

UCHWAŁA 479/83/08
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 2008 r.

w sprawie wniesienia pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projektu uchwały dotyczącej przyjęcia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2008 roku.

Na podstawie art. 32 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.) - Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1.

Po dokonaniu analizy Sprawozdania SPZZOZ w Sierpcu o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za II kwartał 2008 roku – wnieść pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projekt uchwały w sprawie przyjęcia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2008 roku.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Sierpeckiemu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

- | | |
|---------------------------------------|-------|
| 1. Paweł Kaźmierczak – przewodniczący | |
| 2. Andrzej Twardowski – członek | |
| 3. Szczepan Jamiołkowski – członek | |
| 4. Sławomir Fułek – członek | |
| 5. Adam Pijankowski – członek | |

**UCHWAŁA NR/...../08
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 2008 r.**

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

Na podstawie art. 67 ust. 1, 2, 3 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89) 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) - Rada Powiatu w Sierpcu uchwala, co następuje:

§ 1.

Przyjąć Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II 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.

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

Tabela nr 1: Zatrudnienie za II kw 2008r

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2008	Wykonanie za II kw 2008r
1	Liczba etatów przeliczeniowych	260,87	272,52
	w tym:		
	✓ lekarze medycyny	12,12	11,77
	✓ stomatolodzy	1,50	1,50
	✓ pielęgniarki	119,25	119,25
	✓ położne	19,00	19,00
	✓ pozostały personel medyczny	33,75	34,75
	✓ administracja	21,50	21,50
	✓ obsługa i personel niższy	53,75	64,75
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	49 w tym lekarzy: 44	48 w tym: 42 lekarzy

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

Lp	Nazwa oddziału	Ilość łóżek	Pacjenci leczenia		Noworodki		Osobodni		Średnie wykorzystanie łóżka %		Średni czas pobytu w dniach	
			Plan na 2008r	Wykonanie za II kw 2008r	Plan na 2008r	Wykonanie za II kw 2008r	Plan na 2008r	Wykonanie za II kw 2008r	Plan na 2008r	Wykonanie za II kw 2008r	Plan na 2008r	Wykonanie za II kw 2008r
1	Oddział Pediatryczny	15	830	423	x	x	3.720	1.894	67,95	69,37	4,48	4,47
2	Oddział Neonatologiczny	*17	x	x	430	184	x	x	x	x	x	x
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	34	1.360	520	x	x	7.000	2.124	56,41	34,33	5,15	4,09
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	45	2.410	865	x	x	9.400	2.921	57,23	35,66	3,9	3,37
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	56	3.420	1.395	x	x	13.680	6.669	66,93	65,43	4,0	4,78
6	Oddział Rehabilitacyjny	20	240	120	x	x	6.775	2.855	92,81	78,43	28,23	23,79
7	Oddział Intensywnej Terapii	3	120	26	x	x	640	192	58,45	35,16	5,33	7,38
	∑	173	8.380	3.349	430	184	41.215	16.655	x	x	x	x

- *łóżeczka dla noworodków nie liczone do ogólnego stanu łóżek*

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

LP	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Plan kontraktów z NFZ na 2008r	Wykonanie za II kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	Hospitalizacje	punkt	947.822	409.979	43,25
2	Rehabilitacja	osobodzień	4.965	2.531	50,98
3	Izba Przyjęć	Ryczałt dobowy za 366 dni		182	49,73
4	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	punkt	186.067	87.014	46,76
5	Leczenie stomatologiczne	punkt	288.311	137.020	47,53
6	Programy profilaktyczne	punkt	8.640	2.043	23,65
7	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii	punkt	3.060	1.579	51,60

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

Lp	Nazwa oddziału	Jednostka miary	Plan kontraktów z NFZ na 2008r*	Wykonanie za II kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	Oddział Pediatryczny	punkt	75.586	39.304	52,00
2	Oddział Neonatologiczny	punkt	57.600	23.021	39,97
2	Ginekologiczno- Położniczy	punkt	177.120	51.535	29,10
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	punkt	225.646	100.846	44,69
4	Oddział Chorób Wewnętrznych	punkt	339.480	163.855	48,27
5	Oddział Rehabilitacyjny	osobodzień	4.965	2.531	50,98
6	Oddział Intensywnej Terapii	punkt	72.390	31.418	43,40
7	Izba Przyjęć	stawka ryczałtowa za dobową gotowość-366 dni		182	49,73

*Objaśnienia: Plan kontraktu dla poszczególnych oddziałów sporządzono na podstawie aneksów od I-VI 2008r

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

Lp	Nazwa poradni	Kontrakt z NFZ na 2008r Ilość punktów	Wykonanie za II kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	Alergologiczna	5.083	2.442	48,04
2	Diabetologiczna	1.856	876	47,20
3	Endokrynologiczna	3.415	1.816	53,18
4	Gastroenterologiczna	4.977	2.466	49,55
5	Kardiologiczna	13.890	6.500	46,80
6	Dermatologiczna	19.613	9.471	48,29
7	Neurologiczna	9.091	5.353	58,88
8	Onkologiczna	7.825	3.327	42,52
9	Pulmonologiczna	7.659	3.818	49,85
10	Reumatologiczna	3.494	1.743	49,89
11	Neonatologiczna	1.461	872	59,69
12	Ginekologiczno-położnicza z badaniami cytologicznymi	19.310	8.501	44,02
13	Chirurgii Ogólnej	55.211	21.448	38,85
14	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	3.245	1.570	48,38
15	Okulistyczna	8.878	4.335	48,83
16	Otolaryngologiczna	4.788	2.587	54,03
17	Zdrowia Psychicznego	9.784	5.137	52,50
18	Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu.	6.487	4.752	73,25
Σ		186.067	87.014	46,76

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

Lp	Wyszczególnienie	Planowana wartość świadczeń na 2008r	Wykonanie za II kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	Odpłatne świadczenia medyczne w tym: - hospitalizacje, porady i badania diagnostyczne	475.000,00	277.437,20	58,41
Σ		475.000,00	277.437,20	58,41

Tabela nr 7: Wykonanie przychodów za II kw 2008r ze świadczeń niemedyycznych

Lp	Wyszczególnienie	Planowana wartość świadczeń na 2008r	Wykonanie za II kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	Czynsze, dzierżawy	65.000,00	35.432,66	54,51
2	Przychody finansowe	5.000,00	1.470,37	29,41
3	Pozostałe przychody operacyjne	50.000,00	62.204,64	124,41
Σ		120.000,00	99.107,67	82,59

Tabela nr 8: Wykonanie przychodów za II kw 2008r

Lp	Wyszczególnienie	Planowana wartość na 2008r	Wykonanie za II 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	6.892.710,10	44,84
	✓ lecznictwo szpitalne	13.304.043,04	6.003.335,52	45,12
	✓ lecznictwo specjalistyczne	1.672.567,22	742.407,38	44,39
	✓ stomatologia	305.173,20	123.677,60	40,53
	✓ badanie endoskopowe przewodu pokarmowego	23.050,80	11.636,40	50,48
	✓ programy profilaktyczne	67.392,00	11.653,20	17,29
2	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych- tabela nr 6: pozostałe świadczenia medyczne	475.000,00	277.437,20	58,41
3	Pozostałe przychody ze świadczeń niemedyycznych- tabela nr 7: świadczenia niemedyczne	120.000,00	99.107,67	82,59
Σ		15.967.226,26	7.269.254,97	45,53

Plan przychodów z kontraktu sporządzony został na cały rok więc wykonanie za I półrocze powinno kształtować się na poziomie 50% wykonania. Kontrakt z NFZ został zrealizowany na poziomie 44,84% - odchylenie ujemne 5,16% wynika z faktu, iż w okresie tym oddział Chirurgiczny był w trakcie modernizacji i działał na połowie powierzchni tego oddziału więc nie możliwe było przyjęcie większej liczby pacjentów i

zrealizowania planowanych przychodów.

Drugim problemem, który niekorzystnie odbił się na realizacji przychodów jest odejście z pracy lekarzy ginekologów z końcem 2007r. i akcja strajkowa przez co na początku roku oddział przestał przyjmować pacjentki a tym samym wykonywać kontrakt. Bezpośrednim skutkiem tego są również niezrealizowane w tym okresie 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.

Tabela nr 9: Wykonanie kosztów za II kw 2008r

Lp	Wyszczególnienie	Plan kosztów na 2008r	Wykonanie za II kw 2008r	Stopień realizacji w %
1	2	3	4	5
1	Zużycie materiałów i energii	2.020.000,00	1.051.784,34	52,07
	w tym:			
	✓ leki i materiały opatrunkowe	940.000,00	465.663,04	49,54
	✓ odczynniki i materiały diagnostyczne	170.000,00	80.234,23	47,20
	✓ sprzęt jednorazowego użytku	100.000,00	41.905,01	41,91
	✓ energii elektrycznej	120.000,00	59.825,80	49,85
	✓ energii cieplnej, woda, gaz	310.000,00	161.570,72	52,12
	✓ zużycie żywności	175.000,00	79.687,52	45,54
	✓ pozostałe (art.gospodarczo-techniczne, czystości, mat. biurowe, druki, pościel, pozostały sprzęt medyczny, inne)	205.000,00	162.898,02	79,46
2	Usługi obce	2.197.000,00	1.275.083,04	58,04
	w tym:			
	✓ transportowe (w tym transport chorych i inne)	136.000,00	70.548,32	51,87
	✓ medyczne obce- umowy o świadczenie usług medycznych	1.500.000,00	946.242,83	63,08
	✓ medyczne obce- badania	136.000,00	76.637,60	56,35
	✓ konserwacje i naprawy sprzętu medycznego	75.000,00	22.704,02	30,27
	✓ pozostałe usługi nie medyczne (czynsze, telefony, obsługa prawna, usługi pocztowe i bankowe)	270.000,00	131.368,08	48,65
	✓ usługi pralnicze	80.000,00	27.582,19	34,48

3	Podatki i opłaty (VAT, PFRON, podatek od nieruchomości)	540.000,00	278.941,20	51,66
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umów zlecenia	9.200.000,00	4.501.602,73	48,93
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników w tym:	1.878.000,00	900.785,72	47,97
	✓ składki na ubezpieczenia społeczne i FP	1.600.000,00	771.286,57	48,21
	✓ odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	249.000,00	124.658,82	50,06
	✓ pozostałe świadczenia(ekwiwalent za odzież, szkolenia)	29.000,00	4.840,33	16,69
6	Koszty reprezentacji i reklamy	6.000,00	4.508,43	75,14
7	Koszty krajowych podróży służbowych	9.000,00	5.484,02	60,93
8	Amortyzacja	494.000,00	248.528,28	50,31
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenie majątku zakładu)	93.000,00	58.144,72	62,52
Suma kosztów rodzajowych		16.437.000,00	8.324.862,48	50,65
10	Koszty finansowe	250.000,00	148.028,19	59,21
11	Pozostałe koszty operacyjne	43.000,00	33.653,00	78,26
12	Straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu państwa na restrukturyzację zobowiązań)	65.000,00	39.013,89	60,02
Ogółem koszty		16.795.000,00	8.545.557,56	50,88

Realizacja planu kosztów kształtuje się na poziomie 50,88% czyli z minimalnym odchyleniem ujemnym na co wpływ miały następujące zdarzenia gospodarcze:

- zwiększone zakupy artykułów technicznych, gospodarczych, czystościowych i innych związanych z modernizacją oddziału Chirurgicznego, 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;
- 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)- w trakcie I półrocza wystąpiła zmiana zatrudnienia z umowy o pracę na umowę o świadczenie usług z tego względu zmniejszyły się koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych a zwiększyły usługi obce;
- koszty finansowe- wystąpiła niekorzystna zmiana oprocentowania kredytu z 10,30% do 11,50%
- straty nadzwyczajne- odsetki od pożyczki Skarbu Państwa na restrukturyzacją zobowiązań SPZZOZ (przekroczenie planu przez odsetki od zwiększenia pożyczki).

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

Lp	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
1	2	3	4	5
1	Lecznictwo stacjonarne	6.020.651,92	7.194.312,43	-1.173.660,51
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	887.396,58	841.154,84	46.241,74
3	Usługi zewnętrzne	297.531,46	289.395,21	8.136,25
Wynik ze sprzedaży		7.205.579,96	8.324.862,48	-1.119.282,52
1	Przychody finansowe	1.470,37	148.028,19	-146.557,82
2	Pozostałe przychody operacyjne	62.204,64	33.653,00	28.551,64
3	Zyski i straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu Państwa na restrukturyzację zobowiązań)	0,00	39.013,89	-39.013,89
Wynik brutto		7.269.254,97	8.545.557,56	-1.276.302,59

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

Lp	Wyszczególnienie	Plan przychodów na 2008	Wykonanie przychodów za II kw 2008r	Stopień realizacji planu %	Plan kosztów na 2008r	Wykonanie kosztów za II kw 2008r	Stopień realizacji planu %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lecznictwo stacjonarne	13.346.093,84	6.020.651,92	45,11	14.287.000,00	7.194.312,43	50,36
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2.055.132,42	887.396,58	43,18	1.650.000,00	841.154,84	50,98
3	Usługi zewnętrzne	511.000,00	297.531,46	58,23	500.000,00	289.395,21	57,88
Razem sprzedaż		15.912.226,26	7.205.579,96	45,28	16.437.000,00	8.324.862,48	50,65
4	Przychody finansowe	5.000,00	1.470,37	29,41	250.000,00	148.028,19	59,21
5	Pozostałe przychody operacyjne	50.000,00	62.204,64	124,41	43.000,00	33.653,00	78,26
6	Zyski i straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu Państwa na restrukturyzację zobowiązań)	0,00	0,00	0,00	65.000,00	*39.013,89	60,02
Ogółem		15.967.226,26	7.269.254,97	45,53	16.795.000,00	8.545.557,56	50,88

Objaśnienia: * w tym odsetki od pożyczki na restrukturyzację

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

Lp	Nazwa oddziału	Plan przychodów na 2008r	Realizacja planu przychodów za II kw 2008r				Stopień 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 Pediatriczny	989.025,00	417.359,00	73.790,00	5.360,00	496.509,00	50,20
2	Oddział Neonatologiczny	741.731,00	262.132,00	54.066,00	x	316.198,00	42,63
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	2.288.941,00	589.814,00	170.310,00	x	760.124,00	33,21
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	2.980.634,00	1.141.089,00	249.264,00	x	1.390.353,00	46,65
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	4.414.898,00	1.823.254,00	340.310,00	x	2.163.564,00	49,01

6	Oddział Rehabilitacyjny	652.620,00	271.040,00	53.235,00	x	324.275,00	49,69
7	Oddział Intensywnej Terapii	893.784,00	333.492,00	48.748,00	x	382.240,00	42,77
8	Izba Przyjęć	352.410,04	140.140,00	35.292,52	x	175.432,52	49,78
9	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii	23.050,80	9.831,00	1.805,40	320,00	11.956,40	51,87
10	Magazyn Rezerw Terenowych	9.000,00	x	x	x	x	0,00
Σ		13.346.093,84	4.988.151,00	1.026.820,92	5.680,00	6.020.651,92	45,11

W poz. 10 kol. 7: Magazyn Rezerw Terenowych przychody zostaną zrealizowane w III kw 2008r po otrzymaniu środków z Agencji Rezerw Materiałowych w Warszawie

Plan przychodów z kontraktu sporządzony został na cały rok więc wykonanie za I półrocze powinno kształtować się na poziomie 50% wykonania. Kontrakt z NFZ wykazuje w niektórych oddziałach odchylenie ujemne, na które składają się następujące przyczyny:

- Oddział Chirurgiczny był w trakcie modernizacji i działał na połowie powierzchni tego oddziału więc nie możliwe przyjęcie większej liczby pacjentów i zrealizowania planowanych przychodów.

- Drugim problemem, który niekorzystnie odbił się na realizacji przychodów jest odejście z pracy lekarzy ginekologów z końcem 2007r. i akcja strajkowa przez co na początku roku oddział przestał przyjmować pacjentki a tym samym wykonywać kontrakt. Bezpośrednim skutkiem tego są również niezrealizowane w tym okresie 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.

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

Lp	Nazwa oddziału	Przychody	Koszty	Wynik
1	2	3	4	5
1	Oddział Pediatryczny	496.509,00	620.885,26	-124.376,26
2	Oddział Neonatologiczny	316.198,00	371.008,20	-54.810,20
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	760.124,00	1.296.770,45	-536.646,45
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	1.390.353,00	1.912.728,30	-522.375,30
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	2.163.564,00	1.895.078,14	268.485,86
6	Oddział Rehabilitacyjny	324.275,00	469.404,46	-145.129,46
7	Oddział Intensywnej Terapii	382.240,00	479.546,43	-97.306,43
8	Izba Przyjęć	175.432,52	110.324,06	65.108,46
9	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii	11.956,40	30.133,65	-18.177,25
10	Magazyn Rezerw Terenowych	x	8.433,48	-8.433,48
Σ		6.020.651,92	7.194.312,43	-1.173.660,51

Na wynik finansowy za II kw 2008r wpłynęły niezrealizowane przychody w oddziałach szpitala w ramach kontraktu z NFZ na kwotę: **806.052,00zł** z przyczyn, które wskazano przy opisie tabeli nr 12. Przy założeniu, że oddziały szpitala wykonałyby zaplanowane do I półrocza przychody wówczas strata byłaby na poziomie około: **-367.608,51zł** czyli dużo niższa niż planowana.

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

Lp	Nazwa poradni	Plan na 2008r	Realizacja planu przychodów za II kw 2008r				Stopień realizacji w %
			Przychody z kontraktu NFZ	Przychody z tytułu ustawy z 22 lipca 2006r i 5 września 2007r	Przychody poza kontraktem	Razem	
1	Alergologiczna	47.980,77	19.352,97	3.176,00	x	22.528,97	46,95
2	Diabetologiczna	16.430,76	6.431,68	828,00	x	7.259,68	44,18
3	Endokrynologiczna	34.887,35	14.686,28	2.264,00	x	16.950,28	48,59
4	Gastroenterologiczna	45.967,92	18.706,00	3.176,00	x	21.882,00	47,60
5	Kardiologiczna	117.569,10	48.247,29	1.904,00	x	50.151,29	42,66
6	Dermatologiczna	165.948,34	60.828,96	12.564,00	x	73.392,96	44,23
7	Neurologiczna	81.764,13	35.638,20	5.176,00	408,00	41.222,20	50,42
8	Onkologiczna	69.564,25	28.021,28	x	x	28.021,28	40,28
9	Pulmonologiczna	77.562,51	33.008,57	4.488,00	1.236,00	38.732,57	49,94
10	Reumatologiczna	33.033,86	13.505,31	2.210,00	x	15.715,31	47,57
11	Neonatologiczna	12.284,98	5.428,08	898,00	x	6.326,08	51,49
12	Ginekologiczno-położnicza	173.396,00	64.490,40	11.390,00	20,00	75.900,40	43,77
13	Chirurgii Ogólnej	500.642,80	166.795,20	34.996,68	398,40	202.190,28	40,39
14	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	28.902,00	11.840,40	1.796,00	x	13.636,40	47,18
15	Okulistyczna	84.636,40	32.362,20	4.694,00	5.016,00	42.072,20	49,71
16	Otolaryngologiczna	45.592,40	17.713,80	2.622,00	2.436,00	22.771,80	49,95
17	Zdrowia Psychicznego	89.293,12	36.675,00	7.956,00	84,00	44.715,00	50,08
18	Terapii uzależnień i współ. od alkoholu	57.110,53	24.307,50	4.229,58	x	28.537,08	49,97
19	Stomatologiczna	305.173,20	109.616,00	14.061,60	60,00	123.737,60	40,55
20	Program profilaktyczny	67.392,00	11.653,20	x	x	11.653,20	17,29
Razem		2.055.132,42	759.308,32	118.429,86	9.658,40	887.396,58	43,18

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

Lp	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik
1	2	3	4	5
1	Alergologiczna	22.528,97	27.376,22	-4.847,25
2	Diabetologiczna	7.259,68	9.305,95	-2.046,27
3	Endokrynologiczna	16.950,28	20.332,73	-3.382,45
4	Gastroenterologiczna	21.882,00	14.443,13	7.438,87
5	Kardiologiczna	50.151,29	47.400,01	2.751,28
6	Dermatologiczna	73.392,96	68.654,91	4.738,05
7	Neurologiczna	41.222,20	30.604,09	10.618,11
8	Onkologiczna	28.021,28	36.038,92	-8.017,64
9	Pulmonologiczna	38.732,57	50.876,26	-12.143,69
10	Reumatologiczna	15.715,31	19.093,06	-3.377,75
11	Neonatologiczna	6.326,08	4.500,31	1.825,77

12	Ginekologiczno-położnicza	75.900,40	59.952,43	15.947,97
13	Chirurgii Ogólnej	202.190,28	168.695,36	33.494,92
14	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	13.636,40	10.847,60	2.788,80
15	Okulistyczna	42.072,20	32.414,05	9.658,15
16	Otolaryngologiczna	22.771,80	25.498,89	-2.727,09
17	Zdrowia Psychicznego	44.715,00	42.378,62	2.336,38
18	Terapii uzależnień i współ. od alkoholu	28.537,08	21.271,65	7.265,43
19	Stomatologiczna	123.737,60	135.906,85	-12.169,25
20	Program profilaktyczny	11.653,20	15.563,80	-3.910,60
Razem		887.396,58	841.154,84	46.241,74

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

Lp	Nazwa zadania	Wartość
1	Modernizacja Oddziału Chirurgicznego	566.568,71
2	Wymiana pokrycia dachowego- (projekt)	5.000,00
3	Modernizacja Pracowni Endoskopii	64.852,60
4	Modernizacja punktu składowania bielizny (po pomieszczeniach Pralni)	8.455,89
Ogółem		644.877,20

Plan na 2008r: 1.301.601,00zł

Wykonanie za II kw 2008r: 644.877,20 zł

Realizacja planu za II kw 2008r: 49,54 %

Tabela nr 17: Wykonanie zakupów środków trwałych za II 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	3.782,00
5	Zmywarka do naczyń (wyparacz)	6.087,80
6	Stół zabiegowy	4.892,47
Ogółem		40.240,13

Plan na 2008r: 178.678,01

Wykonanie za II kw 2008r: 40.240,13

Realizacja planu za II kw 2008r:22,52 %

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
Ogółem		36.814,07

Ponadto SPZZOZ w Sierpcu otrzymał:

- od Organu Założycielskiego- Starostwa Powiatowego, dotację w kwocie:
191.335,50zł

Uzasadnienie projektu
UCHWAŁY NR/...../08
RADY POWIATU W SIERPCU

z dnia 2008 r.

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

Zgodnie z treścią art. 67 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89) „*Nadzór nad zakładami opieki zdrowotnej sprawuje podmiot, który utworzył zakład*”. Tego rodzaju stwierdzenie wskazuje na kompetencje Rady Powiatu (ze względu na treść art. 36 cytowanej ustawy, w związku z art. 12 pkt 8 lit. i ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym – Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1592 z późn. zm.).

Organ założycielski zakładu opieki zdrowotnej pełni nadzór nad gospodarką finansową podległej jednostki oraz jej działalnością m.in. poprzez analizę kwartalnych sprawozdań o przychodach, kosztach i wyniku finansowym jednostki - § 6 ust. 1 pkt 1 Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 18 listopada 1999 roku w sprawie szczegółowych zasad sprawowania nadzoru nad samodzielnymi publicznymi zakładami opieki zdrowotnej i nad jednostkami transportu sanitarnego (Dz. U. Nr 94, poz. 1097).

W dniu 7 października 2008 r. Rada Społeczna SPZZOZ w Sierpcu pozytywnie zaopiniowała przedmiotowe sprawozdanie.

Sporządziła: