

**UCHWAŁA Nr 321.LIII.2014**  
**RADY POWIATU W SIERPCU**  
**z dnia 30 września 2014 r.**

**w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2014 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 2013 r. poz. 595 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, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

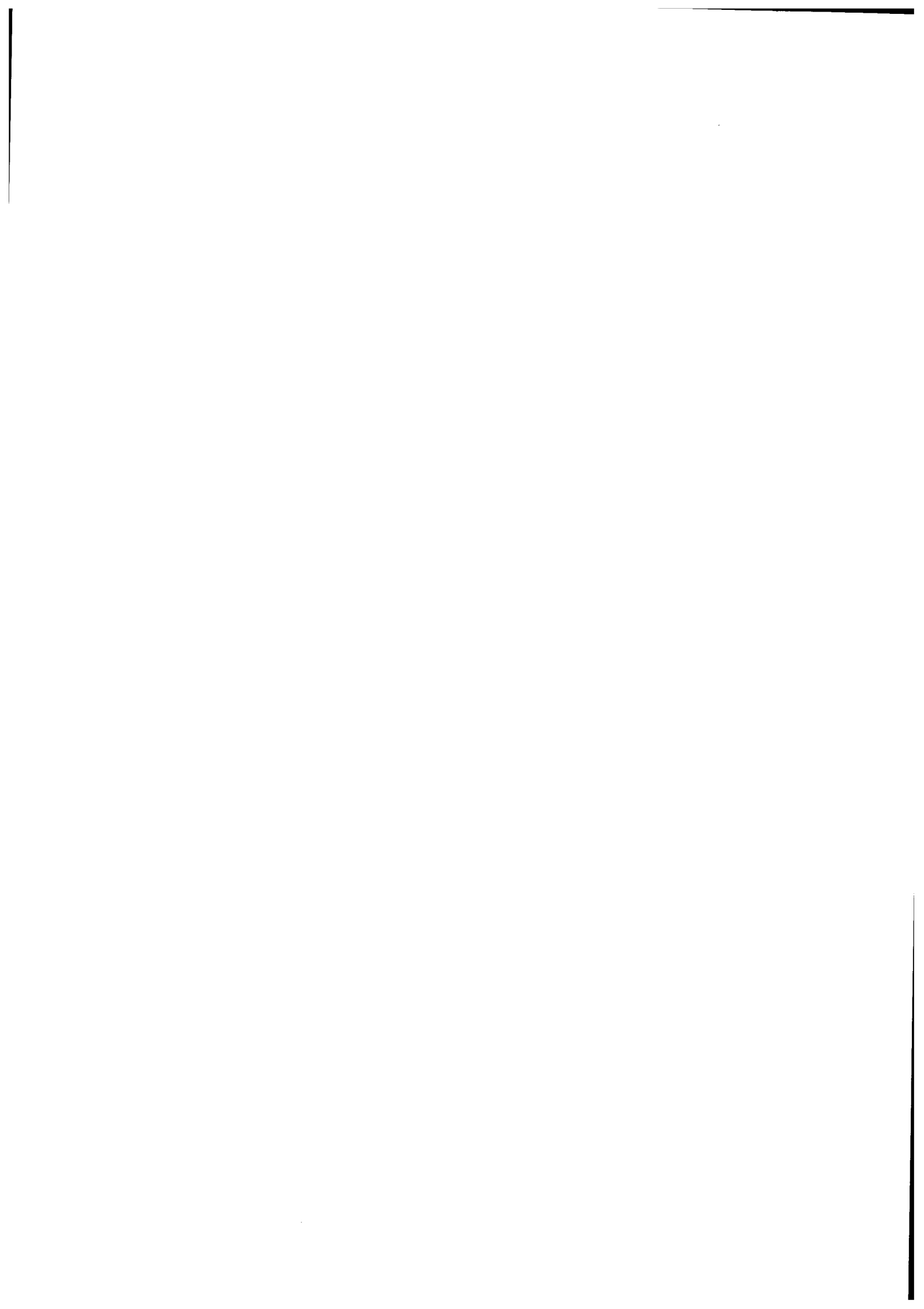
§ 1. Zatwierdza się Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2014 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Juliusz Gorzkoś*



**Załącznik  
do UCHWAŁY Nr 321.LIII.2014  
RADY POWIATU W SIERPCU  
z dnia 30 września 2014 roku**

# **SPRAWOZDANIE**

**O PRZYCHODACH, KOSZTACH**

**I WYNIKU FINANSOWYM**

**SPZZOZ w Sierpcu**

**za II kwartał 2014 roku**



## I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Realizacja planu zatrudnienia za I półrocze 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Stan na 30-06-2014 r.
1	Liczba etatów przeliczeniowych	273,15	272,15
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	76	79

## II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

Tabela nr 2: Realizacja planu kontraktów z NFZ za I półrocze 2014 r. (punkty) - Szpital

Lp.	Nazwa oddziału	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Oddział Pediatryczny	30.256	15.568	51,45
2	Oddział Neonatologiczny - hospitalizacja - N 20, N 24, N 25	50	12.50	25,00
		17.384	7.951	45,74
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy - hospitalizacja - N 01, N 20	25.242	9.716,81	38,49
		12.912	6.160	47,71
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	77.267	43.377,64	56,14
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	93.556	49.318,03	52,78
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	18.222	8.462,51	46,44
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.031.788	492.910	47,77
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	245.004	122.920	50,17
9	Izba Przyjęć	365 dni	181 dni	49,59

Cena punktu w oddziałach Szpitala = 52,00 zł

Cena punktu w Oddziale Rehabilitacji = 1,15 zł

Cena punktu w Ośrodku Rehabilitacji Diennej = 1,10 zł



Izba Przyjęć – ryczałt dobowy zależny od ilości dni

Wykonanie kontraktu z NFZ za I półrocze 2014 r. powinno kształtować się na poziomie 50% rocznego planu. W oddziałach takich jak: Pediatrycznym, , Chirurgicznym, Wewnętrznym i Ośrodku Rehabilitacji Diennej, wskaźnik wykonania przekroczył poziom 50%.

Biorąc pod uwagę pozytywną tendencję wzrostu wykonanych świadczeń medycznych w Oddziale Wewnętrznym dokonano zwiększenia umowy o 577 punktów na kwotę: 30.004,00 zł – aneks do umowy z 23-06-2014 r.

Znaczący wzrost wykonania kontraktu z NFZ odnotowano w Oddziale Pediatrycznym ( 22.880,00 zł nadwykonania ponad plan) , Chirurgicznym (246.721,28 zł), Wewnętrznym ( 102.077,56 ) i Ośrodku Rehabilitacji Diennej ( 459,80 zł ) łącznie nadwykonania na kwotę: 372.138,64 zł. Tak pozytywna tendencja była podstawą do wystąpienia z pismem z dnia 22-07-2014 r. o przesunięcia środków finansowych między zakresami w ramach umowy na kwotę 39.253,50. O zapłatę za pozostałe usługi możemy pisać do Narodowego Funduszu Zdrowia dopiero po rozliczeniu całego roku 2014. W okresie obejmującym sprawozdanie nie uzyskano z tego tytułu przychodów - będzie to możliwe po zaakceptowaniu przesunięć (zwiększenia/zmniejszenia) przez NFZ i wystawieniu faktury- przychód .

W Ośrodku Rehabilitacji Diennej również wykonano więcej niż 50% kontraktu rocznego (nadwykonania w kwocie: 459,80zł). Przekroczenie planu pokazuje pozytywną tendencję w kierunku rozwoju świadczeń rehabilitacyjnych i jest dowodem na to, że przeprowadzone działania adaptacyjno-modernizacyjne i zakup nowego sprzętu są skutecznym rozwiązaniem podniesienia jakości świadczeń oraz ich liczby, w celu zmniejszenia kolejek oczekujących. W okresie obejmującym sprawozdanie, za nadwykonania nie uzyskano przychodów. Będzie to możliwe po zaakceptowaniu przez NFZ i wystawieniu faktury – przychód może wystąpić w przyszłym okresie.

Tabela nr 3: Realizacja planu kontraktu z NFZ za I półrocze 2014 r. (punkty) – poradnie specjalistyczne

Lp.	Nazwa poradni	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Alergologiczna	3.620	1.798,50	49,68
2	Poradnia Endokrynologiczna	5.909	2.990,50	50,61
3	Poradnia Gastroenterologiczna	7.039	3.493,50	49,63
4	Poradnia Kardiologiczna	18.052	9.224	51,10

5	Poradnia Dermatologiczna	25.372	13.512	53,26
6	Poradnia Neurologiczna	13.658	6.962,50	50,98
7	Poradnia Onkologiczna	7.453	3.244,50	43,53
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	9.547	5.874	61,53
9	Poradnia Reumatologiczna	4.348	2.101,50	48,33
10	Poradnia Neonatologiczna	2.990	1.610,50	53,86
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	46.859	13.384,50	28,56
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	60.042	37.327,50	62,17
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	5.085	2.696,50	53,03
14	Poradnia Okulistyczna	10.804	5.759,50	53,31
15	Poradnia Otolaryngologiczna	5.500	2.333	42,42
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	12.125	5.717	47,15
17	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	16.395	8.595	52,42
18	Poradnia Urologiczna	5.737	2.320	40,44
19	Poradnia Diabetologiczna	4.210	1.166	27,70
<b>Razem</b>		<b>264.745</b>	<b>130.110,50</b>	<b>49,15</b>

Plan punktów w poradniach specjalistycznych wykonano na poziomie 49,15% - mniej o 0,75%. Poradnie, które wykonały usługi ponad plan to: Poradnia Endokrynologiczna, , Kardiologiczna, Dermatologiczna, Neurologiczna, Gruźlicy i Chorób Płuc, Neonatologiczna, Chirurgiczna, Ortopedyczna, Okulistyczna, Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu. W związku z tym, SPZZOZ wystosował do NFZ pismo z dnia 22-07-2014 r. o przesunięcia środków na kwotę 102.388,00 r. Wartość nadwykonań w Poradni Specjalistycznej wyniosła za I półrocze 2014 r. to kwota 74.746,60zł. W okresie obejmującym sprawozdanie za nadwykonania nie uzyskano przychodów. Będzie to możliwe po wystawieniu faktury do NFZ i wprowadzeniu do ewidencji księgowej w przyszłym okresie.



Tabela nr 4: Realizacja planu kontraktu z NFZ za I półrocze 2014 r. (punkty) – świadczenia kosztochłonne

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego-gastroskopia	4.635	3.052	65,85

Wykonanie punktów przekroczyło zakładany poziom 50% o 5,85%. Wartość nadwykonań za I półrocze wynosi: 6.624,00zł. W okresie obejmującym sprawozdanie za nadwykonania nie uzyskano przychodów. Będzie to możliwe po wystawieniu faktury do NFZ i wprowadzeniu do ewidencji księgowej w przyszłym okresie.

Tabela nr 5: Realizacja planu kontraktu z NFZ za I półrocze 2014 r. (punkty) – Stomatologia

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Stomatologiczna	324.000	165.441	51,06

Wykonanie punktów w Poradni Stomatologicznej przekroczyło zakładany 50% poziom o 1,06%. Wartość nadwykonań za I półrocze to kwota: 3.509,82zł. W okresie obejmującym sprawozdanie za nadwykonania nie uzyskano przychodów. Będzie to możliwe po wystawieniu faktury do NFZ i wprowadzeniu do ewidencji księgowej w przyszłym okresie.

Tabela nr 6: Realizacja planu kontraktu z NFZ za I półrocze 2014 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pacjentów na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	*5.000	*4.749	94,98

Objaśnienie: \* Ilość deklaracji wyboru lekarza

W Podstawowej Opiece Zdrowotnej ilość pacjentów oszacowano na podstawie złożonych deklaracji o korzystaniu z naszej placówki oraz pozytywnego trendu, jaki dostrzegamy w kolejnych miesiącach działalności. Sytuacja jest zadawalająca, co widać, że za I półrocze 2014 r. wykonanie wyniosło 94,98% planu rocznego. W porównaniu z półroczem 2013 r. przybyły 632 deklaracje.

### III. PRZYCHODY

Tabela nr 7: Realizacja planu przychodów za I półrocze 2014 r. - z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Odpłatne świadczenia medyczne hospitalizacje, porady, badania diagnostyczne, badania profilaktyczne dla zakładów pracy i inne	760.000,00	353.107,27	46,46
2	Poradnia Medycyny Pracy + badania dla zakładów pracy	55.000,00	11.180,00	20,33
3	Turystyka medyczna (pacjenci zagraniczni)	50.000,00	1.872,00	3,74
4	Badania kliniczne	90.000,00	x	x
	<b>Razem</b>	<b>955.000,00</b>	<b>366.158,27</b>	<b>38,34</b>

Odpłatne świadczenia medyczne wykonano na poziomie 38,34 % czyli mniej od zakładanego poziomu 50% o 11,66 %.

Tabela nr 8: Realizacja planu przychodów za I półrocze 2014 r. - ze świadczeń niemedycznych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Czynsze, dzierżawy, inne	80.000,00	30.651,09	38,31
2	Przychody finansowe	5.000,00	1.654,27	33,09
3	-Pozostałe przychody operacyjne	700.000,00	305.710,56	43,67
	<b>Razem</b>	<b>785.000,00</b>	<b>338.015,92</b>	<b>43,06</b>

Przychody ze świadczeń niemedycznych zostały wykonane w 43,06 %, czyli o 6,94% mniej niż zakładano w planie finansowym na 2014 r.

Tabela nr 9: Realizacja planu przychodów ogółem za I półrocze 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Leczenie szpitalne- oddziały	15.688.528,00	7.627.259,04	48,62
2	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.456.060,60	701.596,50	48,18
3	Lecznictwo specjalistyczne- poradnie	2.251.375,40	1.005.272,95	44,65
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	256.680,00	127.998,00	49,87
5	Stomatologia	330.480,00	165.238,98	49,97
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroscopia	41.715,00	20.844,00	49,97
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	850.000,00	429.106,83	50,48
<b>Razem kontrakt z NFZ wg umów</b>		<b>20.874.839,00</b>	<b>10.077.316,30</b>	<b>48,27</b>
8	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	955.000,00	366.158,27	38,34
9	Przychody ze świadczeń niemedycznych	785.000,00	338.015,92	43,06
<b>Przychody ogółem</b>		<b>22.614.839,00</b>	<b>10.781.490,49</b>	<b>47,67</b>

Wykonanie kontraktu z NFZ kształtuje się na poziomie: 47,67%, czyli mniej o -2,33%. Uzyskano mniejsze przychody z powodu niewykonania planu w Oddziałach: Ginekologiczno-Położniczym, Anestezjologii i Intensywnej Terapii i Neonatologii- mniej pacjentów spełniających warunki przyjęcia do hospitalizacji.

Pozycja 8 i 9 – opis pod tabelami: 7 i 8.

#### IV. KOSZTY

Tabela nr 10: Realizacja planu kosztów za I półrocze 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan kosztów na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Zużycie materiałów i energii	2.8000.000,00	1.430.152,39	51,08
2	Usługi obce	6.540.000,00	3.416.172,29	52,24
	w tym : - kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)		2.616.463,00	
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	225.000,00	107.686,52	47,86
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia	10.130.000,00	4.877.996,47	48,15
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	2.150.000,00	1.060.462,49	49,32
6	Koszty reprezentacji i reklamy	11.000,00	2.341,55	21,29
7	Koszty krajowych podróży służbowych	22.000,00	16.930,87	76,96
8	Amortyzacja	635.000,00	325.004,17	51,18
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	147.000,00	72.979,43	49,65
<b>Razem koszty rodzajowe</b>		<b>22.660.000,00</b>	<b>11.309.726,18</b>	<b>49,91</b>
10	Koszty finansowe	400.000,00	232.569,65	58,14
11	Pozostałe koszty operacyjne	60.000,00	75.918,21	126,53
<b>Koszty ogółem</b>		<b>23.120.000,00</b>	<b>11.618.214,04</b>	<b>50,25</b>

#### Objaśnienie do wykonania kosztów

Zużycie materiałów i energii: przekroczenie planu o 1,08% - wzrost cen leków, sprzętu jednorazowego, odczynników i innych. Usługi obce: przekroczenie planu o 2,24% - zatrudnienie na umowach cywilnoprawnych lekarzy, wzrost ilości i wartości badań diagnostycznych obcych;

Koszty krajowych podróży służbowych: przekroczenie planu o 26,96% - ze względu na remont samochodu wyjazdy służbowe były realizowane za pomocą prywatnych samochodów pracowników. Amortyzacja :przekroczono o 1,18 % ze względu na zakup nowego sprzętu, Koszty finansowe :

przekroczenie o 8,14 % ze względu na przesunięcie zapłaty za materiały i usługi a tym samym naliczenie odsetek za zwłokę.

Pozostałe koszty operacyjne: Przekroczenie planu kosztów o 76,53% - renta odszkodowawcza dla byłego pacjenta Szpitala, koszty procesowe, korekty z NFZ za lata ubiegłe oraz wypłatę odprawy pośmiertnej.

## V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 11: Realizacja planu przychodów i kosztów SPZZOZ za I półrocze 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	8.357.819,54	9.312.065,95	-954.246,41
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	1.327.249,23	1.328.772,24	-1.523,01
3	Podstawowa Opieka Zdrowotna	429.106,83	329.485,16	+99.621,67
4	Usługi zewnętrzne	359.950,06	339.402,83	+20.547,23
Wynik ze sprzedaży		10.474.125,66	11.309.726,18	-835.600,52
5	Przychody finansowe i koszty finansowe	1.654,27	232.569,65	-230.915,38
6	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	305.710,56	75.918,21	+229.792,35
Wynik finansowy		10.781.490,49	11.618.214,04	-836.723,55

*Wynik finansowy za I półrocze 2014 r. nie obejmuje półrocznego rozliczenia z NFZ w zakresie nadwykonań, z oddziałów: Wewnętrzny, Pediatriczny i Chirurgiczny oraz niektórych poradni w szacunkowej kwocie: 457.478,86 zł. Pomimo składanych wniosków i wystosowanych pism do NFZ, nie otrzymaliśmy akceptacji, co do możliwości rozliczenia ich po II kw. 2014 r. W odpowiedzi na pisma i wnioski NFZ informował, że SPZZOZ może się zwrócić o rozliczenie po zakończonym roku.*

Wynik finansowy za I półrocze 2014 r. wynosi: -836.723,55 – zdeterminowany jest głównie stopniem realizacji kontraktu z NFZ. Na powstałą stratę wpłynął głównie wzrost cen leków oraz wzrost cen usług medycznych. Sytuacja nasza nie należy do wyjątkowych i znana jest w innych szpitalach na terenie całego kraju. Od stycznia również powstały dodatkowe koszty związane ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę, do kwoty 1.680,00zł. Podwyżkę wynagrodzenia otrzymało 42 pracowników, co stanowi miesięczny wzrost kosztów o około 4 tys. zł oraz składki ZUS na ubezpieczenie społeczne. Dodatkowe koszty spowodowane są również trudnym okresem zimowym – większe zużycie

energii ciepłej i elektrycznej. Istotną sprawą również jest taka, że cena za punkt ustalona przez NFZ nie uległa zmianie, zaś z nowym rokiem wystąpił wzrost kosztów, na które jednostka nie miała wpływu, a zobowiązana jest do sprostania powyższym wymogom. Prowadzone są działania mające na celu ograniczanie kosztów, takich jak: korzystanie z usług obcych.

Niewykonanie kontraktu z NFZ za I półrocze 2014 r. zmniejszyło przychody, jak przedstawiono poniżej:

Leczenie Szpitalne:	235.740,96
Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna:	92.700,05
Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień:	5.436,00
<b>Łącznie =</b>	<b>333.877,01zł.</b>

Natomiast nadwykonania kontraktu z NFZ za I półrocze 2014 r. wynosi:

Leczenie Szpitalne:	372.138,64
Rehabilitacja Lecznicza:	459,80
Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna:	74.746,60
Ambulatoryjne Świadczenia Diagnostyczne Kosztochłonne:	6.624,00
Stomatologia:	3.509,82
<b>Łącznie =</b>	<b>411.270,63zł.</b>

Tabela nr 12: Realizacja planu przychodów i kosztów SPZZOZ za I półrocze 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	PRZYCHODY			KOSZTY		
		Plan przychodów na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji i %	Plan kosztów na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Lecznictwo stacjonarne (w tym: badania kliniczne, turystyka medyczna)	17.266.303,60	8.357.819,54	48,41	18.330.000,00	9.312.065,95	50,80
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2.876.535,40	1.327.249,23	46,14	2.730.000,00	1.328.772,24	48,67
3	Podstawowa Opieka Zdrowotna	850.000,00	429.106,83	50,48	750.000,00	329.485,16	43,93

4	Usługi zewnętrzne z Poradnią Medycyny Pracy	917.000,00	359.950,06	39,25	850.000,00	339.402,83	39,93
Wynik ze sprzedaży		21.909.839,00	10.474.125,66	47,81	22.660.000,00	11.309.726,18	49,91
5	Przychody finansowe i koszty finansowe	5.000,00	1.654,27	33,09	400.000,00	232.569,65	58,14
6	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne (bez środków finansowych na lekarza rezed. i staż)	700.000,00	305.710,56	43,67	60.000,00	75.918,21	126,53
Wynik finansowy		22.614.839,00	10.781.490,49	47,67	23.120.000,00	11.618.214,04	50,25

Tabela nr 13: Realizacja planu przychodów za I półrocze 2014 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Nazwa oddziału	Plan przychodów na 2014 r.	Wykonanie przychodów za I półrocze 2014 r.			Stopień realizacji %
			NFZ	Poza kontraktem	Razem	
1	Oddział Pediatriczny	1.583.312,00	786.032,00	6.107,00	792.139,00	50,03
2	Oddział Neonatologiczny	906.568,00	414.102,00	x	414.102,00	45,68
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1.984.008,00	825.594,12	x	825.594,12	41,61
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	4.067.884,00	2.008.750,64	x	2.008.750,64	49,38
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	4.864.912,00	2.462.446,48	1.909,00	2.464.355,48	50,66
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	947.544,00	438.913,80	x	438.913,80	46,32
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.186.556,20	566.846,50	x	566.846,50	47,77
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	269.504,40	134.750,00	104,00	134.854,00	50,04

9	Izba Przyjęć	1.394.300,00	691.420,00	x	691.420,00	49,59
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- Gastroskopia (zadaniowa)	61.715,00	20.844,00	x	20.844,00	33,77
<b>Razem</b>		<b>17.266.303,60</b>	<b>8.349.699,54</b>	<b>8.120,00</b>	<b>8.357.819,54</b>	<b>48,41</b>

Tabela nr 14: Realizacja planu przychodów i kosztów za I półrocze 2014r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Oddział Pediatriczny	792.139	779.388,97	12.750,03
2	Oddział Neonatologiczny	414.102,00	464.774,25	-50.672,25
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	825.594,12	1.513.633,59	-688.039,47
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	2.008.750,64	2.246.576,22	-237.825,58
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	2.464.355,48	2.220.173,99	244.181,49
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	438.913,80	642.859,97	-203.946,17
7	Oddział Rehabilitacyjny	566.846,50	638.091,26	-71.244,76
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	134.854,00	152.438,32	-17.584,32
9	Izba Przyjęć	691.420,00	613.922,28	77.497,72
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- Gastroskopia (zadaniowa)	20.844,00	40.207,10	-19.363,10
<b>Razem</b>		<b>8.357.819,54</b>	<b>9.312.065,95</b>	<b>-954.246,41</b>

Za I półrocze 2014 r. powstała strata w wysokości: -954.246,41zł, na którą w dużej części wpływ miały nadwykonania świadczeń medycznych w szacunkowej kwocie: 378.762,64zł oraz zakup wyposażenia dla Oddziału Rehabilitacyjnego, który znalazł odzwierciedlenie w kosztach. Z tytułu nadwykonań w okresie obejmującym sprawozdanie nie uzyskano przychodów - będzie to możliwe po



zaakceptowaniu przez NFZ i wystawieniu faktury - przychód wystąpi w następnym okresie sprawozdawczym. Inne koszty, jakie wpłynęły na wynik oddziałów przedstawiono w opisie pod tabelą nr 10 i 11.

Tabela nr 15: Realizacja planu przychodów za I półrocze 2014 r. – Przychodnia Specjalistyczna

Lp.	Nazwa poradni	Plan przychodów na 2014 r.	Wykonanie przychodów za I półrocze 2014 r.			Stopień realizacji %
			NFZ	Poza kontraktem	Razem	
1	Poradnia Alergologiczna	36.562,00	18.164,85	x	18.164,85	49,68
2	Poradnia Endokrynologiczna	64.999,00	32.444,50	x	32.444,50	49,92
3	Poradnia Gastroenterologiczna	70.390,00	33.955,00	9.170,00	43.125,00	61,27
4	Poradnia Kardiologiczna	180.520,00	92.240,00	40,00	92.280,00	51,12
5	Poradnia Dermatologiczna	215.662,00	81.387,50	x	81.387,50	37,74
6	Poradnia Neurologiczna	139.580,00	68.260,00	2.043,00	70.303,00	50,37
7	Poradnia Onkologiczna	89.436,00	38.850,00	x	38.850,00	43,44
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	104.243,50	57.419,25	x	57.419,25	55,08
9	Poradnia Reumatologiczna	44.784,40	21.645,45	x	21.645,45	48,33
10	Poradnia Neonatologiczna	27.807,00	13.880,25	x	13.880,25	49,92
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	421.731,00	120.060,00	x	120.060,00	28,47
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	564.394,80	295.239,90	343,60	295.583,50	52,37

13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	48.307,50	25.616,75	x	25.616,75	53,03
14	Poradnia Okulistyczna	118.638,00	51.190,75	9.880,70	61.071,45	51,48
15	Poradnia Otolaryngologiczna	62.250,00	21.569,75	4.042,00	25.611,75	41,14
16	Poradnia Urologiczna	55.075,20	22.272,00	x	22.272,00	40,44
17	Poradnia Diabetologiczna	39.995,00	11.077,00	x	11.077,00	27,70
18	Poradnia Zdrowia Psychicznego	109.125,00	51.453,00	x	51.453,00	47,15
19	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	147.555,00	76.545,00	x	76.545,00	51,88
20	Poradnia Stomatologiczna	335.480,00	165.238,98	3.220,00	168.458,98	50,21
<b>Razem</b>		<b>2.876.535,40</b>	<b>1.298.509,93</b>	<b>28.739,30</b>	<b>1.327.249,23</b>	<b>46,14</b>

Tabela nr 16: Realizacja planu przychodów i kosztów za I półrocze 2014 r. – Poradnie Specjalistyczne i Stomatologia

Lp.	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	Poradnia Alergologiczna	18.164,85	26.834,42	-8.669,57
2	Poradnia Endokrynologiczna	32.444,50	42.013,62	-9.569,12
3	Poradnia Gastroenterologiczna	43.125,00	34.839,47	8.285,53
4	Poradnia Kardiologiczna	92.280,00	88.672,28	3.607,72
5	Poradnia Dermatologiczna	81.387,50	94.509,33	-13.121,83
6	Poradnia Neurologiczna	70.303,00	68.890,06	1.412,94
7	Poradnia Onkologiczna	38.850,00	48.345,38	-9.495,38
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	57.419,25	54.378,16	3.041,09
9	Poradnia Reumatologiczna	21.645,45	31.743,52	-10.098,07
10	Poradnia Neonatologiczna	13.880,25	14.789,01	-908,76

11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	120.060,00	101.366,11	18.882,40
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	295.583,50	290.499,88	5.083,62
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	25.616,75	17.637,00	7.979,75
14	Poradnia Okulistyczna	61.071,45	39.621,40	21.450,05
15	Poradnia Otolaryngologiczna	25.611,75	33.682,55	-8.002,28
16	Poradnia Urologiczna	22.272,00	28.462,76	-6.190,76
17	Poradnia Diabetologiczna	11.077,00	29.130,39	-18.053,39
18	Poradnia Zdrowia Psychicznego	51.453,00	63.782,89	-12.329,89
19	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	76.545,00	46.448,70	30.096,30
20	Poradnia Stomatologiczna	168.458,98	173.125,31	-4.666,33
<b>Razem</b>		<b>1.327.249,23</b>	<b>1.328.772,24</b>	<b>-1.523,01</b>

Za I półrocze 2014 r. powstała strata, ponieważ w niektórych poradniach powstały wyższe koszty związane z zakupem drobnego wyposażenia w Przychodni Specjalistycznej, jak również wpływ na to miały nadwykonania (Poradnia Endokrynologiczna, Gastroenterologiczna, Neurologiczna, Dermatologiczna, Otolaryngologiczna, Neonatologiczna, Chorób Płuc, Okulistyczna, Chirurgiczna) w szacunkowej kwocie: 74.746,60zł. W okresie obejmującym sprawozdanie nie uzyskano z tego tytułu przychodów- będzie to możliwe po zaakceptowaniu przez NFZ i wystawieniu faktury - przychód wystąpi w następnym okresie sprawozdawczym.

**Tabela nr 17: Realizacja planu przychodów za I półrocze 2014 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowane przychody z NFZ na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji
1	Świadczenia w POZ: lekarza, pielęgniarki i położnej	850.000,00	429.106,83	50,48
<b>Razem</b>		<b>850.000,00</b>	<b>429.106,83</b>	<b>50,48</b>

Tabela nr 18: Realizacja planu przychodów i kosztów za I półrocze 2014 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	Świadczenia w POZ: lekarza, pielęgniarki i położnej	429.106,83	329.485,16	99.621,67
<b>Razem</b>		429.106,83	329.485,16	99.621,67

Porównując wyniki od początku, kiedy to zaczęła funkcjonować Podstawowa Opieka Zdrowotna widać, że uzyskujemy coraz lepsze wyniki finansowe – oznacza to, że z ekonomicznego i społecznego punktu widzenia otwarcie tej placówki było bardzo dobrym wyborem.

*I kw. 2013 r. Przychody: 143.495,71 – koszty: 180.669,82 = wynik: -37.174,11*

*II kw. 2013 r. Przychody: 192.477,16 – koszty: 182.019,89 = wynik: 10.457,27*

*III kw. 2013 r. Przychody: 203.198,37 – koszty: 169.702,93 = wynik: 33.495,44*

*IV kw. 2013 r. Przychody: 212.991,38 – koszty: 172.235,69 = wynik: 40.755,69*

*I kw. 2014 r. Przychody: 213.431,74 – koszty: 167.553,88 = wynik: 45.877,86*

*II kw. 2014 r. Przychody: 429.106,83 – koszty: 329.485,16 = wynik: 99.621,67*

Liczba deklaracji pacjentów, co do wyboru placówki i lekarza nie jest stała i wciąż przybywa nowych. W ciągu bieżącego roku jeszcze jest planowany rozwój działalności pod względem liczby zwiększenia pacjentów korzystających z Podstawowej Opieki Zdrowotnej.

## INWESTYCJE

### I. DOTACJA

Tabela nr 1: Realizacja dotacji za I półrocze 2014 r.- od Organu Założycielskiego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Dotacja na 2014 r. ze Starostwa Powiatowego w Sierpcu	350.000,00	50.013,05	14,29

## II. MODERNIZACJA I REMONTY

Tabela nr 2: Realizacja planu modernizacji i remontów za I półrocze 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	Rozwój e-usług medycznych i w SPZZOZ w Sierpcu	1 202.200,00	212.894,36	17,71
2	Likwidacja barier w głównym ciągu komunikacyjnym Szpitala Powiatowego w Sierpcu	67.776,00	40.861,92	60,29
3	Heliport (dostosowanie lądowiska przy Szpitalu do wykonywania operacji nocnych)	110.700,00	615,00	5,60
<b>Razem</b>		<b>1.380.676,00</b>	<b>254.371,28</b>	<b>18,42</b>

Realizacja zadania z poz. 1 i 2 jest na poziomie 17,71% i 60,29% planu rocznego, natomiast realizacja pozostałego zadania wystąpi w II półroczu 2014 r.

## III. ZAKUPY SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ

Tabela nr 3: Realizacja planu zakupów środków trwałych i wyposażenia za I półrocze 2014 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Stopień realizacji %
1	„Program wyrównywania różnic między regionami II” – Rehabilitacyjne łóżka elektryczne	100.742,40	83.877,12	83,26
2	Myjnia automatyczna do endoskopów	40.000,00	0	0
3	Kriopol-urządzenie do krioterapii dla pacjentów niepełnosprawnych	14.000,00	0	0
4	Kolposkop dla Oddziału Ginekologiczno-Położniczego-niezbędny do realizacji umowy z NFZ	10.000,00	8.124,30	81,24
3	Zakup zmywarko-wyparzarki – 2 szt. dla Oddziału Pediatrycznego i Rehabilitacyjnego	10.000,00	0	
<b>Razem</b>		<b>174.742,40</b>	<b>92.001,42</b>	<b>52,65</b>

Zadanie z poz. 1 zostało zrealizowane w 83,26 %, natomiast zadanie z poz. 4 zostało zrealizowane w 81,24 %. Pozostałe zadania będą realizowane w następnych kwartałach.

