

UCHWAŁA Nr 469. 82 .2012
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 21 sierpnia 2012 roku

w sprawie wniesienia pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2012 roku

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn.zm.) oraz § 85 ust. 1 pkt 2, § 101 ust. 1 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488) - uchwała się, co następuje:

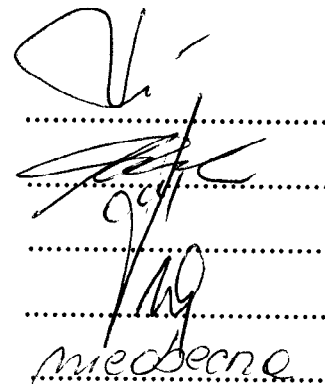
§ 1. Po dokonaniu analizy Sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za II kwartał 2012 roku – wnieść pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2012 roku w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

1. Jan Laskowski – Przewodniczący
2. Marek Gašiorowski – członek
3. Sławomir Olejniczak – członek
4. Wojciech Rychter – członek
5. Krystyna Siwiec – członek


.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....
.....

projekt

UCHWAŁA Nr2012
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2012 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 2001 r. Nr 142, poz. 1592 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) 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 2011 r. Nr 112, poz. 654) – uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2012 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nie wnoszę zastrzeżeń
formalnoprawnych
adw. Jerzy Wochmczyk

Barbara
my

Uzasadnienie do projektu

**UCHWAŁY Nr . .2012
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 2012 r.**

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2012 roku

Zgodnie z treścią art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2011 r. Nr 112, poz. 654) „Nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący.”

Organ założycielski zakładu opieki zdrowotnej pełni nadzór nad gospodarką finansową podległej jednostki oraz jej działalnością m.in. poprzez analizę dokumentów wymienionych we wstępie.

Na posiedzeniu w dniu 21 sierpnia 2012 r, Rada Społeczna SP ZZOZ pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2012 roku.



STAROSTA
Jan Laskowski

**SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM
SPZZOZ W SIERPCU
ZA II kwartał 2012 r.**



I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Zatrudnienie za II kw. 2012r

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 30-06-2012r
1	Liczba etatów przeliczeniowych	266,90
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	67

Według stanu na 30 czerwca br. przekroczone plan zatrudnionych na umowę o pracę ale niewykonano planu zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenie, ogólnie przekroczone plan tylko o 0,4 etatu.

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUGI I kw. 2012r (punkty) - Szpital

Lp.	Nazwa oddziału	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2012r	Wykonanie punktów za II kw. 2012r	Stopień realizacji %
1	Oddział Pediatriczny	24.414	12.265,39	50,2
2	Oddział Neonatologiczny	1.283	0	
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	17.238	8.512,00	49,38
		31.978	14.591,71	45,63
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	15.180	6.864,00	45,22
		71.964	38.078,68	52,91
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	100.240	53.715,00	53,59
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	20.886	7.907,01	37,86
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.023.921	518.650,00	50,65
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	245.004	133.280,00	54,40
9	Izba Przyjęć	366 dni	182 dni	49,73

W oddziałach: Pediatricznym, Chirurgicznym, Wewnętrznym, Rehabilitacyjnym i ORD przekroczone plan wykonania punktów z uwagi na duże zapotrzebowanie na tego rodzaju świadczenia zdrowotne. Są to nadwykonania nieznaczne. Należy pokreślić, że Szpital nie może odmówić pacjentom konstytucyjnego prawa do korzystania ze świadczeń zdrowotnych. Świadczenia w Izbie Przyjęć – niewielkie odchylenie ujemne 0,27% z uwagi na to, że Izba Przyjęć jest opłacana ryczałtem dobowym a w I i II kwartale była mniejsza liczba dni.

W Oddziale Ginekologiczno-Położniczym stopień zaawansowania realizacji planu rocznego wynosi: 45,63% i 45,22%. Na taki stan rzeczy wpływ miały trwające prace modernizacyjne Oddziału Ginekologicznego, które wymusiły jego wyłączenie z funkcjonowania w 2012 r. przez niemalże pełen miesiąc.

Tabela nr 3: Wykonanie kontraktu z NFZ za II kw. 2012 r. (punkty) – poradnie

Lp.	Nazwa poradni	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2012r	Wykonanie punktów za II kw. 2012r	Stopień realizacji %
1	Poradnia Alergologiczna	5.720	762,00	13,32
2	Poradnia Endokrynologiczna	4.286	2.306,00	53,80
3	Poradnia Gastroenterologiczna	5.737	2.952,50	51,46
4	Poradnia Kardiologiczna	17.487	8.784,00	50,23

5	Poradnia Dermatologiczna	23.108	13.122,00	56,79
6	Poradnia Neurologiczna	13.425	6.578,00	49,00
7	Poradnia Onkologiczna	6.598	3.726,50	56,48
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	6.923	4.773,50	68,95
9	Poradnia Reumatologiczna	3.732	1.754,00	47,00
10	Poradnia Neonatologiczna	1.678	1.281,00	76,34
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	22.286	11.805,50	52,97
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	50.298	30.825,00	61,28
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	4.656	2.542,50	54,61
14	Poradnia Okulistyczna	10.029	5.927,50	59,10
15	Poradnia Otolaryngologiczna	5.801	2.793,50	48,16
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	10.918	6.068,00	55,58
17	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	17.200	9.093,00	52,87
18	Poradnia Urologiczna	6.001	2.735,50	45,58
19	Poradnia Diabetologiczna	4.210	2.013,00	47,81
Razem		220.093	119.843,00	54,45

W zakresie poradni specjalistycznych zaawansowanie realizacji planu za II kw. 2012 r. jest wyższe o 4,45%. W poradniach, które przekroczyły 50%-owy poziom wykonania - po rozliczeniu I-go półrocza SPZZOZ będzie mógł wystąpić do NFZ o sfinansowanie tych usług.

Tabela nr 4: Wykonanie kontraktu z NFZ za II kw. 2012r (punkty) – świadczenia kosztochłonne

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2012r	Wykonanie punktów za II kw. 2012r	Stopień realizacji %
1	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- gastroskopia	4.635	2.123,00	45,80

Badania endoskopowe – plan wykonano na poziomie blisko 46%. Należy spodziewać się, iż 4% zostanie wykonane w III i IV kwartale br (sezonowość występowania schorzeń).

Tabela nr 5: Wykonanie kontraktu z NFZ za II kw. 2012 r (punkty) – Stomatologia

Lp	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów na 2012r	Wykonanie punktów za II kw. 2012r	Stopień realizacji %
1	Poradnia Stomatologiczna	180.000	108.703,00	60,39

Wychodząc naprzeciw dużemu zapotrzebowaniu społecznemu oraz próbując je na miarę możliwości realizować - w Poradni Stomatologicznej doszło do przekroczenia realizacji kontraktu o 10,4% w stosunku do umowy zawartej z NFZ. W/w przyczyny stanowią podstawę do negocjacji wyższego kontraktu z NFZ na przyszłe okresy.

III. PRZYCHODY

Tabela nr 6: Wykonanie przychodów za II kw. 2012r z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na 2012 r.	Wykonanie za I półrocze 2012 r.	Stopień realizacji %
1	Odpłatne świadczenia medyczne (hospitalizacje, porady, badania)	890.000,00	382.036,94	42,93

W przychodach z odpłatnych świadczeń medycznych uzyskano o 62,9 tys. zł tj. 7,07% mniej od wstępnie zakładanych. Zazwyczaj w drugim półroczu jest wyższy popyt na tego rodzaju usługi, co pozwala prognozować, iż plan roczny zostanie wykonany.

Tabela nr 7: Wykonanie przychodów za II kw. 2012r. ze świadczeń niemedycznych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość na 2012 r.	Wykonanie za I półrocze 2012 r.	Stopień realizacji %
1	Czynsze, dzierżawy, inne	70.000,00	44.966,75	64,24
2	Przychody finansowe	19.000,00	6.272,50	33,01
3	-Pozostałe przychody operacyjne -Środki finansowe od Ministra Zdrowia na lekarza rezydenta i staż	80.000,00 94.618,00	51.198,00 47.403,50	64,00 50,10
Razem		263.615,00	149.840,75	56,84

Świadcząc usługi niemedyczne w II kw. SPZZOZ Sierpc wypracował przychody wyższe od prognozowanych o 6,84%. Z czynszów i dzierżawy otrzymano o 10 tys. zł więcej od zakładanych 35 tys. zł. Również osiągnięto wyższe przychody na poziomie operacyjnym, głównie za sprawą środków otrzymanych na lekarza rezydenta i stażystę.

Tabela nr 8: Wykonanie przychodów ogółem za II kw. 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2012 r.	Wykonanie za I półrocze 2012 r.	Stopień realizacji %
1	Leczenie szpitalne- oddziały	15.797.530,00	7.735.0006,98	48,96
2	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.447.013,55	722.722,00	49,95
3	Lecznictwo specjalistyczne- poradnie	1.839.335,30	934.256,40	50,79
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	253.062,00	124.632,00	49,25
5	Stomatologia	183.600,00	110.148,98	59,99
6	Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	41.715,00	19.107,00	45,80
Razem kontrakt z NFZ wg umów		19.562.255,85	9.645.873,36	49,31
7	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ – tabela nr 6	890.000,00	382.036,94	42,93
8	Przychody ze świadczeń niemedycznych - tabela nr 7	263.615,00	149.840,75	56,84
Przychody ogółem		20.715.870,85	10.177.751,05	49,13

Zakładanego kontraktu z NFZ nie wykonano w pełni. Niewielkie odchylenie ujemne o wartości 0,69% jest efektem zachowania ostrożności wobec braku realizacji ewentualnych nadwykonań. Narodowy Fundusz Zdrowia ostrzegął o możliwości ich niepokrywania („NFZ nie będzie finansował nadwykonań”).

Mając na uwadze powyższe ograniczenie SPZZOZ w Sierpcu wystąpił z wnioskami o dokonanie przesunięć między umowami oraz uzyskania zwiększeń w ramach aktualnego kontraktu. Rezultat w postaci zwiększenia kontraktu o 552.860,90 zł otrzymaliśmy dopiero w drugiej połowie czerwca 2012 roku. Niezależnie od powyższego wystąpiliśmy o zwiększenie kontraktu na opiekę stomatologiczną. Uzyskaliśmy zwiększenie kontraktu o 7.500 punktów, co stanowi ½ etatu lekarskiego począwszy od maja 2012 roku.

IV. KOSZTY

Tabela nr 9: Wykonanie kosztów za II kw. 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan kosztów na 2012 r.	Wykonanie kosztów za I półrocze 2012 r.	Stopień realizacji planu %
1	Zużycie materiałów i energii	2.650.000,00	1.314.548,40	49,61
2	Usługi obce	4.900.000,00	2.683.952,87	54,77
3	Podatki i opłaty (VAT, PFRON, podatek od nieruchomości)	275.000,00	142.481,02	51,81
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia	9.780.000,00	4.960.557,57	50,72
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	2.050.000,00	1.067.333,81	52,07
6	Koszty reprezentacji i reklamy	3.000,00	4.434,44	147,81
7	Koszty krajowych podróży służbowych	6.000,00	4.953,09	82,55
8	Amortyzacja	635.000,00	331.215,09	52,16
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	170.000,00	80.903,52	47,59
Razem koszty rodzajowe		20.469.000,00	10.590.379,81	51,74
10	Koszty finansowe	480.000,00	243.490,42	50,73
11	Pozostałe koszty operacyjne	45.000,00	47.619,10	105,82
Koszty ogółem		20.994.000,00	10.881.489,33	51,83

W II kw. br. SPZZOZ Sierpc wygenerował koszty na poziomie 10.881.489 zł, co w odniesieniu do planowanych na 2012 r. 20.994.000 zł dało wykonanie planu na poziomie 51,8%.

Główny ciężar kosztów rodzajowych stanowią wynagrodzenia wraz z pochodnymi (57,8%). Przekroczenia o 0,72% w zakresie wynagrodzeń oraz o 2% w zakresie ubezpieczeń społecznych i świadczeń pracowniczych to przede wszystkim efekt wzrostu w 2012 r. ustawowych kosztów zatrudnienia (wzrost najniższego wynagrodzenia do poziomu 1.500 zł brutto przy jednoczesnym zwiększeniu kosztów ubezpieczeń społecznych oraz wzrost od lutego 2012 r. składki rentowej).

Drugą, znaczącą pozycję kosztów stanowią usługi obce. Ich zakup na wartość 2.683.953 zł spowodował przekroczenie planu o 4,77%.

Są to głównie koszty bezpośrednio związane z wykonywaniem świadczeń medycznych (kontrakty i dyżury medyczne), a także wydatki na zakup badań medycznych, transport oraz konserwację i naprawę sprzętu. W celu utrzymania kontraktu z NFZ w 2012 r. Szpital pozyskał kardiologa, reumatologa, specjalistę rehabilitacji medycznej, alergologa dziecięcego oraz internistę i diagnostę laboratoryjnego.

Pozostałe koszty oraz zużycie materiałów i energii wykazują nieznaczne odchylenie in „-,„ od zakładanych.

Koszty finansowe przekroczone o kwotę 3.490 zł tj. o 0,73% w stosunku do planu rocznego. Generują je odsetki obsługi zadłużenia Szpitala. Jednocześnie nastąpiło przekroczenie wykonania w obszarze pozostałych kosztów operacyjnych m.in. na skutek konieczności poniesienia kosztów egzekucyjnych, zastępstw procesowych oraz opłaty prolongacyjnej na rzecz PFRON. W skali kosztów ogółem jest to przekroczenie stosunkowo niewielkie (ok.25 tys. zł), jednak wobec zakładanego planu rocznego na poziomie 45 tys. zł dało przekroczenie o 55,82% na koniec II kwartału 2012 r.

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 10: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za II kw. 2012r

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	8.476.835,98	9.008.219,71	-531.387,73
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	1.169.037,38	1.173.234,91	-4.197,53
3	Usługi zewnętrzne	459.795,55	408.925,19	50.870,36
Wynik ze sprzedaży		10.105.668,91	10.590.379,81	-484.710,90
4	Przychody finansowe i koszty finansowe	6.272,50	243.490,42	-237.217,92
5	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne (bez środków finansowych na lekarza rezydenta)	98.601,50	47.619,10	50.982,40
Wynik finansowy		10.177.751,05	10.881.489,33	-703.738,28
<i>Szacowany wynik finansowy po weryfikacji z NFZ</i>		<i>10.517.837,59</i>	<i>10.881.489,33</i>	<i>-363.651,74</i>

Wynik finansowy SPZZOZ zdecydowany jest stopniem realizacji kontraktu z NFZ. Świadczenie usług medycznych przez Lecznictwo Szpitalne i Ambulatoryjne „dało” niewykonanie kontraktu w kwocie 236.609,87 zł.

Istotnym jest, że w oddziałach i poradniach, w których wystąpiło przekroczenie planu wykonania kontraktu z NFZ nie uzyskano jeszcze możliwości wyfakturowania tych usług. Szpital będzie mógł się ubiegać o rozliczenie tych usług w okresie ustalonym przez NFZ, ale dopiero po rozliczeniu umowy za pierwsze półrocze 2012 r. – wówczas nadwykonania zostaną wprowadzone do ewidencji księgowej i zwiększą przychody w przyszłym okresie. Po przeprowadzeniu wstępnych szacunków jest to kwota 335.693,59 zł, która zostanie ostatecznie zweryfikowana przez NFZ. Ponadto w systemie istnieją również nierozliczone przez NFZ usługi wykonane, a niezapłacone do planu w szacunkowej kwocie: 4.392,95 zł.

Uwzględniając wartość powyższych przychodów, które z uwagi na wymogi formalne nie mogły zostać zaewidencjonowane we właściwym okresie, należałoby skorygować wynik finansowy Jednostki o wymienione kwoty. Pozwala to szacować, iż wynik SPZZOZ Sierpc za pierwsze półrocze to strata na poziomie 364 tys. zł, a nie 704 tys. zł.

Tabela nr 11: Wykonanie przychodów za II kw. 2012 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Nazwa oddziału	Plan przychodów ogółem na 2012 r.	Wykonanie przychodów za I półrocze 2012 r.			Stopień realizacji %
			Przychody z kontraktu NFZ	Pozostałe przychody	Razem przychody	
1	2	3	4	5	(4+5) 6	(6:3)7
1	Oddział Pediatriczny	1.279.528,00	637.800,28	4.340,00	642.140,28	50,19
2	Oddział Neonatologiczny	963.092,00	442.624,00	0	442.624,00	45,96
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	2.452.216,00	1.115.696,92	1.612,00	1.117.308,92	45,56
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3.749.128,00	1.885.347,88	728,00	1.886.075,88	50,31
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	5.307.095,00	2.668.367,52	34.247,86*	2.702.615,38	50,92
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1.086.072,00	411.164,52	0	411.164,52	37,86
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.177.509,15	587.972,00	0	587.972,00	49,93
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	269.504,40	134.750,00	0	134.750,00	50,00
9	Izba Przyjęć	1.072.014,00	533.078,00	0	533.078,00	49,73
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmow.-Gastroskopia (zadaniowa)	43.715,00	19.107,00	0	19.107,00	43,71
Razem		17.399.873,55	8.435.908,12	40.927,86	8.476.835,98	48,72

Objaśnienie: *przychody na lekarzy rezydentów doliczone ponieważ na oddziale powstają koszty

Optymalne wykonanie planu przychodów wypracowano na Oddz: Pediatricznym, Chirurgii Ogólnej, Chorób Wewnętrznych oraz przez ORD i Izbę Przyjęć.

Tabela nr 12: Wykonanie przychodów i kosztów za II kw. 2012r w oddziałach Szpitala

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Oddział Pediatriczny	642.140,28	667.914,87	-25.774,59
2	Oddział Neonatologiczny	442.624,00	540.237,24	-97.613,24
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1.117.308,92	1.698.293,29	-580.984,37
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	1.886.075,88	2.104.564,35	-218.488,47
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	2.702.615,38	2.189.275,56	513.339,82
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	411.164,52	630.112,17	-218.947,65
7	Oddział Rehabilitacyjny	587.972,00	607.481,62	-19.509,62

8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	134.750,00	107.761,17	26.988,83
9	Izba Przyjęć	533.078,00	419.580,59	113.497,41
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego- Gastroskopia (zadaniowa)	19.107,00	42.998,85	-23.891,85
Razem		8.476.835,98	9.008.219,71	-531.383,73

Najwyższa strata powstała w Oddziale Ginekologiczno-Położniczym: -580.984,37 zł. Niższa liczba porodów spowodowała negatywne skutki finansowe także w Oddziale Neonatologicznym. Zbyt niskie przychody w Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii również przyczyniły się do wyższej straty tj. -218.947,65 .

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów za II kw. 2012r w poradniach Specjalistycznych i Stomatologii

Lp.	Nazwa poradni	Plan przychodów ogółem na 2012 r.	Wykonanie przychodów za I półrocze 2012 r.			Stopień realizacji %
			Przychody z kontraktu NFZ	Pozostałe przychody	Razem przychody	
1	2	3	4	5	(4+5) 6	(6:3)7
1	Poradnia Alergologiczna	57.772,00	7.696,20	0	4.696,20	13,32
2	Poradnia Endokrynologiczna	47.146,00	23.980,00	0	23.980,00	50,86
3	Poradnia Gastroenterologiczna	57.370,00	26.685,00	0	28.685,00	50,00
4	Poradnia Kardiologiczna	174.870,00	87.840,00	0	87.840,00	50,23
5	Poradnia Dermatologiczna	196.418,00	109.896,50	30,00	109.926,50	55,97
6	Poradnia Neurologiczna	137.250,00	65.075,00	1.612,00	66.687,00	48,59
7	Poradnia Onkologiczna	79.176,00	40.200,00	0	40.200,00	50,77
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	72.691,50	39.196,50	74,00	39.270,50	54,02
9	Poradnia Reumatologiczna	38.439,60	17.231,90	0	17.231,90	44,83
10	Poradnia Neonatologiczna	15.605,40	8.379,30	0	8.379,30	53,69
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	200.574,00	99.949,50	0	99.949,50	49,83
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	473.801,20	246.604,30	305,90	246.910,20	52,11
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	44.232,00	22.059,00	0	22.059,00	49,87
14	Poradnia	111.275,50	47.637,75	9.688,00	57.325,75	51,52

	Okulistyczna					
15	Poradnia Otolaryngologiczna	66.709,50	26.538,25	6.193,00	32.731,25	49,07
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	98.262,00	47.223,00	0	47.223,00	48,06
17	Poradnia Uzależnienia i Współzależnienia od Alkoholu	154.800,00	77.409,00	0	77.409,00	50,01
18	Poradnia Urologiczna	57.609,60	26.260,80	0	26.260,80	45,58
19	Poradnia Diabetologiczna	39.995,00	19.123,50	0	19.123,50	47,81
20	Poradnia Stomatologiczna	190.600,00	107.098,98	3.050,00	110.148,98	57,79
Razem		2.314.597,30	1.148.084,48	20.952,90	1.169.037,38	50,51

Ogólnie w Przychodni Specjalistycznej uzyskano większe przychody niż planowano – odchylenie dodatnie o 0,51%. W poszczególnych poradniach stopień realizacji planu przychodów oscyluje wokół zakładanego. Są jednak obszary odbiegające od prognozowanego wykonania. Najniższe wykonanie planu odnotowano w Poradni Alergologicznej 13,32%.

Tabela nr 14: Wykonanie przychodów i kosztów za II kw. 2012r w poradniach Specjalistycznych i Stomatologii

Lp.	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	Poradnia Alergologiczna	7.696,20	19.930,91	-12.234,71
2	Poradnia Endokrynologiczna	23.980,00	18.596,81	5.383,19
3	Poradnia Gastroenterologiczna	28.685,00	26.207,57	2.477,43
4	Poradnia Kardiologiczna	87.840,00	79.487,04	8.352,96
5	Poradnia Dermatologiczna	109.926,50	95.365,25	14.561,25
6	Poradnia Neurologiczna	66.687,00	50.699,27	15.987,73
7	Poradnia Onkologiczna	40.200,00	47.244,69	-7.044,69
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	39.270,50	47.291,81	-8.021,31
9	Poradnia Reumatologiczna	17.231,90	28.613,07	-11.381,17
10	Poradnia Neonatologiczna	8.379,30	10.474,74	-2.095,44
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	99.949,50	84.534,66	15.414,84
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	246.910,20	267.985,57	-21.075,37
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	22.059,00	17.826,71	4.232,29
14	Poradnia Okulistyczna	57.325,75	32.265,28	25.060,47
15	Poradnia Otolaryngologiczna	32.731,25	30.088,77	2.642,48
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	47.223,00	56.872,80	-9.649,80
17	Poradnia Uzależnienia i Współzależnienia od Alkoholu	77.409,00	48.279,55	29.129,45
18	Poradnia Urologiczna	26.260,80	27.600,71	-1.339,91
19	Poradnia Diabetologiczna	19.123,50	26.133,36	-7.009,86
20	Poradnia Stomatologiczna	110.148,98	157.736,34	-47.587,36
Razem		1.169.037,38	1.173.234,91	-4.197,53

Największą stratę odnotowano w Poradniach: Stomatologicznej, Chirurgii Ogólnej oraz Alergologicznej i Reumatologicznej. W Poradni Reumatologicznej oraz Alergologicznej wpływ na taki stan rzeczy ma niepełne wykonanie planu przychodów. Wypracowana wartość usług nie pokryła kosztów stałych utrzymania tych poradni. W Poradni Chirurgii Ogólnej oraz Stomatologicznej wysokie koszty funkcjonowania przewyższyły osiągnięte przychody. Wśród poradni rentownych o najlepszych wynikach należy wskazać Poradnię Uzależnienia i Współzależnienia od Alkoholu oraz Poradnię Okulistyczną. Ogólnie w Przychodni Specjalistycznej powstała za II kw. 2012 r. niewielka strata w wysokości 4.197,53zł.

VI. DOTACJA

Tabela nr 15: Dotacja za II kw. 2012r

Lp.	Wyszczególnienie	Plan dotacji na 2012 r.	Wykonanie dotacji za I półrocze 2012 r.	Stopień realizacji planu %
1	Dotacja na 2012 r. ze Starostwa Powiatowego w Sierpcu	1.200.000,00	0,00	0,00

VII. Zakupy środków trwałych

Tabela nr 16: Zakupy za II kw. 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2012 r.	Wykonanie za I półrocze 2012 r.	Stopień realizacji planu %
1	Myjnia ultradźwiękowa	4.071,30	4.071,30	100,00
Razem		4.071,30	4.071,30	100,00

Plan zakupu środków trwałych został wykonany w całości.

Tabela nr 17: Realizacja planu remontów za II kw 2012 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan remontów na 2012 r.	Wykonanie remontów za II kw	Stopień realizacji planu %
1	Dokończenie remontu Oddziału Ginekologiczno-Położniczego	250.000,00	0,00	0,00
2	Remont Budynku Przychodni na ulicy Słowackiego 16	680.000,00	0,00	0,00
3	Udział własny do wniosku - Informatyzacja	120.000,00	0,00	0,00
4	Udział własny do wniosku-Modernizacja Oddziału Rehabilitacyjnego	150.000,00	0,00	0,00
Razem		1.200.000,00	0,00	0,00

Wszystkie remonty będą wykonane w II półroczu 2012 roku.


 DOKŁADCA
 Dorota Kowalczyńska