

UCHWAŁA Nr 173.XXIX.2016
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 8 grudnia 2016r.

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

Na podstawie art. 9 ust. 1 i art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814 z późn. zm.) 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1638) 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 2016 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

● Bwtoe
Cm

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Rzeszutarski

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. 24 275-20-01, NIP 776-14-82-499

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

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

I. ZATRUDNIENIE

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Stan na 30-09-2016 r.
1	Liczba etatów przeliczeniowych	263,25	260,00
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	65	66

W III kwartale zatrudnienie pracowników w oparciu o umowy o pracę zmniejszono o 0,25 etatu przeliczeniowego w porównaniu ze stanem na 30.06.2016 r. Liczba osób świadczących usługi w oparciu o umowy cywilno-prawne oraz umowy zlecenia jest niższa o 4 w porównaniu ze stanem na 30.06.2016 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.

p.o. Dyrektora
SPZZOZ w Sierpcu
lek. Tomasz Pociękowski

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

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

Lp.	Nazwa oddziału	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Oddział Pediatriczny	30.110	30.112	20.023	15.618	66,50	51,87
2	Oddział Neonatologiczny						
	- hospitalizacja	50	52	0	0	0	0
	- N 20, N 24, N 25	15.221	15.226	17.459	13.489	114,70	88,59
3	Oddział Ginekologiczno- Położniczy	19.683	19.686	14.586,7	14.550,32	79,19	73,91
	- hospitalizacja						
	- N 01, N 20	12.198	11.734	9.415	8.750	77,18	74,57
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	76.977	79.238	62.131,32	68.530,13	80,71	86,49
	- pakiet onkologiczny	2.225	666	333	0	14,97	0
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	95.575	97.310	80.863,69	86.171,84	84,61	88,55
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	22.849	22.850	19.751,81	19.940,29	86,44	87,27
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.034.660	1.034.660	792.880	778.580	76,63	75,25
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	240.104	240.104	186.060	176.470	77,49	73,50
9	Izba Przyjęć	365 dni	366 dni	273 dni	274 dni	74,79	74,86

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

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

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

Wykonanie kontraktu z NFZ za III kw. 2016 r. powinno kształtować się na poziomie 75% rocznego planu.

Dr. Dyrektor
SPZZO w Sierpcu
lek. Tomasz Poladowski

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

Lp.	Nazwa poradni	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za III 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	34,07	0
2	Poradnia Endokrynologiczna	6.021,5	6.874	5.163,95	0	85,76	0
3	Poradnia Gastroenterologiczna	7.037	7.065	5.376,70	5.056,3	76,41	71,57
4	Poradnia Kardiologiczna	18.448	15.581	12.920,25	9.546,5	70,04	61,27
5	Poradnia Dermatologiczna	25.455,5	26.049	20.132,80	20.595,5	79,09	79,06
6	Poradnia Neurologiczna	13.956	12.905	9.792,60	9.620	70,17	74,54
7	Poradnia Onkologiczna	6.707	5.590	4.321,75	3.856,5	64,44	68,99
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	10.518	10.619	8.623,90	8.045,45	81,99	75,76
9	Poradnia Reumatologiczna	4.348	4.499	3.613,30	3.555,3	83,10	79,02
10	Poradnia Neonatologiczna	3.221	2.524	2.670,80	2.277,7	82,92	90,24
11	Poradnia Ginekologiczno- Położnicza z badaniami cytologii	26.841	26.931	20.746,50	21.542,5	77,29	79,99
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	70.457	87.508	64.573,50	95.261	91,65	108,86
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	5.479	5.553	3.939,50	4.183	71,90	75,33
14	Poradnia Okulistyczna	11.571,5	11.688	8.172	8.754,5	70,62	74,90
15	Poradnia Otolaryngologiczna	4.810	4.533	3.112	1.755	64,70	38,72
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	11.434	11.298	8.523	9.228	74,54	81,68
17	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	17.190	15.672	10.770	11.448	62,65	73,05

18	Poradnia Urologiczna	4.740	4.689	3.284	3.305	69,28	70,48
19	Poradnia Diabetologiczna	2.332	2.707	2.157	2.045,7	92,50	75,57

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 m.in. Poradni Chirurgii Ogólnej, Dermatologicznej, Endokrynologicznej, a zmniejszenia Poradni Kardiologicznej, Neurologicznej, Onkologicznej, Neonatologicznej, Otolaryngologicznej, Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu.

Wykonanie kontraktu z NFZ za III kw. 2016 r. powinno kształtować się na poziomie 75% 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 III kwartał 2016 r. (punkty) – świadczenia kosztochłonne

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	9.980	11.198	8.600	7.792	86,17	69,58

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 III kwartał 2016 r. (punkty) – Stomatologia

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Poradnia Stomatologiczna	342.000	342.000	266.222	257.585,6	77,84	75,32

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pacjentów na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	*5.000	*5.500	*5.069	*5.269	101,38	95,80

Objaśnienie: * Liczba deklaracji wyboru lekarza

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

III. PRZYCHODY

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

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za III 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	517.171,17	550.472,81	64,65	78,64
2	Poradnia Medycyny Pracy + badania dla zakładów pracy	70.000,00	60.000,00	44.435,50	32.806,50	63,48	54,68
Razem		870.000,00	760.000,00	561.606,67	583.279,31	64,55	76,75

W okresie III kwartału 2016 r. uzyskano wyższy przychód o 21.672,64 zł z odpłatnych świadczeń medycznych w porównaniu z analogicznym okresem tj. III kwartał 2015 r.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość na		Wykonanie za III 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	35.846,88	31.116,01	71,69	77,79
2	Przychody finansowe	5.000,00	2.000,00	7.251,56	1.147,46	145,03	57,37
3	Pozostałe przychody operacyjne	600.000,00	803.000,00	631.307,31	652.936,16	105,22	81,31
Razem		655.000,00	845.000,00	674.405,75	685.199,63	102,96	81,09

Przychód ze świadczeń niemedyceńskich zwiększył się, porównując do III kwartału 2015 r. o 10.793,88 zł m. in. ze względu na zawartą w czerwcu 2016 r. umowę z Powiatem Sierpeckim na refundowanie kosztów szkoleń pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie za III 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	592.987,95	126,14

*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 września 2016 r. obowiązują nowe aneksy umów z NFZ, które gwarantują środki na wypłatę świadczenia zgodnie z powyższym Rozporządzeniem w wysokości 800 zł na jeden etat pielęgniarzski/położniczy.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na		Wykonanie za III 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	11.722.127,04	11.645.528,52	74,67	73,73
2	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.453.973,40	1.453.973,00	1.075.206,00	1.067.368,50	73,95	73,41
3	Lecznictwo specjalistyczne-poradnie	2.219.935,40	2.243.492,00	1.601.863,27	1.584.531,38	72,16	70,63
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	257.616,00	242.730,00	172.710,00	179.145,00	67,05	73,80
5	Stomatologia	348.840,00	348.840,00	261.037,38	260.670,99	74,83	74,73
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	89.820,00	100.782,00	65.322,00	70.128,00	72,73	69,58
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1.100.000,00	1.100.000,00	764.825,70	850.154,71	69,53	77,29
Razem kontrakt z NFZ wg umów		21.168.660,80	21.285.385,00	15.663.091,39	15.657.527,10	73,99	73,56

8	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	-	470.112,00	44.073,00	592.987,95	-	126,14
9	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	870.000,00	760.000,00	561.606,67	583.279,31	64,55	76,75
10	Przychody ze świadczeń niemedyceńskich	655.000,00	845.000,00	674.405,75	685.199,63	102,96	81,09
Przychody ogółem		22.693.660,80	23.360.497,00	16.943.176,81	17.518.993,99	74,66	74,99

Przychody w III kwartale 2016 r. za świadczenia kontraktowane z NFZ są mniejsze o 5.564,29 zł niż w okresie porównywalnym tj. III kwartał 2015 r. Zwiększony przychód, porównując do III kwartału 2015 r., uzyskano w rodzajach świadczeń: Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień, Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – Badania endoskopowe przewodu pokarmowego oraz w zakresie Podstawowej Opieki Zdrowotnej.

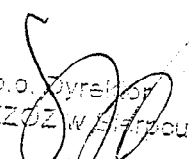
IV. KOSZTY

Tabela nr 11: Realizacja planu kosztów za III kwartał 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za III kwartał 2015 r.	Plan kosztów na 2016 r.	Wykonanie za III kwartał 2016 r.	Dynamika realizacji $\frac{2016}{2015} \times 100$
1	Zużycie materiałów i energii	2.404.100,25	3.000.000,00	2.151.710,58	89,50
2	Usługi obce	5.356.552,93		5.754.136,38	107,42
	w tym :		7.580.000,00		
	- kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)	3.777.285,19		4.332.338,65	114,69
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	188.576,22	200.000,00	160.578,75	85,15
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia, w tym:	7.989.640,54	9.597.112,00	7.419.438,69	92,86
	- świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia			498.176,56	
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	1.695.355,56	2.030.000,00	1.591.616,79	93,88
	- pochodne świadczenia wynikającego z Rozporządzenia Ministra Zdrowia			94.811,39	
6	Koszty reprezentacji i reklamy	3.310,59	10.000,00	796,69	24,07
7	Koszty krajowych podróży służbowych	19.827,57	30.000,00	8.742,72	44,10
8	Amortyzacja	583.622,60	860.000,00	655.429,93	112,30
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	131.889,24	103.000,00	98.392,51	74,60

Razem koszty rodzajowe		18.372.875,50	23.410.112,00	17.840.843,04	97,10
10	Koszty finansowe	390.727,00	600.000,00	403.840,73	103,36
11	Pozostałe koszty operacyjne	287.292,78	150.000,00	123.096,74	42,85
Koszty ogółem		19.050.895,28	24.160.112,00	18.367.780,51	96,41

W III kwartale 2016 r. SPZZOZ w Sierpcu poniósł koszty o 683.114,77 zł mniejsze niż w porównywalnym okresie III 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).


p.o. Dyrektor
SPZZOZ w Sierpcu
Isk. Tomasz Bukredowski

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	12.783.025,02	13.945.226,99	- 1.162.201,97
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2.024.347,37	2.143.403,21	- 119.055,84
3	Podstawowa Opieka Zdrowotna	850.154,71	574.471,71	275.683,00
4	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia gwarantowane od 01.01.2016 r. do 31.08.2016 r.	592.987,95	592.987,95	0,00
5	Poradnia Medycyny Pracy	32.806,50	24.676,76	8.129,74
6	Usługi zewnętrzne	581.588,82	560.076,42	21.512,40
Wynik ze sprzedaży		16.864.910,37	17.840.843,04	- 975.932,67
7	Przychody finansowe i koszty finansowe	1.147,46	403.840,73	- 402.693,27
8	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	652.936,16	123.096,74	529.839,42
Wynik finansowy		17.518.993,99	18.367.780,51	- 848.786,52

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

Wynik finansowy	16.943.176,81	19.050.895,28	-2.107.718,47
------------------------	----------------------	----------------------	----------------------

Wynik finansowy SPZZOZ w Sierpcu za III kwartał 2016 r. jest ujemny w wysokości 848.786,52 zł. Analizując przychody i koszty w porównywalnym okresie tj. III kwartał 2015 r., należy zauważyć, że nastąpiło polepszenie wyniku o 1.258.931,95 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. Natomiast na dzień 30.09.2016 r. wynik finansowy pogorszył się o 249.014,31 zł w porównaniu z wynikiem finansowym za II kwartał 2016 r., co średniomiesięcznie w okresie VII-IX generuje stratę 83.004,77 zł.

System rozliczeń z NFZ powoduje, że Zakład nie otrzymuje środków za przekroczenia ilości wykonanych świadczeń. Wartość wykonanych świadczeń ponad plan wynosi w lecznictwie stacjonarnym 1.155.713,52 zł, wartość niewykonanych usług do planu wynosi 286.087,36 zł.

W lecznictwie specjalistycznym wartość wykonań ponad plan wynosi 300.109,73 zł., wartość niewykonanych usług do planu równa jest kwocie 89.465,35 zł.

Z NFZ na dzień 30-09-2016 r. 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, III kwartał 2016 roku :

wynik finansowy z amortyzacją	- 848.786,52
różnica nadwykonań niezapłaconych przez NFZ i niewykonanych usług do planu	1.080.270,54
realny wynik	+ 231.484,02
amortyzacja	655.429,93
<i>wynik finansowy bez amortyzacji przy uwzględnieniu nadwykonań</i>	<i>+ 886.913,95 zł.</i>

Dr hab. Tomasz Polędowicki
Dyrektor
SPZZOZ w Sierpcu

Tabela nr 14: Realizacja planu przychodów i kosztów za III 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 Pediatriczny	1.016.860,00	794.508,00	1.232.156,72	1.266.719,16	- 215.296,72	- 472.211,16	- 256.914,44
2	Oddział Neonatologiczny	754.088,00	701.428,00	779.696,08	630.383,34	-25.608,08	71.044,66	+ 96.652,74
3	Oddział Ginekologiczno- Położniczy	1.216.832,40	1.209.432,64	2.168.143,67	2.059.867,52	-951.311,27	- 850.434,88	+ 100.876,39
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3.070.020,72	3.077.550,84	3.658.481,86	3.417.555,73	-588.461,14	- 340.004,89	+ 248.456,25
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	3.720.239,12	3.924.855,48	3.847.019,37	3.139.133,08	-126.780,25	785.722,40	+ 912.502,65
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	936.104,80	891.073,56	1.003.609,29	1.010.217,61	-67.504,49	- 119.144,05	- 51.639,56
7	Oddział Rehabilitacyjny	895.631,00	873.482,50	1.031.206,33	1.015.743,41	-135.575,33	- 142.260,91	- 6.685,58
8	Ośrodek Rehabilitacji Dziennej	182.875,00	193.886,00	285.562,43	289.931,82	-102.687,43	- 96.045,82	+ 6.641,61
9	Izba Przyjęć	1.046.229,00	1.046.680,00	1.078.866,48	1.042.100,74	-32.637,48	4.579,26	+ 37.216,74

10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego (zadaniowa)	65.622,00	70.128,00	90.775,81	73.574,58	-25.153,81	- 3.446,58	+ 21.707,23
Razem		12.904.502,04	12.783.025,02	15.175.518,04	13.945.226,99	-2.271.016,00	- 1.162.201,97	+ 1.108.814,03

W III kwartale 2016 r. Oddziały Szpitala wygenerowały stratę w wysokości 1.162.201,97 ; jednak jest ona niższa niż w III kwartale 2015 r. o 1.108.814,03 zł. Oddział Neonatologiczny wygenerował dodatni wynik finansowy w wysokości 71.044,66, w porównaniu do III kwartału 2015 r. nastąpiło polepszenie wyniku o 96,652,74 zł. Oddział Chorób Wewnętrznych również wygenerował dodatni wynik finansowy w wysokości 785.722,40 zł., w porównaniu do III kwartału 2015 r. nastąpiło polepszenie wyniku o 912.502,65 zł.

Na wynik Oddziałów Szpitala wpływ mają również świadczenia wykonane ponad plan w wysokości 1.155.713,52 zł. oraz wartość usług niewykonanych do planu w kwocie 286.087,36 zł.

Reasumując, gdyby Narodowy Fundusz Zdrowia zapłacił za wszystkie wykonane świadczenia wówczas realna strata Oddziałów Szpitala byłaby w wysokości - 292.575,81 zł.

Tabela nr 15: Realizacja planu przychodów i kosztów za III 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.	
1	Poradnia Alergologiczna	11.265,04	-	21.077,63	-	-9.812,59	-	-
2	Poradnia Endokrynologiczna	54.586,95	-	65.435,14	-	-10.848,19	-	-
3	Poradnia Gastroenterologiczna	50.474,00	50.563,00	55.991,07	63.056,85	-5.517,07	- 12.493,85	- 6.976,78
4	Poradnia Kardiologiczna	113.603,50	95.465,00	117.494,29	94.604,23	-3.890,79	860,77	+ 4.751,56
5	Poradnia Dermatologiczna	162.441,29	165.806,13	166.165,20	168.468,52	-3.723,91	- 2.662,39	+ 1.061,52
6	Poradnia Neurologiczna	93.319,00	95.610,00	89.098,66	91.842,78	4.220,34	3.767,22	- 453,12

7	Poradnia Onkologiczna	47.240,40	45.565,20	68.095,51	73.458,72	-20.855,11	- 27.893,52	- 7.038,41
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	79.215,33	82.526,34	88.728,33	90.801,30	-9.513,00	- 8.274,96	+ 1.238,04
9	Poradnia Reumatologiczna	33.938,76	34.661,56	57.871,89	67.241,85	-23.933,13	- 32.580,29	- 8.647,16
10	Poradnia Neonatologiczna	20.223,80	17.553,75	21.545,37	21.067,97	-1.321,57	- 3.514,22	- 2.192,65
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	180.156,00	180.477,00	178.883,70	185.243,71	1.272,30	- 4.766,71	- 6.039,01
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	564.585,50	627.257,30	424.406,47	565.420,48	140.179,03	61.836,82	- 78.342,21
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	36.943,50	38.874,00	32.760,08	29.305,63	4.183,42	9.568,37	+ 5.384,95
14	Poradnia Okulistyczna	76.701,25	82.721,25	72.241,47	82.466,39	4.459,78	254,86	- 4.204,92
15	Poradnia Otolaryngologiczna	29.624,00	16.672,50	52.821,35	44.317,23	-23.197,35	- 27.644,73	- 4.447,38
15	Poradnia Urologiczna	31.490,40	31.728,00	49.382,78	57.972,41	-17.892,38	- 26.244,41	- 8.352,03
17	Poradnia Diabetologiczna	18.118,55	19.050,35	35.801,48	44.302,30	-17.682,93	- 25.251,95	- 7.569,02
	Poradnia Zdrowia Psychicznego	75.858,00	76.113,00	88.217,51	97.352,45	-12.359,51	- 21.239,45	- 8.879,94
	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	97.014,00	103.032,00	138.559,12	102.518,35	-41.545,12	513,65	+ 42.058,77
	Poradnia Stomatologiczna	261.037,38	260.670,99	273.303,68	263.962,04	-12.266,30	- 3.291,05	+ 8.975,25
	Razem	2.037.836,65	2.024.347,37	2.097.880,73	2.143.403,21	-60.044,08	- 119.055,84	- 59.011,76

W III kwartale 2016 r. w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii odnotowano stratę w wysokości 119.055,84 zł. Porównując z analogicznym okresem rozliczeniowym, tj. III kwartał 2015 r. nastąpiło pogorszenie wyniku o 59.011,76 zł. Na dzień 30.09.2016 r. dodatni wynik finansowy wygenerowały

PO. Dyrektor
SPZZO w Sierpcu
lek. Tomasz Polakowski

poradnie: Kardiologiczna, Neurologiczna, Chirurgiczna, Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej, Okulistyczna, Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu.

Wartość wykonanych świadczeń ponadlimitowych wynosi 300.109,73 zł., natomiast wartość usług niewykonanych do planu wynosi 89.465,35 zł.

Po uwzględnieniu wszystkich wykonanych świadczeń medycznych w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii zysk realny za III kwartał 2016 r. byłby równy kwocie 91.588,54 zł.

Tabela nr 16: Realizacja planu przychodów i kosztów za III 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	764.825,70	850.154,71	553.959,27	574.471,71	210.866,43	275.683,00

Wynik finansowy w Podstawowej Opiece Zdrowotnej sukcesywnie jest coraz lepszy. W porównaniu do analogicznego okresu 2015 r. zysk jest wyższy o kwotę 64.816,57 zł.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
		01.01.2016 - 30.09.2016	01.01.2016 – 30.09.2016	
1	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	592.987,95	592.987,95	0,00

P.O. Dyrektor
SPZZOZ w Sierpcu
lek. Tomasz Poliwadowski

INWESTYCJE

I. DOTACJA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie za III kwartał 2016 r.	Stopień realizacji %
1	Dotacja ze Starostwa Powiatowego	150.000,00	26.760,00	18

Zgodnie z Aneksm Nr 1/2016 z dnia 16 sierpnia 2016 do Umowy Nr ON.032.93.2016 z dnia 16 czerwca 2016 r.

II. MODERNIZACJA I REMONTY

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie za III 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 III kwartał 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Zróżdła finansowania		Wykonanie za III 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	5.330,00	44
3	Klipsownica	6.458,00	-	6.458,00	6.458,40	100
4	Łóżka wielofunkcyjne	26.000,00	26.000,00	-	26.760,00	103
5	Wymiana sprzętu medycznego	124.000,00	124.000,00	-	-	-
Razem		173.858,00	150.000,00	23.858,00	43.948,10	25

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

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32
tel. 24 275-20-01, NIP 776-14-82-499

Tabela nr 4: Darowizny sprzętu medycznego za III kwartał 2016 r.

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

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

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

