

PRZ. 0047-5.710

**UCHWAŁA NR 271/LI/2010  
RADY POWIATU W SIERPCU  
z dnia 27 lipca 2010r.**

**w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za IV kwartał 2009 roku.**

Na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.) oraz art. 67 ust. 1, 2, 3 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007r. Nr 14, poz. 89 z późn. zm.) i § 6 ust. 1 pkt 1 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999r. w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94, poz. 1097) – uchwala się, co następuje:

**§ 1.**

Zatwierdza się Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za IV kwartał 2009 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

  
Hanna Kurta

Załącznik Nr ..... do uchwały

Rady Powiatu w Sierpcu

Nr 241, LI, 10 z dn. 21.07.2010r

**SPRAWOZDANIE O PRZYCHODACH,  
KOSZTACH I WYNIKU FINANSOWYM  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
ZESPOŁU ZAKŁADÓW OPIEKI  
ZDROWOTNEJ W SIERPCU  
za IV kw 2009r**

abela nr 1: Zatrudnienie za IV kw 2009r

Wyszczególnienie	Stan na 31-12- 2009r
liczba etatów przeliczeniowych	265,65
w tym:	
✓ lekarze medycyny	16,15*
✓ stomatolodzy	1,50
✓ pielęgniarki	119,75**
✓ położne	19,00
✓ pozostały personel medyczny	35,00
✓ administracja	19,50
✓ obsługa i personel niższy	54,75
liczba osób zatrudnionych na stanowiskach o świadczenie usług i zlecenia	52
	w tym:
	- lekarze: 41
	- stomatolog: 1
	- psycholog: 2
	- technik dentysta: 1
	- technik RTG: 5
	- pielęgniarki: 2

uzupełnienia:

1 z-za dyrektora ds. medycznych

1 z-ca dyrektora ds. pielęgniarstwa

abela nr 2: Wykonanie kontraktów z NFZ za IV kw 2009r (punkty)

Wyszczególnienie	Jednostka miary	Wykonanie za IV kw 2009r
hospitalizacje	punkt	282.849,01
rehabilitacja	punkt	842.050,00
Przyjęć	Ryczałt dobowy za 365 dni	365
ambulatoryjna opieka specjalistyczna	punkt	189.331,50
opieka stomatologiczna	punkt	311.500,00
badania endoskopowe przewodu pokarmowego	punkt	4.760,00
badania ultrasonograficzne - doppler Duplex	punkt	12.465,00

8	Badania elektrokardiograficzne	punkt	3.024,00
---	--------------------------------	-------	----------

Tabela nr 3: Wykonanie kontraktów z NFZ w oddziałach za IV kw 2009r(punkty)

Lp	Nazwa oddziału	Jednostka miary	Wykonanie za IV kw 2009r
1	Oddział Pediatryczny	punkt	23.305,00
2	Oddział Neonatologiczny:		0,00
	- hospitalizacja - N20; N24; N25	punkt	14.804,00
2	Ginekologiczno-Położniczy:		
	- hospitalizacja - NO1; N10	punkt	47.528,00
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	punkt	74.523,00
4	Oddział Chorób Wewnętrznych	punkt	100.152,60
5	Oddział Rehabilitacyjny	punkt	842.050,00
6	Oddział Intensywnej Terapii	punkt	22.536,41
7	Izba Przyjęć	stawka ryczałtowa za dobową gotowość-365 dni	365

Tabela nr 4: Wykonanie kontraktów z NFZ w poradniach specjalistycznych za IV kw 2009r (punkty)

Lp	Nazwa poradni	Wykonanie za IV kw 2009r (punkty)
1	Alergologiczna	5.469,00
2	Diabetologiczna	*1.104,00
3	Endokrynologiczna	4.089,00
4	Gastroenterologiczna	5.660,00
5	Kardiologiczna	13.854,00
6	Dermatologiczna	21.147,00
7	Neurologiczna	10.857,00
8	Onkologiczna	6.686,00
9	Pulmonologiczna	7.557,00

reumatologiczna	3.393,00
neonatologiczna	1.765,00
ginekologiczno-Położnicza z cytologią	18.849,00
chirurgii Ogólnej	41.110,00
chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	3.604,00
radiologiczna	9.342,00
otolaryngologiczna	5.417,00
Psychiatrii i Psychologii	14.990,00
terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od alkoholu.	14.438,50
$\Sigma$	189.331,50

Uwaga: Od dnia 01-09-2009r decyzją Dyrektora MOW NFZ została rozwiązana umowa o świadczenia w zakresie Poradni Diabetologicznej

**Plan nr 5: Wykonanie przychodów ze świadczeń medycznych poza kontraktem z NFZ za IV kw 2009r**

Wyszczególnienie	Wykonanie za IV kw 2009r
płatne świadczenia medyczne	
w tym:	715.512,00
- hospitalizacje, porady i badania diagnostyczne	
$\Sigma$	715.512,00

**Plan nr 6: Wykonanie przychodów ze świadczeń niemedycezych za IV kw 2009r**

Wyszczególnienie	Wykonanie za IV kw 2009r
inne przychody, dzierżawy	50.507,21
przychody finansowe	5.226,09
inne przychody operacyjne	150.011,51
$\Sigma$	205.744,81

Tabela nr 7: Wykonanie przychodów SPZZOZ za IV kw 2009r

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2009r
1	Kontrakt z NFZ w tym: ✓ leczenie szpitalne ✓ rehabilitacja lecznicza ✓ lecznictwo specjalistyczne ✓ opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień ✓ stomatologia ✓ badania endoskopowe przewodu pokarmowego- gastroskopia ✓ badania ultrasonograficzne- doppler duplex ✓ badania elektrokardiograficzne	18.059.579,31  14.911.404,61 842.050,00 1.553.759,70 264.856,50  311.500,00 42.840,00  105.952,50  27.216,00
2	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych- tabela nr 5: pozostałe świadczenia medyczne	715.512,00
3	Pozostałe przychody ze świadczeń niemedycznych- tabela nr 6: pozostałe świadczenia niemedyczne	205.744,81
Σ		18.980.836,12

Tabela nr 8: Wykonanie kosztów według rodzaju za IV kw 2009r

Lp	Wyszczególnienie	Wykonanie za IV kw 2009r
1	Zużycie materiałów i energii	2.498.744,36
2	Usługi obce	3.759.379,73
3	Podatki i opłaty (VAT, PFRON, podatek od nieruchomości)	687.485,61
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umów zlecenia	9.785.490,09
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	1.863.554,32
6	Koszty reprezentacji i reklamy	14.398,64

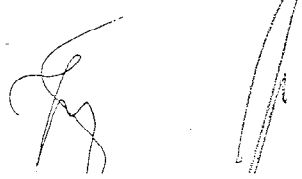
koszty krajowych podróży służbowych	6.518,05
mortyzacja	507.484,80
pozostałe koszty (ubezpieczenie majątku zakładu)	131.684,41
<b>kosztów rodzajowych</b>	<b>19.254.740,01</b>
koszty finansowe	502.956,84
zostałe koszty operacyjne	148.558,27
<b>koszty</b>	<b>19.906.255,12</b>

**za nr 9: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za IV kw 2009r**

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
lecznictwo stacjonarne	15.954.943,11	16.749.910,99	-794.967,88
lecznictwo specjalistyczne i matologia	2.162.882,00	1.893.353,60	269.528,40
usługi zewnętrzne	707.773,41	611.475,42	96.297,99
<b>wynik ze sprzedaży</b>	<b>18.825.598,52</b>	<b>19.254.740,01</b>	<b>-429.141,49</b>
przychody finansowe	5.226,09	502.956,84	-497.730,75
pozostałe przychody operacyjne	150.011,51	148.558,27	1.453,24
<b>wynik finansowy</b>	<b>18.980.836,12</b>	<b>19.906.255,12</b>	<b>-925.419,00</b>

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu osiągnął przychody w kwocie ogółem: 18.980.836,12zł natomiast koszty: 19.906.255,12zł i uzyskał wynik finansowy: -925.419,00zł.

Wszystkie straty są złożone w tym również dotyczą poniesienia kosztów za usług medycznych ponad limit umowy z NFZ, co do których SPZZOZ jest zobowiązany statutowo i nie może odmówić pomocy



medycznej, tym którzy jej potrzebują ponieważ byłoby to naruszeniem konstytucyjnego prawa człowieka.

Ponadto w kosztach SPZZOZ nalicza się amortyzację, która za objęty sprawozdaniem okres (narastająco) wyniosła: 507.484,80 - jednakże nie ma odzwierciedlenia w cenach za usługi z NFZ chociaż znacząco wpływa na kształtowanie wyniku finansowego.

**Tabela nr 10: Wykonanie przychodów w oddziałach Szpitala za IV kw 2009r**

Lp	Nazwa oddziału	Wykonanie za IV kw 2009r
1	Oddział Pediatryczny	1.196.561,00
2	Oddział Neonatologiczny	755.004,00
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	2.425.509,00
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3.809.088,00
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	5.111.760,60
6	Oddział Rehabilitacyjny	842.050,00
7	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1.152.932,01
8	Izba Przyjęć	482.530,00
9	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- Gastroskopia	43.640,00
10	Badania ultrasonograficzne – Doppler Duplex	105.952,50
11	Badania elektrokardiograficzne	27.216,00
12	Magazyn Rezerw Terenowych	2.700,00
	Σ	15.954.943,11



Wzrostki nr 11: Wykonanie przychodów i kosztów w oddziałach Szpitala za  
IV kw 2009r

Nazwa oddziału	Przychody	Koszty	Wynik
Oddział Pediatriczny	1.196.561,00	1.328.261,74	-131.700,74
Oddział Neonatologiczny	755.004,00	802.907,79	-47.903,79
Oddział Ginekologiczno-Położniczy	2.425.509,00	3.430.327,12	-1.004.818,12
Oddział Chirurgii Ogólnej	3.809.088,00	4.072.716,58	-263.628,58
Oddział Chorób Wewnętrznych	5.111.760,60	4.205.931,48	905.829,12
Oddział Rehabilitacyjny	842.050,00	1.132.873,32	-290.823,32
Oddział Anestezjologii i Intensywnej terapii	1.152.932,01	1.333.371,29	-180.439,28
Salony Przyjęć	482.530,00	294.189,07	188.340,93
Badanie endoskopowe przewodu karmowego w Pracowni Endoskopii	43.640,00	71.624,43	-27.984,43
Badania ultrasonograficzne – Doppler plex	105.952,50	38.572,30	67.380,20
Badania elektrokardiograficzne	27.216,00	22.680,73	4.535,27
Magazyn Rezerw Terenowych	2.700,00	16.455,14	-13.755,14
	<b>15.954.943,11</b>	<b>16.749.910,99</b>	<b>-794.967,88</b>

Zakłady opieki zdrowotnej należą do specyficznych jednostek produkcyjnych, które z jednej strony muszą uwzględniać w swojej działalności dobrość zakładu a z drugiej strony interes pacjenta, którego zdrowie i życie nie może się osadzić w ściśle określonych ramach rachunku ekonomicznego. Wzrostki opiewają na nieprzewidziane koszty leczenia trudnych przypadków np. na oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii, gdzie dobowy koszt pobytu pacjenta z zapewnieniem całodobowej opieki medycznej jest finansowany przez szpital na około 86% poniesionych kosztów.

Innym przykładem niedofinansowania świadczeń medycznych jest Oddział Rehabilitacji, którego pokrycie kosztu wykonania punktu przez NFZ pozostaje na poziomie około 74 %. W pozycji 12: Magazyn Rezerw Terenowych- koszty są refundowane przez Agencję Rezerw Materiałowych w około 16%.

**Tabela nr 12: Wykonanie przychodów w poradniach specjalistycznych za IV kw 2009r**

Lp	Nazwa poradni	Wykonanie za IV kw 2009r
1	Alergologiczna	55.783,80
2	Diabetologiczna	10.488,00
3	Endokrynologiczna	44.979,00
4	Gastroenterologiczna	56.600,00
5	Kardiologiczna	145.467,00
6	Dermatologiczna	190.323,00
7	Neurologiczna	110.458,00
8	Onkologiczna	80.232,00
9	Pulmonologiczna	80.911,50
10	Reumatologiczna	34.947,90
11	Neonatologiczna	16.591,00
12	Ginekologiczno-położnicza	169.681,00
13	Chirurgii Ogólnej	386.828,80
14	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	34.238,00
15	Okulistyczna	102.669,00
16	Otolaryngologiczna	61.947,50
17	Zdrowia Psychicznego	134.910,00
18	Terapii uzależnień i współ. od alkoholu	129.946,50
19	Stomatologiczna	315.880,00
<b>Razem</b>		<b>2.162.882,00</b>

**Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów w poradniach specjalistycznych za IV kw 2009r**

Lp	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik
1	Alergologiczna	55.783,80	65.801,06	-10.017,26
2	Diabetologiczna	10.488,00	21.927,56	-11.439,56
3	Endokrynologiczna	44.979,00	51.435,55	-6.456,55
4	Gastroenterologiczna	56.600,00	50.802,25	5.797,75
5	Kardiologiczna	145.467,00	112.268,90	33.198,10

dermatologiczna	190.323,00	167.471,07	22.851,93
neurologiczna	110.458,00	72.337,27	38.120,73
onkologiczna	80.232,00	80.558,77	-326,77
otolaryngologiczna	80.911,50	106.065,94	-25.154,44
reumatologiczna	34.947,90	58.630,81	-23.682,91
ginekologiczna	16.591,00	15.567,03	1.023,97
ginekologiczno-położnicza	169.681,00	144.231,86	25.449,14
chirurgii Ogólnej	386.828,80	325.649,86	61.178,94
chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	34.238,00	25.184,56	9.053,44
radiologiczna	102.669,00	69.612,00	33.057,00
otolaryngologiczna	61.947,50	61.997,79	-50,29
Psychiatria i Psychologia	134.910,00	101.726,30	33.183,70
terapii uzależnień i współ. od narkotyków	129.946,50	70.540,61	59.405,89
opieki stomatologicznej	315.880,00	291.544,41	24.335,59
	<b>2.162.882,00</b>	<b>1.893.353,60</b>	<b>269.528,40</b>

#### Tabela 14: Wykonanie modernizacji i remontów za IV kw 2009r

Wyszczególnienie	Wartość w zł
2	3
Modernizacja poddasza po byłym oddziale Płucnym	63.000,00
Remont korytarza i pokoi na I piętrze w budynku Dyrekcji	16.999,76
Wymiana stolarki PCV w Przychodni Specjalistycznej	15.738,00
Przygotowanie dokumentacji w ramach ZPORR „Poprawa jakości świadczeń zdrowotnych poprzez zakup sprzętu”	17.690,00
Modernizacja Oddziału Ginekologiczno-Położniczego (kosztorys, mapa)	50.822,10
Termomodernizacja budynku SPZZOZ (studium wyk. projektu)	18.300,00
Wykonanie projektu budowlanego- budowa windy	12.688,00
Kosztorys – dotyczy wymiany stolarki okiennej i drzwiowej Szpitala i Przychodni	5.500,00
	<b>200.737,86</b>

#### Tabela 15: Zakup środków trwałych za IV kw 2009r

Wyszczególnienie	Wartość w zł
2	3
Meble biurowe	5.368,00
Computer serwer do Apteki Szpitalnej	3.660,00
Zakup programu komputerowego	5.099,60
Gastroskop GIF-Q165	63.934,64
Rejestrator ASPEKT + HolCARD	8.100,00
Wózek transportowy do przewozu pacjentów	5.510,50
Lampa diodowa do fototerapii ze statywem	17.114,65

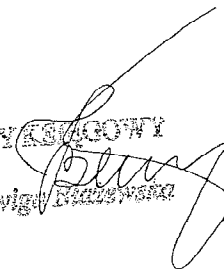
	neoBLUE	
	Lampa do fototerapii łódeczkowa neoBLUEcózy	14.011,65
	Pompy infuzyjne - 8 szt.	30.816,00
	Spirometr diagnostyczny PNEUMO	7.623,75
	Zgrzewarka rotacyjna z panelem cyfrowym HM 500	9.760,00
	Stanowiska do pielęgnacji niemowląt z promiennikiem - 2 szt.	16.906,00
	Wywoływarka KODAK KMX	25.894,00
	Optyka Hopkinsa do histeroskopu	6.738,96
	Łóżka porodowe OPTIMA - 2 szt.	66.401,23
	Aparat do ultradźwięków BTL 4710	4.761,00
	Ultrasonograf z kolorowym dopplerem	43.999,99
	Aparat do elektrochirurgii ERBE z systemem uszczelniania naczyń	97.300,00
	Ssak elektryczny	6.527,00
	Holcard CR O7	3.977,19
	Rejestrator Holterowski Aspekt 702 - 2 szt.	8.146,98
	Analizator jonoselektywny	12.840,00
	Analizator parametrów krytycznych - gazometr	22.470,00
	Myjnia do mycia endoskopów	69.336,00
	Lampa operacyjna sufitowa	29.425,00
	Respirator IVENT 201	59.920,00
	Kardiomonitor B 30	27.862,80
	Aparat EKG z wózkiem Voyager 12i	23.034,96
	Defibrylator Lifepak 20	29.182,11
<b>Razem</b>		<b>725.722,01</b>

Ze Starostwa Powiatowego SPZZOZ otrzymał dotację w kwocie:

1.127.000,00zł

**Tabela 16: Obce środki trwałe przekazane do bezpłatnego użytkowania z Urzędu Miasta Sierpca**

Lp	Wyszczególnienie	Wartość w zł
1	2	3
1	Defibrylator Lifepak 12	42.992,60
2	Kardiomonitor VT 4000F - 4 szt.	43.800,00
3	Elektrokardiograf MRSilver z wózkiem pod aparat	6.088,30
<b>Razem</b>		<b>92.880,90</b>

GLÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Jadwiga 

DYREKTOR  
