46	50
5	Stomatologia	348.840,00	348.840,00	174.350,64	173.379,60	50	50
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	89.820,00	100.782,00	43.092,00	49.050,00	48	49
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1.100.000,00	1.100.000,00	507.038,38	557.126,71	46	51
Razem kontrakt z NFZ wg umów		21.168.660,80	21.285.385,00	10.294.144,99	10.459.908,54	49	49

Dr. D. D. D. D.
SPZSO

8	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia gwarantowane od 01.01.2016 r. do 31.08.2016 r.	-	470.112,00	-	356.419,41	-	76
9	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	870.000,00	760.000,00	387.780,35	409.601,55	45	54
10	Przychody ze świadczeń niemedycznych	655.000,00	845.000,00	415.465,88	453.741,34	63	54
Przychody ogółem		22.693.660,80	23.360.497,00	11.097.391,22	11.679.670,84	49	50

Przychody w II kwartale 2016 r. za świadczenia kontraktowane z NFZ są większe o 165.763,55 niż w okresie porównywalnym tj. II kwartał 2015 r.

Dł. Dyrektor
 SZCZEGÓLNE ŚWIADCZENIA
 9

IV. KOSZTY

Tabela nr 11: Realizacja planu kosztów za II półrocze 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za II kwartał 2015 r.	Plan kosztów na 2016 r.	Wykonanie za II kwartał 2016 r.	Dynamika realizacji $\frac{2016}{2015} \times 100$
1	Zużycie materiałów i energii	1.663.440,44	3.000.000,00	1.535.118,30	92
2	Usługi obce				
	w tym :	3.599.363,72		3.848.356,02	107
	- kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)	2.515.829,80	7.580.000,00	2.868.893,08	114
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	118.447,48	200.000,00	105.544,50	89
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia, w tym:	5.514.033,29	9.597.112,00	4.906.391,51	89
	- świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia			299.217,47	
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	1.183.918,14	2.030.000,00	1.048.837,31	89
	- pochodne świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia			57.201,94	
6	Koszty reprezentacji i reklamy	3.038,48	10.000,00	573,34	19
7	Koszty krajowych podróży służbowych	14.079,51	30.000,00	6.262,31	44
8	Amortyzacja	370.039,85	860.000,00	437.645,49	118
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	98.929,19	103.000,00	65.646,51	66

Dyrektor
 Regionalnego Biura PFRON w Wrocławiu
 mgr Tomasz...

Razem koszty rodzajowe		12.565.290,10	23.410.112,00	11.954.375,29	95
10	Koszty finansowe	223.972,55	600.000,00	277.385,43	124
11	Pozostałe koszty operacyjne	125.056,80	150.000,00	47.682,33	38
Koszty ogółem		12.914.319,45	24.160.112,00	12.279.443,05	95

W II kwartale 2016 r. SPZZOZ w Sierpcu poniósł koszty o 634.876,40 zł mniejsze niż w porównywalnym okresie II kwartału 2015 r. Porównując, zmniejszyły się koszty zużycia materiałów i energii, podatków i opłat, wynagrodzeń i pochodnych oraz innych świadczeń na koszt pracowników, koszty reprezentacji i reklamy, koszty podróży służbowych, pozostałe koszty rodzajowe oraz pozostałe koszty operacyjne. Zwiększeniu uległy koszty usług obcych, amortyzacji oraz koszty finansowe (spłata pożyczki-subrogacja).

W 2015 r. wynagrodzenia i pochodne wynosiły 6.697.951,43 zł - 539.227,94 zł (wypłata z tytułu ustawy z dnia 22 października 2010 r.) = 6.158.723,49. W 2016 r. wynagrodzenia i pochodne wynosiły: 5.955.228,82 – 356.419,41 zł (wypłata świadczeń wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej) = 5.598.809,41 zł.

Analizując wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z tytułu umów o pracę i zlecenia można stwierdzić, że zmniejszyły się o kwotę 559.914,08 zł. W tym okresie zwiększeniu uległa kwota kontraktów tylko o 353.063,28 zł, co generuje oszczędności w wysokości 206.850,80 zł.

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 12: Realizacja planu przychodów i kosztów SPZZOZ za II kwartał 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	8.540.293,40	9.350.820,26	- 810.526,86
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	1.362.488,43	1.449.266,66	- 86.778,23
3	Podstawowa Opieka Zdrowotna	557.126,71	389.752,52	167.374,19
4	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia gwarantowane od 01.01.2016 r. do 31.08.2016 r.	356.419,41	356.419,41	0
5	Poradnia Medycyny Pracy	27.356,50	20.847,47	6.509,03
6	Usługi zewnętrzne	402.925,93	387.268,97	15.656,96
Wynik ze sprzedaży		11.246.610,38	11.954.375,29	- 707.764,91
7	Przychody finansowe i koszty finansowe	539,07	277.385,43	- 276.846,36
8	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	432.521,39	47.682,33	384.839,06
Wynik finansowy		11.679.670,84	12.279.443,05	- 599.772,21

Tabela nr 13: Wynik finansowy w SPZZOZ za II kwartał 2015 r. – zamieszczono do porównania.

Wynik finansowy	11.097.391,22	12.914.319,45	-1.816.928,23
------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Wynik finansowy SPZZOZ w Sierpcu za II kwartał 2016 r. jest ujemny w wysokości 599.772,21 zł. Analizując przychody i koszty w porównywalnym okresie tj. II kwartał 2015 r., należy zauważyć, że nastąpiło polepszenie wyniku o 1.217.156,02 zł, co wskazuje na efektywną racjonalizację kosztów. Wynik finansowy na dzień 31.03.2016 r. wynosił - 543.774,46, czyli średniomiesięcznie w miesiącach I-III SPZZOZ generował stratę w wysokości 181.258,15 zł. W okresie IV-VI wynik finansowy pogorszył się jedynie o 55.997,75 zł, co średniomiesięcznie wynosi 18.665,92 zł.

System rozliczeń z NFZ powoduje, że Zakład nie otrzymuje środków za przekroczenia ilości wykonanych świadczeń. Wartość wykonanych świadczeń ponad plan w lecznictwie stacjonarnym wynosi 344.999,58 zł, w lecznictwie specjalistycznym i stomatologii 173.616,65 zł. Nadwykonania są czynnikiem generującym koszty.

P.O. Dyrektor
 SPZZOZ w Sierpcu
 16-100 Sierpc, ul. Wolności 100

Z NFZ na dzień 30-06-2016 r. czyli II kwartał nie uzyskano z tego tytułu przychodów. Powstaje sytuacja, iż poniesione koszty nie pozostają w korelacji z uzyskanymi w danym okresie przychodami, natomiast SPZZOZ nie może odmówić pacjentom świadczeń zdrowotnych bez uzasadnionej przyczyny, co do których mają konstytucyjne prawo.

Podsumowując II kwartał 2016 roku : wynik finansowy z amortyzacją - 599.772,21

nadwykonania niezapłacone przez NFZ 518.616,23

realny wynik - 81.155,98

amortyzacja 437.645,49

wynik finansowy bez amortyzacji przy uwzględnieniu nadwykonań + 356.489,51

mgr inż. Andrzej
SPRZĄDZAK
mgr inż. Andrzej
mgr inż. Andrzej

Tabela nr 14: Realizacja planu przychodów i kosztów za II kwartał 2016 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik		2016 – 2015 Zmiana + (wzrost) - (spadek)
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	
1	Oddział Pediatryczny	782.340,00	567.112,00	846.565,96	836.292,57	- 64.225,96	- 269.180,57	- 204.954,61
2	Oddział Neonatologiczny	395.356,00	479.960,00	527.202,06	418.964,83	- 131.846,06	60.995,17	+ 192.841,23
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	793.223,08	821.183,48	1.483.337,68	1.374.819,50	- 690.114,60	- 553.636,02	+ 136.478,58
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	2.013.610,56	2.060.079,32	2.554.960,83	2.279.015,78	- 541.350,27	- 218.936,46	+ 322.413,81
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	2.484.991,08	2.679.281,80	2.604.372,69	2.133.317,48	- 119.381,61	545.964,32	+ 665.345,93
	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	593.895,12	485.310,80	698.678,47	695.715,98	- 104.783,35	- 210.405,18	- 105.621,83
7	Oddział Rehabilitacyjny	593.411,50	571.021,00	722.167,65	671.944,01	- 128.756,15	- 100.923,01	+ 27.833,14
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	117.887,00	132.055,00	183.852,87	186.494,67	- 65.965,87	- 54.439,67	+ 11.526,20
9	Izba Przyjęć	691.420,00	695.240,00	710.515,92	699.610,82	- 19.095,92	- 4.370,82	+ 14.725,10

10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego (zadaniowa)	43.092,00	49.050,00	60.844,22	54.644,62	- 17.752,22	- 5.594,62	+ 12.157,60
	Razem	8.509.226,34	8.540.293,40	10.392.498,35	9.350.820,26	- 1.883.272,01	- 810.526,86	+ 1.072.745,15

W II kwartale 2016 r. Oddziały Szpitala wygenerowały stratę w wysokości 810.526,86; jednak jest ona niższa niż w II kwartale 2015 r. o 1.072.745,15 zł. Oddział Neonatologiczny wygenerował dodatni wynik finansowy w wysokości 60.995,17, w porównaniu do II kwartału 2015 r. nastąpiło polepszenie wyniku o 192.841,23 zł. Oddział Chorób Wewnętrznych również wygenerował dodatni wynik finansowy w wysokości 545.964,32, w porównaniu do II kwartału 2015 r. nastąpiło polepszenie wyniku o 665.345,93 zł.

Na wynik Oddziałów Szpitala wpływ mają również świadczenia wykonane ponad plan w wysokości 344.999,58 zł.

Reasumując, gdyby Narodowy Fundusz Zdrowia zapłacił za wszystkie wykonane świadczenia wówczas realna strata Oddziałów Szpitala byłaby w wysokości 465.527,28 zł

Tabela nr 15: Realizacja planu przychodów i kosztów za II kwartał 2016 r. – Poradnie Specjalistyczne i Stomatologia

Lp	Nazwa poradni	Przychody		Koszty		Wynik finansowy		2016 – 2015 Zmiany + (wzrost) – (spadek)
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	
	Poradnia Alergologiczna	12.626,03	0	21.077,63	0	- 8.451,60	0	-
2	Poradnia Endokrynologiczna	32.896,05	0	48.566,80	0	- 15.670,75	0	-
3	Poradnia Gastroenterologiczna	33.851,00	34.589,00	37.355,44	41.856,33	- 3.504,44	- 7.267,33	- 3.762,89
4	Poradnia Kardiologiczna	71.099,50	69.482,50	77.583,04	66.934,92	- 6.483,54	2.547,58	9.031,12
5	Poradnia Dermatologiczna	107.729,45	110.477,93	111.860,41	112.596,45	- 4.130,96	- 2.118,52	2.012,44

6	Poradnia Neurologiczna	63.905,00	62.907,00	58.737,70	63.675,90	5.167,30	- 768,90	- 5.936,20
7	Poradnia Onkologiczna	23.844,00	30.728,40	43.929,97	49.768,80	- 20.085,97	- 19.040,40	+ 1.045,57
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	50.955,99	54.951,76	57.854,26	58.788,70	- 6.898,27	- 3.836,94	+ 3.061,33
9	Poradnia Reumatologiczna	22.377,78	23.149,25	38.040,45	45.939,09	- 15.662,67	- 22.789,84	- 7.127,17
10	Poradnia Neonatologiczna	11.556,18	11.697,54	14.448,63	15.069,96	- 2.892,45	- 3.372,42	- 479,97
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	119.718,00	120.276	120.566,46	127.808,09	- 848,46	- 7.532,09	- 6.683,63
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	302.186,50	418.718,30	290.995,12	370.030,33	11.191,38	48.687,97	+ 37.496,59
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	25.455,25	26.006,25	19.379,66	19.911,89	6.075,59	6.094,36	+ 18,77
14	Poradnia Okulistyczna	54.430,25	54.059,75	47.933,80	49.706,36	6.496,45	4.353,39	- 2.143,06
15	Poradnia Otolaryngologiczna	18.620,00	16.672,50	33.153,11	44.317,23	- 14.533,11	- 27.644,73	- 13.111,62
16	Poradnia Urologiczna	21.931,20	21.936,00	32.045,77	40.263,71	- 10.114,57	- 18.327,71	- 8.213,14
17	Poradnia Diabetologiczna	11.106,45	12.793,65	24.510,25	29.865,03	- 13.403,80	- 17.071,38	- 3.667,58
18	Poradnia Zdrowia Psychicznego	49.041,00	50.544,00	62.955,60	66.109,42	- 13.914,60	- 15.565,42	- 1.650,82
19	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	70.200,00	70.119,00	98.564,93	69.332,18	- 28.364,93	786,82	+ 29.151,75
20	Poradnia Stomatologiczna	174.350,64	173.379,60	184.751,61	177.292,27	- 10.400,97	- 3.912,67	+ 6.488,30
	Razem	1.277.880,27	1.362.488,43	1.424.310,64	1.449.266,66	- 146.430,37	- 86.778,23	+ 59.652,14

W II kwartale 2016 r. w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii odnotowano stratę w wysokości 86.778,23. Porównując z analogicznym okresem rozliczeniowym, tj. II kwartał 2015 r. nastąpiło

SPZSOZ
16. Tomasz Północny

polepszenie wyniku o 59.652,14 zł. Na dzień 30.06.2016 r. dodatni wynik finansowy wygenerowały poradnie: Kardiologiczna, Chirurgii Ogólnej, Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej, Okulistycznej. Uzależnienia i Współzależnienia od Alkoholu.

Wartość wykonanych świadczeń ponadlimitowych wynosi 173.616,65 zł.

Po uwzględnieniu wszystkich wykonanych świadczeń medycznych w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii zysk realny za II kwartał 2016 r. byłby równy kwocie 86.838,42 zł

Tabela nr 16: Realizacja planu przychodów i kosztów za II kwartał 2016 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik finansowy	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Świadczenia w POZ: lekarza, pielęgniarki i położnej	507.038,38	557.126,71	369.120,42	389.752,52	137.917,96	167.374,19

Wynik finansowy w Podstawowej Opiece Zdrowotnej sukcesywnie jest coraz lepszy. W porównaniu do analogicznego okresu 2015 r. zysk jest wyższy o kwotę 29.456,23 zł.

Tabela nr 17: Realizacja planu przychodów i kosztów za II kwartał 2016 r. – Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
		01.01.2016 - 30.06.2016	01.01.2016 – 30.06.2016	
1	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia gwarantowane do 31.08.2016 r.	356.419,41	356.419,41	0

INWESTYCJE

I. DOTACJA

Tabela nr 1: Realizacja dotacji za II kwartał 2016 r.- od Organu Założycielskiego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie za II kwartał 2016 r.	Stopień realizacji %
1	Dotacja ze Starostwa Powiatowego	150.000,00	0	0

Zgodnie z Umową Nr ON.032.93.2016 z dnia 16 czerwca 2016 r.

II. MODERNIZACJA I REMONTY

Tabela nr 2: Realizacja planu modernizacji i remontów za II kwartał 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie za II kwartał 2016 r.	Stopień realizacji %
1	Wykonanie dokumentacji projektowej na modernizację obiektów SPZZOZ w Sierpcu	157.000,00	0	0
Razem		157.000,00	0	0

III. ZAKUPY SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ

Tabela nr 3: Realizacja planu zakupów środków trwałych i wyposażenia za II kwartał 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Źródła finansowania		Wykonanie za II kwartał 2016 r.	Stopień realizacji %
			Starostwo Powiatowe	Środki Własne		
1	Serwer	5.400,00	-	5.400,00	5.399,70	100
2	Wymiana komputerów	12.000,00	-	12.000,00	2.650,00	22
3	Klipsownica	6.458,00	-	6.458,00	6.458,40	100
4	Łóżka wielofunkcyjne	26.000,00	26.000,00	-	0	0
5	Wymiana sprzętu medycznego	124.000,00	124.000,00	-	0	0
Razem		173.858,00	150.000,00	23.858,00	14.508,10	8

Tabela nr 4: Darowizny sprzętu medycznego w II kwartale 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2016 r.
1	Rejestrator EKG	4.320,00

Pozycja nr 1 jest darowizną od Stowarzyszenia „Szansa na Życie”.