

UCHWAŁA NR 95/XIV/08
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 10 stycznia 2008 r.

w sprawie przyjęcia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2007 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 uchwała, co następuje:

§ 1.

Przyjąć Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2007 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

Uchwała Nr. 4/2007
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
z dnia 21 listopada 2007 r.

w sprawie: zaopiniowania sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym SPZZOZ w Sierpcu za II kwartał 2007 r.

Na podstawie art. 46 pkt. 2 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (tekst jednolity z 2007 r. Dz. U. Nr 14, poz. 89) Rada Społeczna SPZZOZ w Sierpcu uchwała, co następuje:

§ 1.

Rada Społeczna pozytywnie opiniuje Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2007 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady Społecznej.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY SPOŁECZNEJ
S. [Podpis]
STANISŁAW [Imię]
STANISŁAW [Imię]

**SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM
SPZZOZ w SIERPCU
ZA II KW 2007R**

Tabela nr 1: Zatrudnienie w SPZZOZ za II kw 2007r

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2007r	Stan na 30 - 06 - 2007r
1	Liczba etatów przeliczeniowych	295,05	289,13
	w tym:		
	✓ lekarze medycyny	24,62	21,62
	✓ lekarze stomatolodzy	1,50	1,50
	✓ pielęgniarki	119,93	118,88
	✓ położne	19,00	19,00
	✓ pozostały personel medyczny	34,75	34,88
	✓ administracja	22,50	21,50
✓ obsługa i personel niższy	72,75	71,75	
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług	33	29

Tabela nr 2: Wykonanie wskaźników obrazujących ruch chorych za II kw 2007r

Lp	Nazwa oddziału	Łożé łózek	Pacjenci leczenia	Urodzone noworodki	Osobodni	Średnie wykorzystanie łóžka w %	Średni czas pobytu w dniach
1	Oddział Pediatriczny	15	408	x	2.015	74,22	4,93
2	Oddział Neonatologiczny	*17	x	242	x	x	x
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	34	729	x	3.789	61,57	5,20
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	45	1.098	x	4.454	54,68	4,05
5	Oddział Wewnętrzny	56	1.693	x	7.014	69,20	4,14
6	Oddział Rehabilitacji	20	137	x	3.509	96,93	25,61
7	Oddział Intensywnej Terapii	3	41	x	272	50,09	6,63
	Σ	173	4.106	242	21.053	x	x

*łóžeczka noworodkowe nie liczone do liczby ogółem

Tabela nr 3: Wykonanie kontraktów z NFZ za II kw 2007r w punktach
 (zestawienie wszystkich zakresów świadczeń)

Lp	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Plan na 2007r	Wykonanie za II kw 2007r	Stopień realizacji %
1	Hospitalizacje	punkt	*1.498.166	818.230	54,62
2	Izba Przyjęć	ryczałt dobowy	Ryczałt dobowy za 365 dni	ryczałt za 181 dni	49,59
3	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	punkt	168.804	79.620,92	47,17
4	Leczenie stomatologiczne	punkt	1.920.000	972.694	50,66
5	Programy profilaktyczne w tym:		9.840	3.156	32,07
	- Profilaktyka raka szyjki macicy	punkt	1.200	546	45,50
	- Profilaktyka raka piersi		8.640	2.610	30,21
6	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii	punkt	2.880	867	30,10

Objaśnienia:

* zmiana w kontrakcie na podstawie aneksu nr 2 do umowy nr 07R-6-60002-03-01-2007 z dnia 27-06-2007r z mocą obowiązywania od 01-01-2007r (po sporządzeniu planu na 2007r.)

Zwiększenie o 439 punktów

Tabela nr 4: Wykonanie kontraktów z NFZ za II kw 2007r w oddziałach SPZZOZ
 (punkty)

Lp	Nazwa oddziału	Jednostka miary	Plan na 2007r	Wykonanie za II kw 2007r	Stopień realizacji %
1	2	3	4	5	6
1	Oddział Pediatryczny	punkt	75.583	44.368	58,70
2	Oddział Neonatologiczny	punkt	*50.895	28.640	56,27
3	Ginekologiczno-Położniczy	punkt	*156.650	92.777	59,23
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	punkt	225.646	117.496	52,07
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	punkt	339.476	177.142	52,18
6	Oddział Rehabilitacyjny	punkt	600.000	315.900	52,65

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
05-200 SZPIMC, ul. Skowrońskiego 32
1-00-000 0000 000 000 000 000

7	Oddział Intensywnej Terapii	punkt	49,916	41,907	83,96
8	Izba Przyjęć	stawka ryczałtowa za dobę gotowość	stawka ryczałtowa za dobę gotowość-365 dni	ryczałt za 181 dni	49,59

Objaśnienia:

* zmiana w kontrakcie na podstawie aneksu nr 2 do umowy nr 07R-6-60002-03-01-2007 z dnia 27-06-2007r z mocą obowiązywania od 01-01-2007r (po sporządzeniu planu na 2007r.)

zwiększenie: Oddział Neonatologiczny o 319 punktów

zwiększenie: Oddział Ginekologiczno-Położniczy o 120 punktów

Razem zwiększenie: 439 punktów

Tabela nr 5: Wykonanie kontraktów z NFZ za II kw 2007r w poradniach Przychodni Specjalistycznej (punkty)

Lp	Nazwa poradni	Plan na 2007r	Wykonanie za II kw 2007r	Stopecień realizacji %
1	Alergologiczna	4,634	2,367,75	51,10
2	Diabetologiczna	1,220	791,52	64,88
3	Endokrynologiczna	3,260	1,592,16	48,84
4	Gastroenterologiczna	4,651	2,315,40	49,78
5	Kardiologiczna	9,995	5,049,45	50,52
6	Dermatologiczna	18,285	9,689,76	52,99
7	Neurologiczna	7,545	4,210,00	55,80
8	Onkologiczna	11,820	2,487,94	21,05
9	Pulmonologiczna	6,526	3,749,46	57,45
10	Reumatologiczna	3,221	1,732,50	53,79
11	Neonatologiczna	1,304	684,48	52,49
12	Ginekologiczno-położnicza	16,525	7,477,00	45,25
13	Chirurgii Ogólnej	50,221	23,488,00	46,77
14	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	2,601	1,303,00	50,10
15	Okulistyczna	6,863	3,820,00	55,66
16	Otolaryngologiczna	3,861	1,948,00	50,45
17	Zdrowia Psychicznego	*9,784,5	3,439,00	35,15
18	Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	*6,487,5	3,475,50	53,57
	Σ	168,804	79,620,92	47,17

Objaśnienia:

* zmiana w kontrakcie na podstawie aneksu nr 1 do umowy nr 07R-6-60002-04-01-2007 z dnia 20-08-2007r z mocą obowiązywania od 01-01-2007r (po sporządzeniu planu na 2007r.)

Zmniejszenie: Poradnia Zdrowia Psychicznego: -467,5 punktów

Zwiększenie: Poradnia Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu: +467,5 punktów

Stowarzyszenie Publicznej Zespołu
 Zakładów Opieki Zdrowotnej
 09-200 01000, ul. Słowackiego, 52
 t. (48) 755 26 00, fax 776 14 21 459

Tabela nr 6: Wykonanie przychodów za II kw 2007r ze świadczeń medycznych poza kontraktem z NFZ

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2007r	Wykonanie za II kw 2007r	Stopień realizacji %
1	Odpłatne świadczenia medyczne	464.800,00	230.461,42	49,58
	w tym:			
	- hospitalizacje, porady i badania diagnostyczne	420.000,00	230.461,42	54,87
	- programy profilaktyczne finansowane przez Organ Założycielski	44.800,00	x	x
	Σ	464.800,00	230.461,42	49,58

Tabela nr 7: Wykonanie przychodów za II kw 2007r ze świadczeń niemedyceznnych

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2007r	Wykonanie za II kw 2007r	Stopień realizacji %
1	Czynsze, dzierżawy	77.000,00	32.711,89	42,48
2	Przychody finansowe	5.000,00	1.063,19	21,26
3	Pozostałe przychody operacyjne	683.000,00	35.958,31	5,26
	w tym:			
	- Przychody z umorzenia zobowiązań podlegających restrukturyzacji	655.000,00	x	x
	Σ	765.000,00	69.733,39	9,12

Samodzielny Publiczny Zakład
 Zakład Opieki Zdrowotnej
 09-200 SIEKCE, ul. Słowackiego 32
 t. 041 715 26.11 fax 776 14 41-659

Tabela nr 8: Wykonanie przychodów w SPZZOZ za II kw 2007r

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2007r	Wykonanie za II kw 2007r	Stopień realizacji %
1	Kontrakt z NFZ (ze środkami na wzrost wynagrodzeń z ustawy z 22 lipca 2006r)	13.366.174,73	*6.602.363,92	49,40
	w tym:			
	✓ lecznictwo szpitalne	11.585.242,65	5.788.188,65	49,96
	✓ lecznictwo specjalistyczne	1.520.526,08	701.682,34	46,15
	✓ stomatologia	162.523,20	80.754,13	49,69
	✓ badanie endoskopowe przewodu pokarmowego	20.890,80	7.012,80	33,57
	✓ programy profilaktyczne	76.992,00	24.726,00	32,12
2	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych	454.800,00	230.461,42	49,58
3	Pozostałe przychody ze świadczeń niemedyceywnych	765.000,00	69.733,39	9,12
	Σ	14.595.974,73	6.902.558,73	47,29

Objaśnienia:

*w tym środki na wzrost wynagrodzeń z ustawy z 22 lipca 2006r. w kwocie: 1.010.723,13

Tabela nr 9: Wykonanie kosztów za II kw 2007r

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2007r	Wykonanie za II kw 2007r	Stopień realizacji %
1	Zużycie materiałów i energii	2.098.000,00	1.128.563,07	53,79
	w tym:			
	✓ leki i materiały opatrunkowe (materiały stomatologiczne, osocze, krew, tlen medyczny)	985.000,00	530.201,36	53,83
	✓ odczynniki i materiały diagnostyczne (laboratoryjne i RTG)	179.000,00	100.079,05	55,91
	✓ sprzęt jednorazowego użytku	154.000,00	53.200,93	34,55
	✓ energii elektrycznej	119.000,00	60.111,71	50,51
	✓ energii cieplnej, woda, gaz	285.000,00	159.617,31	56,01
	✓ zużycie żywności	184.000,00	90.259,63	49,05
	✓ pozostałe (materiały gospodarczo-techniczne, szaty, mać, biuro, druki, pociski, pozostały sprzęt medyczny państwo do ambulansu, inne)	192.000,00	135.093,08	70,36
2	Usługi obce	1.285.000,00	781.371,48	60,81
	w tym:			

Samodzielny Publiczny Zakład
Zabiegów Opieki Zdrowotnej
ul. Słowackiego 32

1	transportowe (w tym transport medyczny i pozostały)	130.000,00	65.150,67	50,89
	✓ medyczne obce- umowy o świadczenie usług medycznych i badania)	850.000,00	531.708,23	62,55
	✓ konserwacje i naprawy sprzętu medycznego	65.000,00	45.523,40	70,04
	✓ pozostałe usługi nie medyczne (szynsa, telefony, obsługa prawna, usługi pocztowe i bankowe, wyłizacja odpadów,)	240.000,00	137.989,18	57,50
3	Podatki i opłaty (VAT, PFRON, podatek od nieruchomości)	490.000,00	275.973,41	56,32
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umów zlecenia	8.607.000,00	4.318.000,70	50,17
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników w tym:	1.956.000,00	969.544,38	49,57
	✓ składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	1.680.000,00	840.629,84	50,04
	✓ odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	246.000,00	122.701,50	49,88
	✓ pozostałe świadczenia (ekwiwalent za odzież, szkolenia)	30.000,00	6.213,04	20,71
6	Koszty reprezentacji i reklamy	3.000,00	2.858,38	95,28
7	Koszty krajowych podróży służbowych	10.000,00	3.992,63	39,93
8	Amortyzacja	461.000,00	236.835,20	51,37
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenie majątku zakładu, ambulans)	40.000,00	19.762,78	49,41
	Suma kosztów rodzajowych	14.950.000,00	7.736.902,03	51,75
10	Koszty finansowe (odsetki od kredytów i pożyczek)	155.000,00	87.203,83	56,26
11	Pozostałe koszty operacyjne (w tym renta odszkodowawcza dla pacjenta)	50.000,00	29.691,35	59,38
12	Straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu państwa na restrukturyzację zobowiązań)	52.000,00	16.875,27	32,45
	Ogółem koszty	15.207.000,00	7.870.672,48	51,76

Tabela nr 10: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za II kw 2007r

Lp	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	5.802.501,45	6.726.369,04	-923.867,59
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	814.741,87	763.525,26	51.216,61
3	Usługi zewnętrzne	248.293,91	247.007,73	1.286,18
	Wynik ze sprzedaży	6.865.537,23	7.736.902,03	-871.364,80
1	Przychody finansowe	1.063,19	87.203,83	-86.140,64
2	Pozostałe przychody operacyjne	35.958,31	46.566,52	-10.608,31
	Wynik brutto	6.902.558,73	7.870.672,48	-968.113,75

Wykonanie kosztów rodzajowych za II kw. 2007r. kształtuje się na poziomie 51,75% wykonania planu na 2007r. natomiast koszty ogółem 51,76%.

Przy założeniu, że półroczne wykonanie planu kosztów rodzajowych powinno kształtować się na poziomie 50,00% wykonania planu rocznego, to odchylenie za II kw. 2007r. wynosi 1,75% w kosztach rodzajowych, zaś w kosztach ogółem 1,76%.

W tabeli nr 4 kolumna 6, pokazano stopień realizacji kontraktu rocznego z NFZ w oddziałach SPZZOZ, którego wykonanie znacząco przewyższa zakładany 50,0% poziom półroczny, dlatego też odchylenie w kosztach rodzajowych o 1,75% jest bezpośrednio związane z poniesieniem kosztów wykonania ponadlimitowych usług medycznych, gdyż wraz z ich wzrostem wzrastają również koszty zmienne takie jak: zużycie leków i materiałów opatrunkowych, badania, transport chorych, zużycie żywności, wody i innych materiałów.

Dla zobrazowania skali wykonanych usług medycznych (punktów jako jednostek rozliczeniowych) wprowadzono dodatkową tabelę ze Statystyki Medycznej, jako załącznik nr 1 do sprawozdania. Wykonanie według wskazanego załącznika w poszczególnych oddziałach Szpitala przedstawia się następująco:

Garnochódzkiy Pabliczny Zespól
Zabliaków Opieki Zdrówkowej
09-209 SIERPC, ul. Słowackiego 52
t. (0 24) 776 76-05 NIP 776-14-82-499

Oddział Chirurgiczny:	plan na II kw. 2007r:	112.822 pkt.
	wykonanie za II kw. 2007r:	117.496 pkt.
	stopień realizacji:	104,14 %
Oddział Ginekologiczno-Położniczy:	plan na II kw. 2007r:	78.386 pkt.
	wykonanie za II kw. 2007r:	92.777 pkt.
	stopień realizacji:	118,36%
Oddział Wewnętrzny:	plan na II kw. 2007r:	169.736 pkt.
	wykonanie za II kw. 2007r:	177.142 pkt.
	stopień realizacji:	104,36%
Oddział Pediatriczny:	plan na II kw. 2007r:	37.789 pkt.
	wykonanie za II kw. 2007r:	44.368 pkt.
	stopień realizacji:	117,41%
Oddział Neonatologiczny:	plan na II kw. 2007r:	25.605 pkt.
	wykonanie za II kw. 2007r:	28.640 pkt.
	stopień realizacji:	111,85%
Oddział Intensywnej Terapii:	plan na II kw. 2007r:	24.956 pkt.
	wykonanie za II kw. 2007r:	41.907 pkt.
	stopień realizacji:	167,92%
Oddział Rehabilitacji:	plan na II kw. 2007r:	300.000 pkt.
	wykonanie za II kw. 2007r:	315.900 pkt.
	stopień realizacji:	105,30%

Nadwykonania za II kw 2007r: 68.936 punktów

Wycena wartości ponadlimitowych usług medycznych (punktów) w oddziałach Szpitala według stawki za punkt.

$$53.036 \times 10,00 = 530.360,00$$

$$15.900 \times 0,91 = 14.469,00$$

Razem: 544.829,00zł → jest to wyceniona wartość wykonanych, ponadlimitowych punktów ogółem w oddziałach Szpitala, jaką można byłoby uzyskać gdyby NFZ finansował świadczenia ponadlimitowe, które odzwierciedlają lokalny popyt na usługi medyczne w poszczególnych zakresach.

Samodzielny Publiczny Zespół
 Zakładów Opieki Zdrowotnej
 05-206 NERPC, ul. Słowackiego 32
 t. 01 241 775 78-01 fax 776-14-81-699

Tabela nr 11: Wykonanie przychodów za II kw 2007r w oddziałach SPZZOZ

Lp	Nazwa oddziału	Plan przychodów ogółem na 2007r	Wykonanie za II kw 2007r				Stożek realizacji %
			Przychody z kontraktu NFZ	Przychody z tytułu podwyższi z ustawy 22 lipca 2006r	Przychody poza kontraktem	Razem	
1	Oddział Pediatryczny	892.474,98	370.200,00	63.573,00	5.935,00	439.808,00	49,28
2	Oddział Neonatologiczny	598.919,16	256.050,00	46.579,00	0,00	302.629,00	50,53
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1.858.758,36	783.860,00	146.729,00	0,00	930.589,00	50,07
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	2.685.961,43	1.128.220,00	214.756,00	400,00	1.343.376,00	50,01
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	3.981.137,80	1.697.360,00	293.189,00	800,00	1.991.349,00	50,02
6	Oddział Rehabilitacyjny	652.470,00	273.000,00	53.238,00	0,00	326.238,00	50,00
7	Oddział Intensywnej Terapii	583.154,92	249.560,00	41.997,00	0,00	291.557,00	50,00
8	Izba Przyjęć	341.866,00	139.370,00	30.407,65	0,00	169.777,65	49,66
9	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopi	20.890,80	5.202,00	1.810,80	165,00	7.177,80	34,36
	Σ	11.615.633,45	4.902.922,00	892.279,45	7.300,00	5.802.501,45	49,95

Tabela nr 12: Wykonanie przychodów i kosztów za II kw 2007r w oddziałach SPZZOZ

Lp	Nazwa oddziału	Przychody	Koszty	Wynik
1	Oddział Pediatryczny	439.808,00	580.277,82	-140.469,82
2	Oddział Neonatologiczny	302.629,00	367.242,77	-64.613,77
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	930.589,00	1.327.397,15	-396.808,15
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	1.343.376,00	1.604.136,12	-260.760,12

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-300 BIERPC, ul. Słowackiego 32
t. 011 241 275 26-01 NIP 776-14-02-459

5	Oddział Chorób Wewnętrznych	1.991.349,00	1.786.924,44	204.424,56
6	Oddział Rehabilitacyjny	326.238,00	444.620,34	-118.382,34
7	Oddział Intensywnej Terapii	291.557,00	492.737,88	-201.180,88
8	Izba Przyjęć	169.777,65	98.950,17	70.827,48
9	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii	7.177,80	17.002,70	-9.824,90
10	Magazyn Terenowych Rezerw	0,00	7.079,65	-7.079,65
Σ		5.802.501,45	6.726.369,04	-923.867,59

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów za II kw 2007r w poradniach Przychodni Specjalistycznej

Lp	Nazwa poradni	Plan na 2007r ogółem	Wykonanie za II kw 2007r				Stopecz realizacji %
			Przychody z kontraktu NFZ	Przychody z tytułu umowy z 22 lipca 2006r	Przychody poza kontraktem	Razem	
1	Alergologiczna	42.495,96	18.080,40	3.175,00	0,00	21.255,40	50,02
2	Diabetologiczna	11.172,72	4.773,60	828,00	0,00	5.601,60	50,14
3	Endokrynologiczna	29.955,37	12.418,84	2.265,00	0,00	14.683,84	49,02
4	Gastroenterologiczna	42.628,56	18.060,12	3.175,00	0,00	21.235,12	49,81
5	Kardiologiczna	81.771,46	38.984,40	1.906,00	0,00	40.890,40	50,01
6	Dermatologiczna	167.749,92	71.323,20	12.565,00	0,00	83.888,20	50,01
7	Neurologiczna	69.705,50	29.437,20	5.177,00	382,00	34.996,20	50,21
8	Onkologiczna	92.196,90	19.334,80	0,00	0,00	19.334,80	20,97
9	Pulmonologiczna	60.876,70	25.459,20	4.487,00	1.071,00	31.017,20	50,95
10	Reumatologiczna	29.541,72	12.581,40	2.209,00	0,00	14.790,40	50,07
11	Neonatologiczna	11.965,98	5.101,20	897,00	0,00	5.998,20	50,13
12	Ginekologiczno-polecznicza	151.674,90	58.275,80	11.390,00	90,00	69.755,80	45,99
13	Chirurgii Ogólnej	461.720,22	183.128,40	34.999,33	62,40	218.190,13	47,26
14	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	23.877,36	10.155,60	1.795,00	0,00	11.950,60	50,05
15	Okulistyczna	69.919,48	26.769,60	4.695,00	3.684,00	35.148,60	50,27
16	Otolaryngologiczna	38.362,08	15.069,60	2.623,00	2.290,00	19.982,60	52,09
17	Zdrowia Psychicznego	92.803,12	25.792,50	7.959,00	0,00	33.751,50	36,37
18	Terapii uzależnień i współzależności od alkoholu	53.608,03	22.560,00	4.232,15	0,00	26.792,15	49,98
19	Stomatologia	162.523,20	66.688,93	14.065,20	0,00	80.754,13	49,69
20	Programy profilaktyczne	121.792,00	24.726,00	0,00	0,00	24.726,00	20,30
Razem		1.816.341,28	688.718,79	118.443,68	7.579,40	814.741,87	44,86

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
ul. Słowackiego 32

Tabela nr 14: Wykonanie przychodów i kosztów za II kw 2007r w poradniach
Przychodni Specjalistycznej

Lp	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik
1	Alergologiczna	21.256,40	20.922,54	333,86
2	Diabetologiczna	5.601,60	7.996,04	-2.394,44
3	Endokrynologiczna	14.683,84	14.475,87	207,97
4	Gastroenterologiczna	21.235,12	15.636,00	5.599,12
5	Kardiologiczna	40.890,40	30.802,24	10.088,16
6	Dermatologiczna	83.888,20	56.043,79	27.844,41
7	Neurologiczna	34.996,20	32.657,80	2.338,40
8	Pulmonologiczna	19.334,80	54.435,87	-35.101,07
9	Onkologiczna	31.017,20	24.460,88	6.556,32
10	Reumatologiczna	14.790,40	18.893,24	-4.102,84
11	Neonatologiczna	5.998,20	3.928,97	2.069,23
12	Ginekologiczno-położnicza	69.753,80	65.791,82	3.961,98
13	Chirurgii Ogólnej	218.190,13	142.548,35	75.641,78
14	Chirurgii Urazowo- Ortopedycznej	11.950,60	9.688,25	2.262,35
15	Okulistyczna	35.148,60	32.253,68	2.894,92
16	Otolaryngologiczna	19.982,60	24.622,40	-4.639,80
17	Zdrowia Psychicznego	33.751,50	38.434,31	-4.682,81
18	Terapii uzależnień i współ. od alkoholu	26.792,15	20.552,96	6.239,19
19	Stomatologiczna	80.754,13	122.479,94	-41.725,81
20	Programy profilaktyczne	24.726,00	26.900,31	-2.174,31
	Razem	814.741,87	763.525,26	51.216,61

Tabela nr 15: Realizacja planu przychodów i kosztów SPZZOZ za II kw 2007r

Lp	Wyszczególnienie	Plan przychodów na 2007	Wykonanie przychodów za II kw 2007r	Stopień realizacji planu %	Plan kosztów na 2007r	Wykonanie kosztów za II kw 2007r	Stopień realizacji planu %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lecznictwo stacjonarne	11.615.633,45	5.802.501,45	49,95	12.934.000,00	6.726.369,04	52,01
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	1.816.341,28	814.741,87	44,86	1.540.000,00	763.525,26	49,58
3	Usługi zewnętrzne	476.000,00	248.293,91	52,16	476.000,00	247.007,73	51,89
	Razem sprzedaż	13.907.974,73	6.865.537,23	49,36	14.950.000,00	7.736.902,03	51,75
4	Przychody finansowe	5.000,00	1.063,19	21,26	155.000,00	87.203,85	56,26

**Stowarzyszenie Pielęgniarek Zespół
Leczenia Opieki Zimowej**

Leczenie PZPC, ul. Słowackiego 32							
5	Pozostałe przychody operacyjne	683.000,00	35.958,31	5,26	102.000,00	46.566,62	45,65
Ogółem		14.595.974,73	6.902.558,73	47,29	15.207.000,00	7.870.672,48	51,76

Tabela nr 16: Zakupy środków trwałych za II kw 2007r

Lp	Nazwa środka trwałego	ilość	Wartość
1	Pompy infuzyjne	2	7.918,00
2	Fotel ginekologiczny	1	9.416,00
3	Unit stomatologiczny z fotелеm	1	25.647,90
4	Kleszczyki	1	4.261,53
Razem		5	47.243,43

Plan na 2007r: 568.534,00

Wykonanie za II kw 2007r: 47.243,43

Stopień realizacji: 8,31%

Tabela nr 17: Modernizacja i remonty za II kw 2007r

Lp	Nazwa zadania	Wartość
1	Kompleksowa Informatyzacja SPZZOZ w Sierpcu	4.880,00
2	Modernizacja Pracowni USG	28.737,41
3	Modernizacja rejestracji RTG	17.422,55
5	Modernizacja Przychodni Specjalistycznej	16.591,30
6	Modernizacja Oddziału Chirurgicznego (kosztorys)	9.150,00
Razem		76.781,26

Plan na 2007r: 1.241.578,86

Wykonanie za II kw 2007r: 76.781,26

Stopień realizacji: 6,18%

Ponadto SPZZOZ w okresie sprawozdawczym 2007r. otrzymał dotację z PZU, która zwiększyła Fundusz Założycielski w kwocie: 8.000,00zł. Ze środków tych oraz własnych w kwocie: 1.416,00zł został zakupiony fotel ginekologiczny.

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-200 Szpitala Finansowego 32
ul. 775 20-01 NFZ 775-1-01

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki
Zdrowotnej w Sierpcu po stronie przychodów wykonał na kwotę:
6.902.558,73zł natomiast koszty działalności wyniosły: 7.870.672,48 zł.

Przewaga kosztów nad przychodami pokazuje stratę wynikającą przede wszystkim z заниżonej ceny, jaką Narodowy Fundusz Zdrowia płaci za jednostkę rozliczeniową, która nie odzwierciedla rzeczywistych kosztów leczenia i hospitalizacji różnych przypadków chorobowych. Ponadto SPZZOZ w okresie objętym sprawozdaniem poniósł również koszty wykonania usług medycznych ponad limit umowy z NFZ, co do których udzielania jest zobowiązany statutowo i nie może odmówić pomocy medycznej, tym którzy jej potrzebują ponieważ byłoby to naruszeniem konstytucyjnego prawa człowieka.

Wartość nadwykonań w oddziałach Szpitala za pierwsze półrocze 2007r. oszacowano na kwotę: 544.829,00zł aczkolwiek nie stanowią one dla SPZZOZ przychodu z uwagi na to, iż Narodowy Fundusz Zdrowia odmawia ich sfinansowania z powodu niemożności przekroczenia kwoty zobowiązania Narodowego Funduszu Zdrowia wobec świadczeniodawcy.

Stanowisko, jakie zajmuje w tej sprawie NFZ nie daje świadczeniodawcy możliwości skutecznego egzekwowania wyżej wymienionej kwoty i jest przyczyną generowania straty w wielu publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz narastania głębokiego problemu w służbie zdrowia mającego swoje odzwierciedlenie w zadłużaniu się szpitali wykonujących swoje statutowe zadania.

DYREKTOR

Marek K...