

**UCHWAŁA NR 197/XXXV/09
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 13 maja 2009 r.**

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za IV kwartał 2008 roku.

Na podstawie art. 67 ust. 1, 2, 3 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 – ze zmianami z 2006r. Nr 143, poz. 1032, Nr 191, poz. 1410, z 2007r. Nr 123, poz. 849, Nr 166, poz. 1172, Nr 176, poz. 1240, Nr 181, poz. 1290, z 2008r. Nr 171, poz. 1056, Nr 234, poz. 1570, z 2009r. Nr 19, poz. 100) i § 6 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94, poz. 1097) – uchwała, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za IV kwartał 2008 roku, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sierpcu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Waldemar Olejniczak

ed

**SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM
SPZZOZ W SIERPCU
ZA IV KW 2008R**



Tabela nr 1: Zatrudnienie za IV kw 2008r

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2008	Wykonanie za IV kw 2008r
	Liczba etatów przeliczeniowych	260,87	269,27
1	w tym:		
	✓ lekarze medycyny	12,12	12,77
	✓ stomatolodzy	1,50	1,50
	✓ pielęgniarki	119,25	120,75
	✓ położne	19,00	19,00
	✓ pozostały personel medyczny	33,75	34,00
	✓ administracja	21,50	21,50
	✓ obsługa i personel niższy	53,75	59,75
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	49 w tym lekarzy: 44	48 w tym lekarzy: 42

Tabela nr 2: Wskaźniki obrazujące ruch chorych za IV kw 2008r

Lp.	Nazwa oddziału	Ilość łóżek	Pacjenci leczenia		Noworodki		Osobodni		Średnie wykorzystanie łóżka %		Średni czas pobytu w dniach	
			Plan na 2008	Wykonanie za IV kw 2008	Plan na 2008	Wykonanie za IV kw 2008	Plan na 2008	Wykonanie za IV kw 2008	Plan na 2008	Wykonanie za IV kw 2008	Plan na 2008	Wykonanie za IV kw 2008
1	Oddział Pediatryczny	15	830	802	x	x	3.720	3.343	67,95	60,89	4,48	4,16
2	Oddział Neonatologiczny	*17	x	x	430	400	x	x	x	x	x	x
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	34	1.360	1.211	x	x	7.000	4.692	56,41	37,70	5,15	3,87
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	45	2.410	1.827	x	x	9.400	7.399	57,23	44,92	3,9	4,04
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	56	3.420	2.732	x	x	13.680	13.515	66,93	65,93	4,0	4,94
6	Oddział Rehabilitacyjny	20	240	244	x	x	6.775	6.163	92,81	84,19	28,23	25,25
7	Oddział Intensywnej Terapii	3	120	57	x	x	640	433	58,45	39,43	5,33	7,59
	Σ	173	8.380	6.873	430	400	41.215	35.545	x	x	x	x

* łóżeczka dla noworodków nie liczone do ogólnego stanu łóżek

Tabela nr 3: Wykonanie kontraktów z NFZ za IV kw 2008r w punktach

LP	Wyszczególnienie	Jednostka miary *	Plan kontraktów z NFZ na 2008r	Wykonanie za IV kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	Hospitalizacje	punkt liczony od I-VI 2008r	947.822	wyk. za I pół. 2008r: 409.783	43,23
		liczony od VII-XII 2008r	119.429 <u>+1.327</u> 120.756	wyk. za VII-XII 2008r: 128.205,15	106,17
2	Rehabilitacja	osobodzień	4.965 <u>+600</u> **5.565	5.847	105,07
3	Izba Przyjęć	Ryczałt dobowy za 366 dni		366	100,00
4	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	punkt	186.067	182.981	98,34
5	Leczenie stomatologiczne	punkt	288.311	265.133	91,96
6	Programy profilaktyczne	punkt	8.640	5.337	61,77
7	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii	punkt	3.060	3.258	106,47

*objaśnienie: Podział na dwa okresy wynika ze zmiany rozliczenia punktów przez NFZ (wprowadzenie JGP)

- rozliczenie za I półrocze 2008r jest obliczone do planu rocznego
- rozliczenie za II półrocze do kontraktu zawartego na II półrocze 2008r

**objaśnienie: Zwiększenie kontraktu z NFZ aneksem z dnia 21-07-2008r - o 600pkt

Tabela nr 4: Wykonanie kontraktów z NFZ za IV kw 2008r w oddziałach (punkty)

Lp	Nazwa oddziału	Jednostka miary	Plan kontraktów z NFZ na 2008r*	Wykonanie za IV kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	Oddział Pediatryczny	punkt liczony od I-VI 2008r	75.586	wyk. za I-półrocze 2008r: 39.304	52,00
		liczony od VII-XII 2008r	9.448	wyk. za VII-XII 2008: 10.483	110,95
2	Oddział Neonatologiczny	punkt liczony od I-VI 2008r	57.600	wyk. za I-półrocze 2008r: 23.021	39,97
		liczony od VII-XII 2008r	5.044 <u>+1.327</u> <u>+600</u> 6.971	wyk. za VII-XII 2008: 8.710	124,95

2	Ginekologiczno-Położniczy	punkt liczony od I-VI 2008r	177.120	wyk. za I-półrocze 2008r: 51.535	29,10
		liczony od VII-XII 2008r	24.296 -2.100 22.196	wyk. za VII-XII 2008: 18.751,20	84,48
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	punkt liczony od I-VI 2008r	225.646	wyk. za I-półrocze 2008r: 100.796	44,67
		liczony od VII-XII 2008r	28.206 +1.500 29.706	wyk. za VII-XII 2008: 33.919	114,18
4	Oddział Chorób Wewnętrznych	punkt liczony od I-VI 2008r	339.480	wyk. za I-półrocze 2008r: 163.805	48,25
		punkt liczony od VII-XII 2008r	42.435 +1.000 43.435	wyk. za VII-XII 2008: 48.653,40	112,01
5	Oddział Rehabilitacyjny	osobodzień	4.965 +600 5.565	5.847	105,07
6	Oddział Intensywnej Terapii	punkt liczony od I-VI 2008r	72.390	wyk. za I-półrocze 2008r: 31.322	43,27
		liczony od VII-XII 2008r	10.000 -1.000 9.000	wyk. za VII-XII 2008: 7.688,55	85,43
7	Izba Przyjęć	stawka ryczałtowa za dobową gotowość-366 dni		366	100,00

*Objaśnienia: Roczny plan usług medycznych dla poszczególnych oddziałów na 2008r sporządzono na podstawie umów od I-VI 2008r, które były zawarte na okres do 30-06-2008 (ponieważ SPZZOZ sporządza roczny plan więc drugie półrocze oszacowano na podstawie pierwszego półrocza)
Od 01-07-2008r zmiana w kontrakcie- przewartościowanie punktów- zmniejszona ilość pkt (wprowadzenie JGP) a wyższa cena za punkt
W Oddziale Rehabilitacji zmiana ilości punktów – aneks z dnia 21-07-2008r – zwiększenie o 600pkt.
Wykonanie w niektórych oddziałach uległo zmianie w I półroczu ze względu na rozliczenia z NFZ, które miały miejsce w II półroczu 2008r.
W oddziale Neonatologicznym zwiększono o 1.327 pkt (aneks z 24-11-2008) oraz 600pkt w ramach przesunięcia z innego oddziału.
W oddziale Wewnętrznym zwiększono o 1.000pkt (w ramach przesunięć)
W Oddziale Chirurgii Ogólnej zwiększono o 1.500pkt (w ramach przesunięć)

Tabela nr 5: Wykonanie kontraktów z NFZ za IV kw 2008r w poradniach specjalistycznych (punkty)

Lp	Nazwa poradni	Kontrakt z NFZ na 2008r Ilość punktów	Wykonanie za IV kw 2008r	*Stopień realizacji w %
1	Alergologiczna	5.083	4.960	97,58
2	Diabetologiczna	1.856	2.027	109,21
3	Endokrynologiczna	3.415	3.834	112,27
4	Gastroenterologiczna	4.977	4.993	100,32
5	Kardiologiczna	13.890	13.656	98,32
6	Dermatologiczna	19.613	20.118	102,57

7	Neurologiczna	9.091	10.086	110,94
8	Onkologiczna	7.825	6.583	84,13
9	Pulmonologiczna	7.659	7.808	101,95
10	Reumatologiczna	3.494	3.509	100,43
11	Neonatologiczna	1.461	1.737	118,89
12	Ginekologiczno-położnicza z badaniami cytologicznymi	19.310	18.074	93,60
13	Chirurgii Ogólnej	55.211	43.998	79,69
14	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	3.245	3.358	103,48
15	Okulistyczna	8.878	8.857	99,76
16	Otolaryngologiczna	4.788	5.268	110,03
17	Zdrowia Psychicznego	9.784	11.384	116,35
18	Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu.	6.487	12.731	196,25
Σ		186.067	182.981	98,34

*objaśnienie: stopień realizacji w stosunku do planu pierwotnego

Tabela nr 6: Wykonanie przychodów za IV kw 2008r ze świadczeń medycznych poza kontraktem z NFZ

Lp	Wyszczególnienie	Planowana wartość świadczeń na 2008r	Wykonanie za IV kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	Odpłatne świadczenia medyczne w tym: hospitalizacje, porady i badania diagnostyczne	475.000,00	546.783,48	115,11
Σ		475.000,00	546.783,48	115,11

Tabela nr 7: Wykonanie przychodów za IV kw 2008r ze świadczeń niemedycezych

Lp	Wyszczególnienie	Planowana wartość świadczeń na 2008r	Wykonanie za IV kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	Czynsze, dzierżawy	65.000,00	69.700,86	107,23
2	Przychody finansowe	5.000,00	12.848,57	256,97
3	Pozostałe przychody operacyjne	50.000,00	115.635,05	231,27
4	Zyski nadzwyczajne- umorzenie pożyczki Skarbu Państwa na restrukturyzację	x	1.866.761,44	x
Σ		120.000,00	2.064.945,92	1.720,79

Tabela nr 8: Wykonanie przychodów za IV kw 2008r

Lp	Wyszczególnienie	Planowana wartość na 2008r	Wykonanie za IV kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	Kontrakt z NFZ (ze środkami na wzrost wynagrodzeń z ustawy 22 lipca 2006r i 5 września 2007r) w tym:	15.372.226,26	15.995.452,93	104,05
	✓ lecznictwo szpitalne	13.304.043,04	13.999.812,33	105,23
	✓ lecznictwo specjalistyczne	1.672.567,22	1.643.392,70	98,26
	✓ stomatologia	305.173,20	286.264,00	93,80
	✓ badanie endoskopowe przewodu pokarmowego	23.050,80	24.355,30	105,66
	✓ programy profilaktyczne	67.392,00	41.628,60	61,77
2	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych- tabela nr 6: pozostałe świadczenia medyczne	475.000,00	546.783,48	115,11
3	Pozostałe przychody ze świadczeń niemedycznych- tabela nr 7: świadczenia niemedyczne	120.000,00	2.064.945,92	1.720,79
	Σ	15.967.226,26	18.607.182,33	116,53

Kontrakt z NFZ został zrealizowany na poziomie 104,05%- czyli o 4,05% więcej niż w planie na 2008r pomimo różnych przeszkód takich jak:

- W okresie I półrocza oddział Chirurgiczny był w trakcie modernizacji i działał na połowie powierzchni, więc nie możliwe było przyjęcie większej liczby pacjentów w I półroczu 2008r.
- Odejście z pracy lekarzy ginekologów z końcem 2007r. i akcja strajkowa przez co na początku 2008r oddział Ginekologiczno-Położniczy przestał przyjmować pacjentki a tym samym wykonywać kontrakt - bezpośrednim skutkiem tego były również niezrealizowane w I półroczu 2008r przychody na Oddziale Neonatologicznym.
- Sytuacja na oddziale Ginekologiczno-Położniczym sprawiła też niekorzystny wizerunek w odbiorze społeczeństwa i potrzeba jest czasu by odbudować jego zaufanie tak by było możliwe realizowanie planowanych przychodów.

Pozostałe przychody ze świadczeń niemedycznych wykonano na poziomie 1.720,79% ponieważ SPZZOZ dokonał rozliczenia pożyczki Skarbu Państwa na restrukturyzację spłacając 30% w związku z tym zgodnie z ustawą pozostała część 70% została umorzona.

Ogólnie wykonanie przychodów przekroczyło plan na 2008r o 16,53%.

Tabela nr 9: Wykonanie kosztów za IV kw 2008r

Lp	Wyszczególnienie	Plan kosztów na 2008r	Wykonanie za IV kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	2	3	4	5
1	Zużycie materiałów i energii w tym:	2.020.000,00	1.980.017,00	98,02
	✓ leki i materiały opatrunkowe	940.000,00	886.147,56	94,27
	✓ odczynniki i materiały diagnostyczne	170.000,00	156.265,94	91,92
	✓ sprzęt jednorazowego użytku	100.000,00	101.909,95	101,91
	✓ energii elektrycznej	120.000,00	122.146,91	101,79
	✓ energii cieplnej, woda, gaz	310.000,00	298.283,46	96,22
	✓ zużycie żywności	175.000,00	132.298,05	75,60
	✓ pozostałe (art.gospodarczo-techniczne, czystości, mat. biurowe, druki, pościel, pozostały sprzęt medyczny, inne)	205.000,00	282.965,13	138,03
2	Usługi obce w tym:	2.197.000,00	2.857.214,50	130,05
	✓ transportowe (w tym transport chorych i inne)	136.000,00	140.416,33	103,25
	✓ medyczne obce- umowy o świadczenie usług medycznych	1.500.000,00	1.972.112,30	131,47
	✓ medyczne obce- badania	136.000,00	170.429,40	125,32
	✓ konserwacje i naprawy sprzętu medycznego	75.000,00	53.286,67	71,05
	✓ pozostałe usługi nie medyczne (czynsze, telefony, obsługa prawna, usługi pocztowe i bankowe)	270.000,00	337.707,65	125,08
	✓ usługi pralnicze	80.000,00	80.212,87	100,27
	✓ usługi żywienia pacjentów	0,00	103.049,28	x
3	Podatki i opłaty (VAT, PFRON, podatek od nieruchomości)	540.000,00	572.020,68	105,93
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umów zlecenia	9.200.000,00	9.382.563,30	101,98
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników w tym:	1.878.000,00	1.832.268,29	97,56
	✓ składki na ubezpieczenia społeczne i FP	1.600.000,00	1.547.277,55	96,70
	✓ odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	249.000,00	255.059,51	102,43
	✓ pozostałe świadczenia(ekwiwalent za odzież, szkolenia)	29.000,00	29.931,23	103,21
6	Koszty reprezentacji i reklamy	6.000,00	17.655,19	294,25
7	Koszty krajowych podróży służbowych	9.000,00	12.110,19	134,56
8	Amortyzacja	494.000,00	499.121,15	101,04

9	Pozostałe koszty (ubezpieczenie majątku zakładu)	93.000,00	127.840,72	137,46
Suma kosztów rodzajowych		16.437.000,00	17.280.811,02	105,13
10	Koszty finansowe	250.000,00	387.319,21	154,93
11	Pozostałe koszty operacyjne	43.000,00	89.024,71	207,03
12	Straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu państwa na restrukturyzację zobowiązań)	65.000,00	63.635,77	97,90
Ogółem koszty		16.795.000,00	17.820.790,71	106,11

Realizacja planu kosztów kształtuje się na poziomie 106,11% czyli przekroczenie planu o 6,11% - na co wpływ miały następujące zdarzenia gospodarcze:

- zwiększone zakupy artykułów technicznych, gospodarczych, czystościowych i innych związanych z modernizacją oddziału Chirurgicznego i pomieszczeń po Pralni, a które nie kwalifikowały się do ulepszenia czyli zwiększenia wartości środka trwałego i zostały zakwalifikowane do kosztów bieżących;
- koszty reprezentacji i reklamy- zwiększone zakupy związane z otwarciem po modernizacji oddziału Chirurgicznego, konkursem na ordynatora oddz. Dziecięcego i inne;
- koszty ubezpieczenia majątku zakładu- zmiana umowy w trakcie roku znacząco podwyższyła koszty ubezpieczenia;
- usługi obce (transport)- SPZZOZ korzystał z transportu lotniczego w celu ratowania życia przez co wystąpiły zwiększone koszty;
- usługi obce medyczne (umowy o świadczenie usług medycznych)- wystąpiła zmiana zatrudnienia z umowy o pracę na umowę o świadczenie usług;
- koszty finansowe- wystąpiła niekorzystna zmiana oprocentowania kredytu z 10,30% do 11,85% (za listopad 2008r) oraz koszty odsetek dla firm windykacyjnych
- w grupie kosztów: Usługi obce- na przekroczenie planu wpłynęła prowizja od uruchomienia kredytu bankowego w kwocie: 48.000,00zł oraz nieplanowane usługi żywienia pacjentów
- w grupie kosztów: Zużycie materiałów i energii- mniejsze wykonanie planu ponieważ zmniejszyło się zużycie żywności gdyż jednostka od października 2008r korzysta z usług żywienia od firmy zewnętrznej

Na przekroczenie planu kosztów miało wpływ również wykonanie świadczeń ponadlimitowych do NFZ.

Tabela nr 10: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za IV kw 2008r

Lp	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4	5
1	Lecznictwo stacjonarne	14.044.901,27	14.972.877,61	-927.976,34
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	1.990.257,70	1.751.681,57	238.576,13
3	Usługi zewnętrzne	576.778,30	556.251,84	20.526,46
Wynik ze sprzedaży		16.611.937,27	17.280.811,02	-668.873,75
1	Przychody finansowe	12.848,57	387.319,21	-374.470,64
2	Pozostałe przychody operacyjne	115.635,05	89.024,71	26.610,34
3	Zyski i straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu Państwa na restrukturyzację zobowiązań)	1.866.761,44	63.635,77	1.803.125,67
Wynik finansowy		18.607.182,33	17.820.790,71	786.391,62

Tabela nr 11: Realizacja planu przychodów i kosztów SPZZOZ za IV kw 2008r

Lp	Wyszczególnienie	Plan przychodów na 2008	Wykonanie przychodów za IV kw 2008r	Stopień realizacji planu %	Plan kosztów na 2008r	Wykonanie kosztów za IV kw 2008r	Stopień realizacji planu %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lecznictwo stacjonarne	13.346.093,84	14.044.901,27	105,24	14.287.000,00	14.972.877,61	104,80
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2.055.132,42	1.990.257,70	96,84	1.650.000,00	1.751.681,57	106,16
3	Usługi zewnętrzne	511.000,00	576.778,30	112,87	500.000,00	556.251,84	111,25
Razem sprzedaż		15.912.226,26	16.611.937,27	104,40	16.437.000,00	17.280.811,02	105,13
4	Przychody finansowe	5.000,00	12.848,57	256,97	250.000,00	387.319,21	154,93
5	Pozostałe przychody operacyjne	50.000,00	115.635,05	231,27	43.000,00	89.024,71	207,03
6	Zyski i straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu Państwa na restrukturyzację zobowiązań)	0,00	1.866.761,44	0,00	65.000,00	63.635,77	97,90
Ogółem		15.967.226,26	18.607.182,33	116,53	16.795.000,00	17.820.790,71	106,11

Objaśnienia: * w tym odsetki od pożyczki na restrukturyzację

Tabela nr 12: Wykonanie przychodów za IV kw 2008r w oddziałach szpitala

Lp	Nazwa oddziału	Plan przychodów na 2008r	Realizacja planu przychodów za IV kw 2008r				Stożenie realizacji w %
			Przychody z kontraktu NFZ	Przychody z tytułu podwyżki z ustawy 22 lipca 2006r i 5 września 2007r	Przychody poza kontraktem	Przychody razem	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Oddział Pediatryczny	989.025,00	944.898,00	161.250,00	10.354,00	1.116.502,00	112,89
2	Oddział Neonatologiczny	741.731,00	679.156,00	118.150,00	x	797.306,00	107,49
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	2.288.941,00	1.489.871,60	372.166,00	x	1.862.037,60	81,35
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	2.980.634,00	2.768.385,00	544.696,00	x	3.313.081,00	111,15
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	4.414.898,00	4.181.365,20	743.648,00	988,78	4.926.001,98	111,58
6	Oddział Rehabilitacyjny	652.620,00	640.640,00	106.470,00	x	747.110,00	114,48
7	Oddział Intensywnej Terapii	893.784,00	686.125,44	106.528,00	x	792.653,44	88,69
8	Izba Przyjęć	352.410,04	379.340,00	77.123,09	x	456.463,09	129,53
9	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego	23.050,80	20.744,50	3.610,80	720,00	25.075,30	108,78
10	Magazyn Rezerw Terenowych	9.000,00	x	x	8.670,86	8.670,86	96,34
Σ		13.346.093,84	11.790.525,74	2.233.641,89	20.733,64	14.044.901,27	105,24

Wykonanie kontraktu z NFZ w oddziale Ginekologiczno-Położniczym i OIT wykazuje odchylenie ujemne, na które składają się następujące przyczyny:

Problemem, który niekorzystnie odbił się na realizacji przychodów było odejście z pracy lekarzy ginekologów z końcem 2007r. i akcja strajkowa przez co na początku 2008r oddział przestał przyjmować pacjentki a tym samym wykonywać kontrakt. Bezpośrednim skutkiem tego były również niezrealizowane w I półroczu 2008r przychody na Oddziale Neonatologicznym.

Sytuacja na oddziale Ginekologiczno-Położniczym sprawiła też niekorzystny wizerunek w odbiorze społeczeństwa i potrzeba jest czasu by odbudować jego zaufanie, tak by było możliwe realizowanie planowanych przychodów. Na koniec roku oddziały:

Wewnętrzny, Chirurgiczny, Pediatriczny, Rehabilitacji, Badania endoskopowe i Izba Przyjęć przekroczyły plan przychodów na 2008r.

Ogólnie plan przychodów w lecznictwie szpitalnym został przekroczony o 5,24%.

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów za IV kw 2008r w oddziałach Szpitala

Lp	Nazwa oddziału	Przychody	Koszty	Wynik
1	2	3	4	5
1	Oddział Pediatriczny	1.116.502,00	1.277.434,34	-160.932,34
2	Oddział Neonatologiczny	797.306,00	766.067,70	31.238,30
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1.862.037,60	2.791.070,52	-929.032,92
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3.313.081,00	3.912.463,28	-599.382,28
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	4.926.001,98	3.868.262,16	1.057.739,82
6	Oddział Rehabilitacyjny	747.110,00	994.476,07	-247.366,07
7	Oddział Intensywnej Terapii	792.653,44	1.047.477,89	-254.824,45
8	Izba Przyjęć	456.463,09	236.868,63	219.594,46
9	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii	25.075,30	61.773,25	-36.697,95
10	Magazyn Rezerw Terenowych	8.670,86	16.983,77	-8.312,91
	Σ	14.044.901,27	14.972.877,61	-927.976,34

Na wynik finansowy za 2008r wpłynęły niezrealizowane przychody w oddziałach Szpitala w ramach kontraktu z NFZ w I-szym półroczu 2008r na kwotę: **806.052,00zł** z poniżej wymienionych przyczyn:

- W okresie I półrocza oddział Chirurgiczny był w trakcie modernizacji i działał na połowie powierzchni, więc nie możliwe było przyjęcie większej liczby pacjentów w I półroczu 2008r.
- Odejście z pracy lekarzy ginekologów z końcem 2007r. i akcja strajkowa przez co na początku 2008r oddział Ginekologiczno-Położniczy przestał przyjmować pacjentki a tym samym wykonywać kontrakt - bezpośrednim skutkiem tego były również niezrealizowane w I półroczu 2008r przychody na Oddziale Neonatologicznym.

- Sytuacja na oddziale Ginekologiczno-Położniczym sprawiła też niekorzystny wizerunek w odbiorze społeczeństwa i potrzeba jest czasu by odbudować jego zaufanie tak by było możliwe realizowanie planowanych przychodów.

Natomiast w okresie lipiec- grudzień 2008r w oddziałach Szpitala wykonane usługi medyczne przekroczyły zawarty na II półrocze kontrakt z NFZ, dlatego też odchylenie w kosztach rodzajowych o 5,13% i wzrost straty w oddziałach jest bezpośrednio związane z poniesieniem kosztów wykonania ponadlimitowych usług medycznych, co do których udzielania Szpital jest zobowiązany statutowo i nie może odmówić pomocy medycznej, tym którzy jej potrzebują ponieważ byłoby to naruszeniem konstytucyjnego prawa człowieka. Prawidłowością w rachunku ekonomicznym jest, że wraz ze wzrostem produkcji lub wykonywania ilości usług wzrastają koszty zmienne takie jak: zużycie leków i materiałów opatrunkowych, badania, transport chorych, usługi prania, zużycie żywności, wody i innych materiałów z tego również powodu zwiększyła się planowana strata.

Na koniec 2008r plan przychodów został przekroczony w następujących oddziałach:

- Oddział Chirurgiczny o 11,15%
- Oddział Wewnętrzny o 11,58%
- Oddział Pediatriczny o 12,89%
- Oddział Rehabilitacyjny o 14,48%
- Oddział Neonatologiczny o 7,49%
- Izba Przyjęć o 29,53%
- Badania endoskopowe o 8,78%

Oddział Ginekologiczno- Położniczy poprawił wykonanie usług z 29,10% w stosunku do planu rocznego zaś w stosunku do zawartego kontraktu na I półrocze: 58,19% - do 84,48% za II półrocze w stosunku do zawartego kontraktu na II półrocze 2008r (po zmianach).

Tabela nr 14: Wykonanie przychodów za IV kw 2008r w poradniach specjalistycznych

Lp	Nazwa poradni	Plan na 2008r	Realizacja planu przychodów za IV kw 2008r				Stopień realizacji w %
			Przychody z kontraktu NFZ	Przychody z tytułu ustawy z 22 lipca 2006r i 5 września 2007r	Przychody poza kontraktami	Razem	
1	Alergologiczna	47.980,77	40.622,40	6.352,00	x	46.974,40	97,90
2	Diabetologiczna	16.430,76	16.103,08	1.656,00	x	17.759,08	108,08
3	Endokrynologiczna	34.887,35	34.084,26	4.528,00	x	38.612,26	110,68
4	Gastroenterologiczna	45.967,92	39.744,28	6.352,00	x	46.096,28	100,28
5	Kardiologiczna	117.569,10	111.809,88	3.808,00	x	115.617,88	98,34
6	Dermatologiczna	165.948,34	144.447,24	25.128,00	x	169.575,24	102,19

7	Neurologiczna	81.764,13	78.608,40	10.352,00	552,00	89.512,40	109,48
8	Onkologiczna	69.564,25	58.522,87	x	x	58.522,87	84,13
9	Pulmonologiczna	77.562,51	69.377,56	8.976,00	2.049,00	80.402,56	103,66
10	Reumatologiczna	33.033,86	28.738,71	4.420,00	x	33.158,71	100,38
11	Neonatologiczna	12.284,98	12.442,94	1.796,00	x	14.238,94	115,91
12	Ginekologiczno- położnicza	173.396,00	140.017,80	22.780,00	40,00	162.837,80	93,91
13	Chirurgii Ogólnej	500.642,80	343.215,60	69.993,33	398,40	413.607,33	82,62
14	Chirurgii Urazowo- Ortopedycznej	28.902,00	26.161,20	3.592,00	x	29.753,20	102,95
15	Okulistyczna	84.636,40	69.084,60	9.388,00	9.423,00	87.895,60	103,85
16	Otolaryngologiczna	45.592,40	41.090,40	5.244,00	5.190,00	51.524,40	113,01
17	Zdrowia Psychicznego	89.293,12	85.192,50	15.912,00	84,00	101.188,50	113,32
18	Terapii uzależnień i współ. od alkoholu	57.110,53	95.392,50	8.459,15	x	103.851,65	181,84
19	Stomatologiczna	305.173,20	258.140,80	28.123,20	1.236,00	287.500,00	94,21
20	Program profilaktyczny	67.392,00	41.628,60	0,00	x	41.628,60	61,77
	Razem	2.055.132,42	1.734.425,62	236.859,68	18.972,40	1.990.257,70	96,84

W Przychodni Specjalistycznej pomimo ujemnego odchylenia o 3,16% w większości poradni przekroczono plan przychodów i uzyskano nadwykonania za I kw i II-IV kw na kwotę: **84.468,85zł**.

Tabela nr 15: Wykonanie przychodów i kosztów za IV kw 2008r w poradniach specjalistycznych

Lp	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik
1	2	3	4	5
1	Alergologiczna	46.974,40	57.302,21	-10.327,81
2	Diabetologiczna	17.759,08	19.356,17	-1.597,09
3	Endokrynologiczna	38.612,26	42.092,48	-3.480,22
4	Gastroenterologiczna	46.096,28	38.676,40	7.419,88
5	Kardiologiczna	115.617,88	104.351,00	11.266,88
6	Dermatologiczna	169.575,24	154.031,04	15.544,20
7	Neurologiczna	89.512,40	58.548,35	30.964,05
8	Onkologiczna	58.522,87	73.229,67	-14.706,80
9	Pulmonologiczna	80.402,56	101.763,77	-21.361,21
10	Reumatologiczna	33.158,71	38.274,11	-5.115,40
11	Neonatologiczna	14.238,94	9.483,63	4.755,31
12	Ginekologiczno-położnicza	162.837,80	123.117,39	39.720,41
13	Chirurgii Ogólnej	413.607,33	328.707,88	84.899,45
14	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	29.753,20	21.962,74	7.790,46
15	Okulistyczna	87.895,60	64.893,42	23.002,18
16	Otolaryngologiczna	51.524,40	51.244,52	279,88
17	Zdrowia Psychicznego	101.188,50	84.564,31	16.624,19
18	Terapii uzależnień i współ. od alkoholu	103.851,65	46.017,47	57.834,18
19	Stomatologiczna	287.500,00	275.475,91	12.024,09
20	Program profilaktyczny	41.628,60	58.589,10	-16.960,50
	Razem	1.990.257,70	1.751.681,57	238.576,13

Tabela nr 16: Wykonanie modernizacji i remontów za IV kw 2008r

Lp	Nazwa zadania	Wartość
1	Modernizacja Oddziału Chirurgicznego	576.439,55
2	Wymiana pokrycia dachowego- (projekt)	5.000,00
3	Modernizacja Pracowni Endoskopii	64.852,60
4	Modernizacja punktu składowania bielizny (po pomieszczeniach Pralni)	9.296,54
5	Przebudowa Bloku Operacyjnego (opracowanie koncepcji przebudowy)	5.500,00
6	Modernizacja poddasza w budynku po oddziale płucnym	7.087,40
7	Wykonanie zabudowy wejścia głównego do budynku szpitala	30.753,76
Ogółem		698.929,85

Plan na 2008r: 1.301.601,00zł
 Wykonanie za IV kw 2008r: 698.929,85zł
 Realizacja planu za IV kw 2008r: 53,70%

Tabela nr 17: Wykonanie zakupów środków trwałych za IV kw 2008r

Lp	Nazwa zadania	Wartość
1	Negatoskop mammograficzny	7.013,85
2	Teleskop	5.564,00
3	Autoklaw Sterylclave	12.900,01
4	Kopiarka DP-8016	3.782,00
5	Zmywarka do naczyń (wyparzac)	6.087,80
6	Stół zabiegowy	4.892,47
7	Ssak Vacuum Extraktor ATMOS C451	11.000,00
8	Zestaw mebli na Oddział Chirurgiczny	36.890,00
9	Nakłady poniesione na wyposażenie i uruchomienie Ambulansu (Wartość łączna ambulansu nakłady z darowizną: 13.165,00zł)	6.495,10
10	Ssak elektryczny Basic 30	8.025,00
11	Wirówki laboratoryjne MPW-223e- 2 szt.	10.533,08
12	Aparat do krioterapii	8.346,00
13	Kardiotokograf TEAM	26.482,50
14	Diatermia elektrochirurgiczna	19.170,00
15	Kardiomonitor S/5 FM LIGHT- 2 szt.	58.652,05
16	Stół operacyjny Diamond	54.899,56
17	Kardiomonitor PM-9000	6.229,54
18	Pompy infuzyjne - 5 szt.	17.120,00
19	Histeroskop operacyjny	18.140,84
Ogółem		322.223,80

Plan na 2008r: 178.678,01
 Wykonanie za IV kw 2008r: 322.223,80
 Realizacja planu za IV kw 2008r: 180,34%

Tabela nr 18: Darowizny

Lp	DAROWIZNA	Wartość
1	Zestaw chirurgiczny do operacji (od osoby fizycznej)	8.666,07
2	Rejestrator Holtera EKG (z Fundacji Polsat)	17.341,00
3	Kardiomonitor FX2000P (z Fundacji Polsat)	10.807,00
4	Darowizna ambulansu	6.669,90
5	Darowizna pomp infuzyjnych (2szt) z NFOZ	7.062,00
Ogółem		50.545,97

Tabela nr 19: Środki trwale przekazane do nieodpłatnego użytkowania z Urzędu Miasta Sierpc

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Audiometr diagnostyczny	8.854,83
2	Ssaki elektryczne – 2 szt.	16.050,00
3	Pompy infuzyjne – 2 szt.	7.199,99
4	Bronchofiberoskop	39.976,61
5	Lampa operacyjna	23.540,00
6	Bilirubinometr	10.914,00
Ogółem		106.535,43

Tabela nr 20: Środki trwale przekazane do nieodpłatnego użytkowania z Covidien Polska Warszawa

Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1	Staplery	53.616,49
Ogółem		53.616,49

Otrzymana dotacja od Organu Założycielskiego - Starostwa Powiatowego w kwocie:

982.139,00zł

DIREKTOR
M. Kozłowski