

**UCHWAŁA NR 99/XV/08**  
**RADY POWIATU W SIERPCU**  
**z dnia 13 marca 2008 r.**

**w sprawie przyjęcia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za III 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 uchwala, co następuje:*

**§ 1.**

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

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

Samodzielny Publiczny Zespół  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32  
tel. (0-24) 275-26-61 NIP 776-14-82-499

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

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2007r	Stan na 30 - 09 - 2007r
1	Liczba etatów przeliczeniowych	295,05	284,50
	w tym:		
	✓ lekarze medycyny	24,62	19,62
	✓ lekarze stomatolodzy	1,50	1,50
	✓ pielęgniarki	119,93	120,25
	✓ położne	19,00	18,00
	✓ pozostały personel medyczny	34,75	33,88
	✓ administracja	22,50	22,50
	✓ obsługa i personel niższy	72,75	68,75
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług	33	32 w tym lekarzy: 26

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

Lp	Nazwa oddziału	Łożek	Pacjenci leczeni	Urodzone noworodki	Osobodni	Średnie wykorzystanie łóżka w %	Średni czas pobytu w dniach
1	Oddział Pediatryczny	15	545	x	2.538	61,98	4,66
2	Oddział Neonatologiczny	*17	x	367	x	x	x
3	Oddział Ginekologiczno- Położniczy	34	1.057	x	5.340	57,53	5,05
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	45	1.659	x	6.638	54,03	4,00
5	Oddział Wewnętrzny	56	2.424	x	10.047	65,72	4,14
6	Oddział Rehabilitacji	20	215	x	5.196	95,16	24,17
7	Oddział Intensywnej Terapii	3	55	x	391	47,74	7,11
	Σ	173	5.955	367	30.150	x	x

\*łóżeczka noworodkowe nie liczone do liczby ogółem

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

Lp	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Plan na 2007r	Wykonanie za III kw 2007r	Stopień realizacji %
1	Hospitalizacje	punkt	*1.498.166	1.186.890	79,22
2	Izba Przyjęć	ryczałt dobowy	Ryczałt dobowy za 365 dni	ryczałt za 273 dni	74,79
3	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	punkt	168.804	115.442,55	68,39
4	Leczenie stomatologiczne	punkt	1.920.000	1.460.187	76,05
5	Programy profilaktyczne w tym:		9.840	6.057	61,55
	- Profilaktyka raka szyjki macicy	punkt	1.200	792	66,00
	- Profilaktyka raka piersi		8.640	5.265	60,94
6	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii	punkt	2.880	1.380	47,92

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 III kw 2007r w oddziałach SPZZOZ  
(punkty)

Lp	Nazwa oddziału	Jednostka miary	Plan na 2007r	Wykonanie za III kw 2007r	Stopień realizacji %
1	2	3	4	5	6
1	Oddział Pediatryczny	punkt	75.583	56.373	74,58
2	Oddział Neonatologiczny	punkt	*50.895	42.720	83,94
3	Ginekologiczno- Położniczy	punkt	*156.650	131.514	83,95
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	punkt	225.646	177.905	78,84
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	punkt	339.476	255.193	75,17
6	Oddział Rehabilitacyjny	punkt	600.000	466.200	77,70

Samodzielny Publiczny Zespół  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32  
tel. (0-24) 275-20-01 NIP 776-14-82-499

7	Oddział Intensywnej Terapii	punkt	49.916	56.985	114,16
8	Izba Przyjęć	stawka ryczałtowa za dobową gotowość	stawka ryczałtowa za dobową gotowość-365 dni	ryczałt za 273 dni	74,79

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 III kw 2007r w poradniach Przychodni Specjalistycznej (punkty)

Lp	Nazwa poradni	Plan na 2007r	Wykonanie za III kw 2007r	Stopecień realizacji %
1	Alergologiczna	**4.683,75	3.579,45	76,42
2	Diabetologiczna	**1.399,52	1.087,32	77,69
3	Endokrynologiczna	3.260,00	2.465,94	75,64
4	Gastroenterologiczna	4.651,00	3.277,26	70,46
5	Kardiologiczna	**10.046,45	7.526,40	74,92
6	Dermatologiczna	**18.830,76	13.925,08	73,95
7	Neurologiczna	**7.981,00	6.034,00	75,60
8	Onkologiczna	**9.518,08	3.881,14	40,78
9	Pulmonologiczna	**7.011,46	4.774,32	68,09
10	Reumatologiczna	**3.340,50	2.484,30	74,37
11	Neonatologiczna	**1.334,48	1.059,84	79,42
12	Ginekologiczno-położnicza	16.525,00	8.498,00	51,43
13	Chirurgii Ogólnej	50.221,00	36.234,00	72,15
14	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	2.601,00	2.026,00	77,89
15	Okulistyczna	**7.251,00	5.746,00	79,24
16	Otolaryngologiczna	**3.877,00	2.901,00	74,83
17	Zdrowia Psychicznego	*9.784,50	5.034,00	51,45
18	Terapii Uzależnienia i Współzależnienia od Alkoholu.	*6.487,50	4.908,50	75,66
Σ		168.804,00	115.442,55	68,39

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 Współzależnienia od Alkoholu: +467,5 punktów

\*\* aneks z dnia 12-09-2007r- przesunięcia w ramach kontraktu pierwotnego

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

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2007r	Wykonanie za III kw 2007r	Stopień realizacji %
1	Odpłatne świadczenia medyczne	464.800,00	344.440,21	74,11
	w tym:			
	- hospitalizacje, porady i badania diagnostyczne	420.000,00	344.440,21	82,01
	- programy profilaktyczne finansowane przez Organ Założycielski	44.800,00	x	x
	Σ	464.800,00	344.440,21	74,11

Tabela nr 7: Wykonanie przychodów za III kw 2007r ze świadczeń niemedyycznych

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2007r	Wykonanie za III kw 2007r	Stopień realizacji %
1	Czynsze, dzierżawy	77.000,00	60.790,89	78,95
2	Przychody finansowe	5.000,00	48.850,16	977,00
3	Pozostałe przychody operacyjne	683.000,00	256.128,26	37,50
	w tym:			
	- Przychody z umorzenia zobowiązań podlegających restrukturyzacji	655.000,00	x	x
	Σ	765.000,00	365.769,31	47,81

Samodzielny Publiczny Zespół  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32  
tel. (0-24) 275-26-01 NIP 776-14-62-499

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

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2007r	Wykonanie za III kw 2007r	Stopień realizacji %
1	Kontrakt z NFZ (ze środkami na wzrost wynagrodzeń z ustawy 22 lipca 2006r) w tym:	13.366.174,73	9.913.255,01	74,17
	✓ lecznictwo szpitalne	11.585.242,65	8.683.885,65	74,96
	✓ lecznictwo specjalistyczne	1.520.526,08	1.050.738,43	69,10
	✓ stomatologia	162.523,20	121.383,13	74,69
	✓ badanie endoskopowe	20.890,80	9.844,80	47,13
	przewodu pokarmowego			
	✓ programy profilaktyczne	76.992,00	47.403,00	61,57
2	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych	464.800,00	344.440,21	74,11
3	Pozostałe przychody ze świadczeń niemedyceńskich	765.000,00	365.769,31	47,81
	Σ	14.595.974,73	10.623.464,53	72,78

Tabela nr 9: Wykonanie kosztów za III kw 2007r

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2007r	Wykonanie za III kw 2007r	Stopień realizacji %
1	Zużycie materiałów i energii w tym:	2.098.000,00	1.589.934,70	75,78
	✓ leki i materiały opatrunkowe (materiały stomatologiczne, osocze, krew, tlen medyczny)	985.000,00	772.664,93	78,44
	✓ odczynniki i materiały diagnostyczne (laboratoryjne i RTG)	179.000,00	133.286,84	74,46
	✓ sprzęt jednorazowego użytku	154.000,00	81.774,08	53,10
	✓ energii elektrycznej	119.000,00	86.088,80	72,34
	✓ energii cieplnej, woda, gaz	285.000,00	210.505,68	73,86
	✓ zużycie żywności	184.000,00	131.764,58	71,61
	✓ pozostałe (art. gospodarczo-techniczne, czystości, mat. biurowe, druki, pościel, pozostały sprzęt medyczny paliwo do ambulansu, inne)	192.000,00	173.849,79	90,55
2	Usługi obce w tym:	1.285.000,00	1.160.209,96	90,29
	✓ transportowe (w tym transport medyczny i pozostały)	130.000,00	100.807,59	77,54
	✓ medyczne obce- umowy o	850.000,00	797.939,42	93,88

	świadczenie usług medycznych i badania)			
	✓ konserwacje i naprawy sprzętu medycznego	65.000,00	57.569,58	88,57
	✓ pozostałe usługi nie medyczne (czynsze, telefony, obsługa prawna, usługi pocztowe i bankowe, utylizacja odpadów,)	240.000,00	203.893,37	84,96
3	Podatki i opłaty (VAT, PFRON, podatek od nieruchomości)	490.000,00	397.737,99	81,17
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i umów zlecenia	8.607.000,00	6.526.003,36	75,82
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników w tym:	1.956.000,00	1.453.969,91	74,33
	✓ składki na ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	1.680.000,00	1.262.407,10	75,14
	✓ odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	246.000,00	184.052,25	74,82
	✓ pozostałe świadczenia(ekwiwalent za odzież, szkolenia)	30.000,00	7.510,56	25,04
6	Koszty reprezentacji i reklamy	3.000,00	*5.107,75	170,26
7	Koszty krajowych podróży służbowych	10.000,00	5.918,17	59,18
8	Amortyzacja	461.000,00	363.154,22	78,78
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenie majątku zakładu, ambulansu)	40.000,00	35.150,53	87,88
	<b>Suma kosztów rodzajowych</b>	<b>14.950.000,00</b>	<b>11.537.186,59</b>	<b>77,17</b>
10	Koszty finansowe (odsetki od kredytów i pożyczek)	155.000,00	154.263,97	99,53
11	Pozostałe koszty operacyjne (w tym renta odszkodowawcza dla pacjenta)	50.000,00	32.128,36	64,26
12	Straty nadzwyczajne (odsetki od pożyczki Skarbu państwa na restrukturyzację zobowiązań)	52.000,00	43.564,86	83,78
	<b>Ogółem koszty</b>	<b>15.207.000,00</b>	<b>11.767.143,78</b>	<b>77,38</b>

Objaśnienia: \* w tym ponad 4.600,00zł koszty reklamy i ogłoszeń o konkursach



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

Lp	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	8.712.713,84	10.043.394,63	-1.330.680,79
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	1.230.721,46	1.122.152,68	108.568,78
3	Usługi zewnętrzne	375.050,81	371.639,28	3.411,53
Wynik ze sprzedaży		10.318.486,11	11.537.186,59	-1.218.700,48
1	Przychody finansowe	48.850,16	154.263,97	-105.413,81
2	Pozostałe przychody operacyjne	256.128,26	*75.693,22	180.435,04
Wynik brutto		10.623.464,53	11.767.143,78	-1.143.679,25

Objaśnienia: \* w tym odsetki od pożyczki na restrukturyzację zobowiązań

Wykonanie kosztów rodzajowych za III kw. 2007r. kształtuje się na poziomie 77,17% wykonania planu na 2007r. natomiast koszty ogółem 77,38%.

Przy założeniu, że za III kw wykonanie planu kosztów rodzajowych powinno kształtować się na poziomie 75,00% wykonania planu rocznego, to odchylenie za III kw. 2007r. wynosi 2,17% w kosztach rodzajowych, zaś w kosztach ogółem 2,38%.

W tabeli nr 4 kolumna 6, pokazano stopień realizacji kontraktu rocznego z NFZ w oddziałach SPZZOZ, którego wykonanie znacząco przewyższa zakładany 75,0% poziom za III kw, dlatego też odchylenie w kosztach rodzajowych o 2,17% 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:

Samodzielny Publiczny Zespół  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32  
tel. (0-24) 275-20-01 NIP 776-14-82-499

Oddział Chirurgiczny:	plan na III kw. 2007r:	169.234 pkt.
	wykonanie za III kw. 2007r:	177.905 pkt.
	stopień realizacji:	105,12 %
Oddział Ginekologiczno-Położniczy:	plan na III kw. 2007r:	117.518 pkt.
	wykonanie za III kw. 2007r:	131.514 pkt.
	stopień realizacji:	111,91%
Oddział Wewnętrzny:	plan na III kw. 2007r:	254.606 pkt.
	wykonanie za III kw. 2007r:	255.193 pkt.
	stopień realizacji:	100,23%
Oddział Pediatryczny:	plan na III kw. 2007r:	56.686 pkt.
	wykonanie za III kw. 2007r:	56.373 pkt.
	stopień realizacji:	99,45%
Oddział Neonatologiczny:	plan na III kw. 2007r:	38.250 pkt.
	wykonanie za III kw. 2007r:	42.720 pkt.
	stopień realizacji:	111,69%
Oddział Intensywnej Terapii:	plan na III kw. 2007r:	37.436 pkt.
	wykonanie za III kw. 2007r:	56.985 pkt.
	stopień realizacji:	152,22%
Oddział Rehabilitacji:	plan na III kw. 2007r:	450.000 pkt.
	wykonanie za III kw. 2007r:	466.200 pkt.
	stopień realizacji:	103,60%

Nadwykonania za III kw 2007r: 63.160 punktów

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

$$46.960 \times 10,00 = 469.600,00\text{zł}$$

$$16.200 \times 0,91 = 14.742,00\text{zł}$$

Razem: 484.342,00zł → 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  
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32  
tel. (0-24) 275-20-61 NIP 776-14-82-499

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

Lp	Nazwa oddziału	Plan przychodów ogółem na 2007r	Wykonanie za III kw 2007r				Stopecie realizacji %
			Przychody z kontraktu NFZ	Przychody z tytułu podwyżki z ustawy 22 lipca 2006r	Przychody poza kontraktem	Razem	
1	Oddział Pediatryczny	892.474,98	563.730,00	95.356,75	7.255,39	666.342,14	74,66
2	Oddział Neonatologiczny	598.919,16	382.500,00	69.867,37	898,00	453.265,37	75,68
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1.858.758,36	1.175.180,00	220.090,77	500,00	1.395.770,77	75,09
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	2.685.961,43	1.692.340,00	322.140,52	400,00	2.014.880,52	75,02
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	3.981.137,80	2.540.370,00	439.780,05	800,00	2.980.950,05	74,88
6	Oddział Rehabilitacyjny	652.470,00	409.500,00	79.854,00	x	489.354,00	75,00
7	Oddział Intensywnej Terapii	583.154,92	374.360,00	62.995,19	x	437.355,19	75,00
8	Izba Przyjęć	341.866,00	210.210,00	45.611,00	x	255.821,00	74,83
9	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii	20.890,80	7.134,00	2.710,80	330,00	10.174,80	48,70
10	Magazyn Rezerw Terenowych	x	x	x	8.800,00	8.800,00	x
	Σ	11.615.633,45	7.355.324,00	1.338.406,45	18.983,39	8.712.713,84	75,01

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

Lp	Nazwa oddziału	Przychody	Koszty	Wynik
1	Oddział Pediatryczny	666.342,14	846.539,56	-180.197,42
2	Oddział Neonatologiczny	453.265,37	541.124,76	-87.859,39
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1.395.770,77	1.981.710,74	-585.939,97
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	2.014.880,52	2.450.204,86	-435.324,34

Samodzielny Publiczny Zespół  
 Zakładów Opieki Zdrowotnej  
 09-201 SERPC, ul. Słowackiego 32  
 (+ 48 71) 775 71 01 NIP 776-14-87-499

5	Oddział Chorób Wewnętrznych	2.980.950,05	2.641.474,50	339.475,55
6	Oddział Rehabilitacyjny	489.354,00	680.039,19	-190.685,19
7	Oddział Intensywnej Terapii	437.355,19	704.585,97	-267.230,78
8	Izba Przyjęć	255.821,00	160.719,43	95.101,57
9	Badanie endoskopowe przewodu pokarmowego w Pracowni Endoskopii	10.174,80	26.762,22	-16.587,42
10	Magazyn Terenowych Rezerw	8.800,00	10.233,40	-1.433,40
Σ		8.712.713,84	10.043.394,63	-1.330.680,79

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

Lp	Nazwa poradni	Plan na 2007r ogółem	Wykonanie za III kw 2007r				Stopień realizacji %
			Przychody z kontraktu NFZ	Przychody z tytułu ustawy z 22 lipca 2006r	Przychody poza kontraktem	Razem	
1	Alergologiczna	42.495,96	27.500,85	4.766,00		32.266,85	75,93
2	Diabetologiczna	11.172,72	8.481,09	1.248,00		9.729,09	87,08
3	Endokrynologiczna	29.956,37	19.086,43	3.398,00	30,00	22.514,43	75,16
4	Gastroenterologiczna	42.628,56	25.562,62	4.766,00		30.328,62	71,15
5	Kardiologiczna	81.771,46	58.705,92	2.862,00		61.567,92	75,29
6	Dermatologiczna	167.749,92	108.654,62	18.843,00		127.497,62	76,00
7	Neurologiczna	69.705,50	47.065,20	7.770,00	430,00	55.265,20	79,28
8	Onkologiczna	92.196,00	30.272,90	x		30.272,90	32,84
9	Pulmonologiczna	60.876,70	37.239,69	6.734,00	1.470,00	45.443,69	74,65
10	Reumatologiczna	29.541,72	19.377,54	3.317,00		22.694,54	76,82
11	Neonatologiczna	11.965,98	7.881,74	1.350,00		9.231,74	77,15
12	Ginekologiczno-położnicza	151.674,90	66.222,00	17.090,00		83.312,00	54,93
13	Chirurgii Ogólnej	461.720,22	282.609,60	52.500,33	92,40	335.202,33	72,60
14	Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	23.877,36	15.233,40	2.648,00		17.881,40	74,89
15	Okulistyczna	69.919,48	43.180,80	7.046,00	5.532,00	55.758,80	79,75
16	Otolaryngologiczna	38.362,08	22.627,80	3.938,00	3.642,50	30.208,30	78,75
17	Zdrowia Psychicznego	92.803,12	37.725,00	11.914,54		49.639,54	53,49
18	Terapii uzależnień i współ. od alkoholu	53.608,03	36.753,75	6.366,61		43.120,36	80,44
19	Stomatologia	162.523,20	100.288,93	21.094,20		121.383,13	74,69
20	Programy profilaktyczne	121.792,00	47.403,00	x		47.403,00	38,92
<b>Razem</b>		1.816.341,28	1.041.872,88	177.651,68	11.196,90	1.230.721,46	67,76

Samodzielny Publiczny Zespół  
 Zakładów Opieki Zdrowotnej  
 ul. Słowackiego 32  
 24-100 SIERPC, tel. Słowackiego 32  
 tel. (24) 275-20-01 NIP 776-14-82-499

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

Lp	Nazwa poradni	Przychody	Koszty	Wynik
1	Alergologiczna	32.266,85	32.904,83	-637,98
2	Diabetologiczna	9.729,09	11.847,11	-2.118,02
3	Endokrynologiczna	22.514,43	22.640,76	-126,33
4	Gastroenterologiczna	30.328,62	22.985,85	7.342,77
5	Kardiologiczna	61.567,92	52.158,19	9.409,73
6	Dermatologiczna	127.497,62	83.099,33	44.398,29
7	Neurologiczna	55.265,20	49.617,27	5.647,93
8	Onkologiczna	30.272,90	40.158,80	-9.885,90
9	Pulmonologiczna	45.443,69	73.869,07	-28.425,38
10	Reumatologiczna	22.694,54	27.486,57	-4.792,03
11	Neonatalogiczna	9.231,74	6.007,15	3.224,59
12	Ginekologiczno-położnicza	83.312,00	84.018,76	-706,76
13	Chirurgii Ogólnej	335.202,33	214.833,42	120.368,91
14	Chirurgii Urazowo- Ortopedycznej	17.881,40	14.538,64	3.342,76
15	Okulistyczna	55.758,80	45.984,08	9.774,72
16	Otolaryngologiczna	30.208,30	36.118,43	-5.910,13
17	Zdrowia Psychicznego	49.639,54	55.257,24	-5.617,70
18	Terapii uzależnień i współ. od alkoholu	43.120,36	30.410,16	12.710,20
19	Stomatologiczna	121.383,13	170.199,40	-48.816,27
20	Programy profilaktyczne	47.403,00	48.017,62	-614,62
Razem		1.230.721,46	1.122.152,68	108.568,78

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

Lp	Wyszczególnienie	Plan przychodów na 2007	Wykonanie przychodów za III kw 2007r	Stopień realizacji planu %	Plan kosztów na 2007r	Wykonanie kosztów za III kw 2007r	Stopień realizacji planu %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Lecznictwo stacjonarne	11.615.633,45	8.712.713,84	75,01	12.934.000,00	10.043.394,63	77,65
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	1.816.341,28	1.230.721,46	67,76	1.540.000,00	1.122.152,68	72,87
3	Usługi zewnętrzne	476.000,00	375.050,81	78,79	476.000,00	371.639,28	78,08

Samodzielny Publiczny Zespół  
 Zakładów Opieki Zdrowotnej  
 00-000 SIERPC, ul. Słowackiego 32  
 tel. (81) 775-20-01 NIP 776-14-82-499

Razem sprzedaż	13.907.974,73	10.318.486,11	74,19	14.950.000,00	11.537.186,59	77,17
4 Przychody finansowe	5.000,00	48.850,16	977,00	155.000,00	154.263,97	99,53
5 Pozostałe przychody operacyjne	683.000,00	256.128,26	37,50	102.000,00	*75.693,22	74,21
Ogółem	14.595.974,73	10.623.464,53	72,78	15.207.000,00	11.767.143,78	77,38

Objaśnienia: \* w tym odsetki od pożyczki na restrukturyzację

Tabela nr 16: Zakupy środków trwałych za III 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 fotelem	1	25.647,90
4	Kleszczyki	1	4.261,53
5	Stół operacyjny	1	91.438,78
6	Aparat do znieczulania ogólnego	1	149.999,02
Razem		7	288.681,23

Plan na 2007r: 568.534,00

Wykonanie za III kw 2007r: 288.681,23

Stopień realizacji: 50,78%

Tabela nr 17: Modernizacje i remonty za III kw 2007r

Lp	Nazwa zadania	Wartość
1	Kompleksowa Informatyzacja SPZZOZ w Sierpcu	9.760,00
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		81.661,26

Plan na 2007r: 1.241.578,86

Wykonanie za III kw 2007r: 81.661,26

Stopień realizacji: 6,58%

Samodzielny Publiczny Zesp.  
Zakładów Opieki Zdrowotnej  
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32  
tel. (0-24) 275-20-01 NIP 776-14-82-499

W okresie sprawozdawczym 2007r. SPZZOZ 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. Od Organu Założycielskiego zaewidencjonowana została dotacja zwiększająca Fundusz Założycielski o kwotę: 241.437,80zł z przeznaczeniem na zakup stołu operacyjnego i aparatu do znieczulania ogólnego.

Plan finansowy Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu po stronie przychodów wykonał na kwotę: 10.623.464,53zł natomiast koszty działalności wyniosły: 11.767.143,78zł.

Przewaga kosztów nad przychodami pokazuje stratę wynikającą przede wszystkim z zaniżonej 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 III kw 2007r. oszacowano na kwotę: 484.342,00zł 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 Kucmaroń

14

IX/16

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ  
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ  
DZIAŁ STACJONARYJNY MEDYCZNEJ  
ARCHIWUM FOKUSOWYCH CHOROBYCH**  
08-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32  
tel. 275-35-70, 275-85-02  
REGON 006308702; NIP 776-14-82-499

**Samodzielny Publiczny Zespół  
Zakładów Opieki Zdrowotnej**  
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32  
tel. (0-24) 275-20-01 NIP 776-14-82-499

Załącznik nr 1

**SPRZEDAŻ USŁUG MEDYCZNYCH DO NARODOWEGO FUNDUSZU ZDROWIA ROK 2007**  
według wystawionych faktur

Lp.	Nazwa oddziału	Plan - punkty	Narastająca za okres styczeń - sierpień			Miesiąc bieżący - wrzesień			Razem za okres styczeń - wrzesień			Wykonanie na + lub - /punkty/				
			ilość punktów wykonanych	Wykonanie na + lub - /punkty/	Wartość wg faktur	ilość punktów wykonanych	ilość punktów zwalidowanych przez NFZ do wypłaty	Wartość wg faktur	ilość punktów zwalidowanych przez NFZ do wypłaty	Wartość wg faktur	ilość punktów zwalidowanych przez NFZ do wypłaty		Wartość wg faktur			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
1.	Pediatryczny	50 387,00	52 039,00	50 387,00	503 870,00	1 711,00	6 299,00	4 275,00	5 986,00	59 860,00	-2 024,00	56 866,00	56 373,00	56 373,00	563 730,00	-313,00
2.	Neonatalog.	34 035,00	39 360,00	34 035,00	340 350,00	5 325,00	4 215,00	3 360,00	4 215,00	42 150,00	-855,00	38 250,00	42 720,00	38 250,00	382 500,00	4 470,00
3.	Oddział Ginek. Położn.	104 474,00	118 247,00	104 474,00	1 044 740,00	13 773,00	13 044,00	13 267,00	13 044,00	130 440,00	223,00	117 518,00	131 514,00	117 518,00	1 175 180,00	13 986,00
4.	Oddział Chir. Ogólnej	150 430,00	159 276,00	150 430,00	1 504 300,00	8 846,00	18 804,00	18 629,00	18 804,00	188 040,00	-175,00	169 234,00	177 905,00	169 234,00	1 692 340,00	8 671,00
5.	Wewnętrzny	228 316,00	231 151,00	226 316,00	2 263 160,00	4 835,00	20 290,00	24 042,00	27 721,00	277 210,00	-4 248,00	254 606,00	255 193,00	254 606,00	2 540 370,00	587,00
6.	Oddział Intens. Terapii	33 276,00	49 698,00	33 276,00	332 760,00	16 422,00	4 160,00	7 297,00	4 160,00	41 600,00	3 127,00	37 436,00	56 985,00	37 436,00	374 360,00	19 549,00
7.	Rehabilit.	400 000,00	417 060,00	400 000,00	364 000,00	17 060,00	50 000,00	49 140,00	50 000,00	45 500,00	-860,00	450 000,00	466 200,00	450 000,00	4 095 500,00	16 200,00
8.	Izba Przyjęć	243,00	243,00	243,00	187 110,00	0,00	30,00	30,00	30,00	23 100,00	0,00	273,00	273,00	273,00	210 210,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>999 161,00</b>	<b>1 067 133,00</b>	<b>999 161,00</b>	<b>6 546 280,00</b>	<b>67 972,00</b>	<b>124 842,00</b>	<b>120 030,00</b>	<b>123 860,00</b>	<b>807 900,00</b>	<b>-4 812,00</b>	<b>1 124 003,00</b>	<b>1 187 163,00</b>	<b>1 123 121,00</b>	<b>7 248 190,00</b>	<b>63 160,00</b>

Sporządziła Maria Kwaśniewska

Dnia 09.10.2007

STARSZY KASJER MEDYCZNY

Maria Kwaśniewska