

UCHWAŁA Nr 309. 64 .2016
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 23 czerwca 2016 r.

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 I kwartał 2016 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 2016 r. poz. 814) oraz § 85 ust. 1 pkt 2 i § 101 ust. 1 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Po dokonaniu analizy Sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za I kwartał 2016 roku – wnosi się 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 I kwartał 2016 roku, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

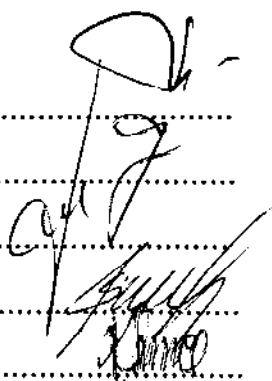
§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd:

- 1) Jan Laskowski – Przewodniczący
- 2) Juliusz Gorzkoś – członek
- 3) Sławomir Olejniczak – członek
- 4) Stanisław Pawłowski – członek
- 5) Krystyna Siwiec – członek

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



UCHWAŁA Nr . .2016
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2016 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 2016 r. poz. 814) oraz § 12 ust. 1 i § 13 ust. 17 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488 z późn. zm.) w związku z art. 121 ust. 1, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 618 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2016 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

[Handwritten signatures]

Uchwała Nr *119*/2016
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
z dnia 16 czerwca 2016 r.

w sprawie: zaopiniowania sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym SPZZOZ w Sierpcu za I kwartał 2016 r.

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r., poz. 618 z późn. zm.) Rada Społeczna SPZZOZ w Sierpcu uchwała, co następuje:

§ 1.

Opiniuje się pozytywnie Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2016 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi SPZZOZ w Sierpcu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej SPZZOZ w Sierpcu

WICESTAROSTA

Juliusz Gorzkos

**SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM
SPZZOZ W SIERPCU**

za I kw. 2016 r.

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Zatrudnienie za I kw. 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-03-2016 r.
1	Liczba etatów przeliczeniowych	263,25
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	68

W I-wszym kwartale zatrudnienie pracowników w oparciu o umowy o pracę zmniejszono o 1,5 etatu w porównaniu ze stanem na 31.12.2015. Liczba osób świadczących usługi w oparciu o umowy cywilno-prawne oraz umowy zlecenia jest wyższa o 3 w porównaniu ze stanem na 31.12.2015. Ta forma umów pozwala na korzystanie z pracy tylko w sytuacji faktycznej potrzeby i mimo większej ilości umów nie przekraczamy planu w zakresie faktycznego czasu pracy w ilości etatów przeliczeniowych oraz unikamy kosztów związanych z pochodnymi od wynagrodzeń, np. ZUS, PFRON, Fundusz Socjalny.

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

Ilości zakontraktowanych świadczeń oraz wskaźniki realizacji umowy w I kwartale 2016 roku przedstawiają poniższe tabele.

Tabela nr 2: Wykonanie kontraktów z NFZ za I kw. 2016 r. (punkty) – Szpital oddziały

Lp.	Nazwa oddziału	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za I kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Oddział Pediatriczny	30.110	30.112	8.620	6.419	28,62	21,32
2	Oddział Neonatologiczny						
	- hospitalizacja	50	52	0	0	0	0
	- N 20, N 24, N 25	15.221	15.226	5.708	5.435	37,50	35,70
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	19.683	19.686	4.933,75	4.989,78	25,06	25,35
	- hospitalizacja	12.198	11.734	3.150	3.080	25,82	26,25
	- N 01, N 20						
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	76.977	79.904	21.532,89	21.987,55	27,18	27,52

	- pakiet onkologiczny	2.225					
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	95.575	97.310	28.786,68	27.838,79	30,11	28,61
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	22.849	22.850	5.247,17	8.370,13	22,96	36,63
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.034.660	1.034.660	252.670	261.360	24,24	25,26
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	240.104	240.104	60.410	63.280	25,15	26,36
9	Izba Przyjęć	365 dni	366 dni	90	91	24,66	24,86

W rodzaju umów leczenie szpitalne i rehabilitacja lecznicza ilości i ceny punktu utrzymały się na poziomie 2015 r., a ceny punktu wynoszą odpowiednio:

- w oddziałach Szpitala = 52,00 zł
- w Oddziale Rehabilitacji = 1,15 zł
- w Ośrodku Rehabilitacji Diennej = 1,10 zł

Podstawą zapłaty za usługi Izby Przyjęć jest ryczałt dobowy zależny od ilości dni.

Wykonanie kontraktu z NFZ za I kw. 2016 r. powinno kształtować się na poziomie 25% rocznego planu. Znacząco został przekroczony plan w Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii, Neonatologicznym, Chirurgicznym oraz Chorób Wewnętrznych.

Tabela nr 3: Wykonanie kontraktu z NFZ za I kw. 2016 r. (punkty) – poradnie specjalistyczne

Lp.	Nazwa poradni	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za I kwartał 2016 r.		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Poradnia Alergologiczna	3.669		728,50	0	19,85	0
2	Poradnia Endokrynologiczna	6.021,5	6.873,40	1.852,50	0	30,76	0
3	Poradnia Gastroenterologiczna	7.037	7.064	1.923,50	1.937,90	26,32	27,43
4	Poradnia Kardiologiczna	18.448	15.581	4.897,50	5.449,25	26,54	34,97

5	Poradnia Dermatologiczna	25.455,5	26.047,60	6.362,15	6.844,15	24,99	26,28
6	Poradnia Neurologiczna	13.956	12.904,40	3.299	3.212	23,63	24,89
7	Poradnia Onkologiczna	6.707	5.589,60	1.324,50	1.348,60	19,74	24,13
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	10.518	10.619	2.270,25	3.051,35	21,58	28,73
9	Poradnia Reumatologiczna	4.348	4.498,90	1.253	1.207,10	28,81	26,83
10	Poradnia Neonatologiczna	3.221	2.524	769,50	811,70	23,89	32,16
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	26.841	26.930,40	7,035	7.280	26,20	27,03
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	70.457	83.551,40	20.708,50	28.485,50	29,39	34,09
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	5.479	5.538,20	1.391,50	1.464,50	25,39	26,44
14	Poradnia Okulistyczna	11.571,5	11.687,60	3.052	2.731	26,37	23,37
15	Poradnia Otolaryngologiczna	4.810	4.533	1.122,50	1.224,50	23,33	27,01
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	11.434	11.236	2.821	3.303	24,67	29,40
17	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	17.190	15.586	3.810	4.947	22,16	31,74
18	Poradnia Urologiczna	4.740	4.689	1.177,50	1.224	24,84	26,10
19	Poradnia Diabetologiczna	2.332	2.705,20	895	836,30	38,37	30,91

W rodzaju umów: ambulatoryjna opieka specjalistyczna – świadczenia w poradniach, opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień ceny punktów utrzymały się na poziomie 2015 r., natomiast zmieniły się ilości punktów w poszczególnych zakresach świadczeń. Zwiększenia dotyczą m.in. Poradni Chirurgii Ogólnej, Dermatologicznej a zmniejszenia Poradni Kardiologicznej, Neurologicznej, Onkologicznej.

Wykonanie kontraktu z NFZ za I kw. 2016 r. powinno kształtować się na poziomie 25% rocznego planu. Znacząco został przekroczony plan w Poradni Kardiologicznej, Neonatologicznej, Chirurgii Ogólnej, Uzależnień i Współuzależnień od Alkoholu, Diabetologicznej.

Niewykonanie planu w Poradni Endokrynologicznej spowodowane jest brakiem lekarza specjalisty.

Tabela nr 4: Wykonanie kontraktu z NFZ za I kw. 2016 r. (punkty) – świadczenia kosztochłonne

Lp	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za I kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	9.980	11.198	3.097	3.016	31,03	26,93

W rodzaju Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne cena punktu utrzymała się na poziomie 2015 r. Została zwiększona liczba punktów w porównaniu z 2015 r. Świadczenia zostały wykonane na poziomie ponad 26,93 % rocznego planu.

Tabela nr 5: Wykonanie kontraktu z NFZ za I kw. 2016 r. (punkty) – Stomatologia

Lp	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów		Wykonanie za I kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Poradnia Stomatologiczna	342.000	342.000	88.371	84.976	25,83	24,85

W rodzaju Leczenie Stomatologiczne cena i liczba punktów utrzymała się na poziomie 2015 r.

Tabela nr 6: Wykonanie kontraktu z NFZ za I kw. 2016 r. Podstawowa Opieka Zdrowotna
(liczba złożonych deklaracji wyboru lekarza)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pacjentów na		Wykonanie za I kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	5.000*	5.000	4.987	5.546	99,74	110,92

*liczba deklaracji

III. PRZYCHODY

Tabela nr 7: Wykonanie przychodów za I kw. 2016 r. z odpłatnych świadczeń medycznych

Wyszczególnienie	Wykonanie za I kwartał	
	2015 r.	2016 r.
Odpłatne świadczenia medyczne hospitalizacje, porady, badania diagnostyczne i inne	170.925,90	193.834,50
Poradnia Medycyny Pracy + badania dla zakładów pracy	21.241,00	11.506,50
RAZEM	192.166,90	205.341,00

W okresie I kwartału 2016 r. uzyskano wyższy przychód o ok. 13.200 zł z odpłatnych świadczeń medycznych w porównaniu z analogicznym okresem tj. I kwartał 2015 r.

Również zwiększył się przychód ze świadczeń niemedycznych, porównując do I kwartału 2015 r. o ok. 86.900 zł ze względu na zawartą w 2015 r. umowę z Ministerstwem Zdrowia na refundowanie kosztów zatrudnienia dwóch lekarzy rezydentów.

Tabela nr 8: Wykonanie przychodów za I kw. 2016 r. ze świadczeń niemedycezych

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za I kwartał	
		2015 r.	2016 r.
1	Czynsze, dzierżawy, inne	12.502,66	8.831,16
2	Przychody finansowe	332,07	301,68
3	Pozostałe przychody operacyjne	123.367,23	213.921,70
Razem		136.201,96	223.054,54

Tabela nr 9: Wykonanie przychodów ogółem za I kw. 2016 r.

Lp.		Wykonanie za I kwartał	
		2015	2016
1	Leczenie szpitalne- oddziały	3.660.397,44	3.783.074,36
2	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	355.481,50	351.626,00
3	Lecznictwo specjalistyczne- poradnie	492.474,23	512.091,26
4	Opieka Psych. i Leczenia Uzależnień	59.679,00	60.165,00
5	Stomatologia	87.132,48	85.480,08
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	22.383,00	24.696,00
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	251.160,09	275.410,99
8	Świadczenia wynikające z rozp.M.Z.	-	178.800,20
Razem kontrakt z NFZ wg umów		4.928.707,74	5.271.343,89

9	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	192.166,90	205.341,00
10	Przychody ze świadczeń niemedycznych	136.201,96	223.054,54
Przychody ogółem		5.257.076,60	5.699.739,43

Przychody w I kwartale 2016 r. za świadczenia kontraktowane z NFZ są większe o 342.636,15 zł niż analogicznie do I kwartału 2015 r. W tę kwotę wliczono środki przeznaczone dla pielęgniarek i położnych zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz.U. z 2015 r. poz. 1400) tj. kwota 178.800,20 zł. Podsumowując, przychody ogółem są wyższe o 442.662,83 zł niż w okresie porównywalnym tj. I kwartał 2015 r.

IV. KOSZTY

Tabela nr 10: Wykonanie kosztów za I kw. 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie kosztów za I kw. 2015 r.	Wykonanie kosztów za I kw. 2016 r.
1	Zużycie materiałów i energii	839.949,43	772.502,07
2	Usługi obce w tym: - kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)	1.822.548,97 1.247.320,69	1.948.779,37 1.426.151,13
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	56.400,74	50.520,25
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia w tym: - świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	2.731.844,29 -	2.501.036,76 149.909,97
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników w tym: - pochodne ze świadczenia wynikającego z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	595.162,22 -	540.591,03 28.890,23
6	Koszty reprezentacji i reklamy	1.730,27	385,26

7	Koszty krajowych podróży służbowych	9.565,07	2.533,67
8	Amortyzacja	150.033,18	218.891,33
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	49.348,46	33.348,51
Razem koszty rodzajowe		6.256.582,63	6.068.588,25
10	Koszty finansowe	119.820,53	146.927,30
11	Pozostałe koszty operacyjne	32.693,33	27.998,34
Koszty ogółem		6.409.096,49	6.243.513,89

W I kwartale 2016 r. SPZZOZ w Sierpcu poniósł koszty o 165.582,60 zł mniejsze niż w porównywalnym okresie I kwartału 2015 r. Porównując, zmniejszyły się koszty zużycia materiałów i energii, podatków i opłat, wynagrodzeń i pochodnych oraz innych świadczeń na koszt pracowników, koszty reprezentacji i reklamy, koszty podróży służbowych, pozostałe koszty rodzajowe oraz pozostałe koszty operacyjne. Zwiększeniu uległy koszty usług obcych, amortyzacji oraz koszty finansowe (spłata pożyczki-subrogacja).

Analizując wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń z tytułu umów o pracę i zlecenia można stwierdzić, że zmniejszyły się o kwotę 230.807,53 + 54.571,19 = 285.378,72 zł. Wynika to ze zmiany umów o pracę na kontrakty, stąd też zwiększeniu uległa kwota kontraktów ale tylko o kwotę 178.830,44 zł

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 11: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za I kw. 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	4.159.396,36	4.741.400,93	- 582.004,57
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	657.736,34	749.308,91	- 91.572,57
3	Podstawowa Opieka Zdrowotna	275.410,99	197.410,14	78.000,85
4	Świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	178.800,20	178.800,20	-
5	Poradnia Medycyny Pracy	11.506,50	8.232,82	3.273,68
6	Usługi zewnętrzne	202.665,66	193.435,25	9.230,41
Wynik ze sprzedaży		5.485.516,05	6.068.588,25	-583.072,20
6	Przychody finansowe i koszty finansowe	301,68	146.927,30	-146.625,62

7	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	213.921,70	27.998,34	185.923,36
Wynik finansowy		5.699.739,43	6.243.513,89	- 543.774,46

Wynik finansowy SPZZOZ w Sierpcu za I kwartał 2016 r. jest ujemny w wysokości 543.774,46 zł. Analizując przychody i koszty w porównywalnym okresie tj. I kwartał 2015 r., należy zauważyć, że nastąpiło polepszenie wyniku o 608.245,43 zł, co wskazuje na efektywną racjonalizację kosztów. System rozliczeń z NFZ powoduje, że Zakład nie otrzymuje środków za przekroczenia ilości wykonanych świadczeń. Wartość wykonanych świadczeń ponad plan w lecznictwie stacjonarym wynosi 528.385,00 zł, w lecznictwie specjalistycznym i stomatologii 138.091,00 zł. Nadwykonania są czynnikiem generującym koszty. Z NFZ na dzień 31-03-2016 r. czyli I kwartał nie uzyskano z tego tytułu przychodów. Powstaje sytuacja, iż poniesione koszty nie pozostają w korelacji z uzyskanymi w danym okresie przychodami, natomiast SPZZOZ nie może odmówić pacjentom świadczeń zdrowotnych bez uzasadnionej przyczyny, co do których mają konstytucyjne prawo.

Podsumowując I kwartał 2016 roku : wynik finansowy - 543.774,46
nadwykonania niezapłacone przez NFZ + 666.476,00
realny zysk + 122.701,54
amortyzacja + 218.891,33

wynik finansowy przy uwzględnieniu nadwykonań i odjęciu od kosztów amortyzacji + 341.592,87

Tabela nr 12: Wykonanie przychodów i kosztów za I kw.2016 r. w oddziałach Szpitala

L p.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik		2016 – 2015
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	Zmiana + (wzrost) - (spadek)
1	Pediatryczny	393.278,00	319.696,00	421.533,65	419.523,72	-28.255,65	-99.827,72	-71.572,07
2	Oddział Neonatologiczny	157.872,00	197.600,00	258.102,05	213.153,28	-100.230,05	-15.553,28	+84.676,77
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	413.335,00	406.680,56	772.400,74	716.775,65	-359.065,74	-310.095,09	+48.970,65
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	1.013.006,28	1.027.746,20	1.248.409,60	1.144.211,06	-235.403,32	-116.464,86	+118.938,46
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	1.236.907,36	1.243.956,48	1.307.799,81	1.100.057,63	-70.892,45	143.898,85	+213.791,30
6	Oddział Anestezjologii i	104.488,80	239.775,12	349.708,93	352.306,40	-245.220,13	-112.531,28	+132.688,85

	Intensywnej Terapii							
7	Oddział Rehabilitacyjny	290.570,50	285.637,00	349.443,57	329.822,58	-58.873,07	-44.185,58	+14.687,49
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	64.911,00	65.989,00	98.104,33	91.319,77	-33.193,33	-25.330,77	+7.862,56
9	Izba Przyjęć	343.800,00	347.620,00	356.861,93	350.378,85	-13.061,93	-2.758,85	+10.303,08
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego (zadaniowa)	25.863,00	24.696,00	24.542,05	23.851,99	1.320,95	844,01	-476,94
Razem		4.044.031,94	4.159.3936,36	5.186.906,66	4.741.400,93	-	-582.004,57	+560.870,15

W I kwartale 2016 r. Oddziały Szpitala wygenerowały stratę w wysokości 582.004,57 ; jednak jest ona niższa niż w I kwartale 2015 r. o 560.870,15 zł. Na wynik Oddziałów Szpitala wpływ mają również świadczenia wykonane ponad plan w wysokości 528.385 zł.

Reasumując, gdyby Narodowy Fundusz Zdrowia zapłacił za wszystkie wykonane świadczenia wówczas realna strata Oddziałów Szpitala byłaby w wysokości -53.619,57 zł

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów za I kw. 2016 r. w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii

L p.	Nazwa poradni	Przychody		Koszty		Wynik finansowy		2016 – 2015 Zmiany +(wzrost) – (spadek)
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	
1	Poradnia Alergologiczna	7.357,85	0	11.069,23	0	-3.711,38	0	
2	Poradnia Endokrynologiczna	16.555,00	0	21.236,80	0	-4.681,80	0	
3	Poradnia Gastroenterologiczna	17.160,00	17.272,00	18.693,58	21.053,85	-1.533,58	-3.781,85	-2.248,27
4	Poradnia Kardiologiczna	41.594,50	38.930,00	37.847,41	35.790,01	3.747,09	3.139,99	-607,10
5	Poradnia Dermatologiczna	49.768,79	55.234,29	53.967,16	56.867,41	-4.198,37	-1.633,12	+2.565,25

6	Poradnia Neurologiczna	34.539,00	31.856,00	29.378,65	30.404,92	5.160,35	1.451,08	-3.709,27
7	Poradnia Onkologiczna	7.950,00	15.945,60	20.701,08	25.664,59	-12.751,08	-9.718,99	+3.032,09
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	23.134,99	27.486,38	26.074,54	29.442,42	-2.939,55	-1.956,04	+983,51
9	Poradnia Reumatologiczna	11.185,80	11.512,31	18.860,02	22.616,19	-7.674,22	-11.103,88	-3.429,66
10	Poradnia Neonatologiczna	7.156,35	5.799,48	7.155,72	8.512,27	0,63	-2.712,79	-2.712,16
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	59.445,00	60.219,00	56.601,00	64.797,66	2.844,00	-4.578,66	-1.734,66
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	152.656,00	181.561,00	147.476,58	196.609,37	5.179,42	-15.048,37	-9.868,95
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	13.019,75	13.114,75	9.671,54	10.030,21	3.348,21	3.084,54	+263,67
14	Poradnia Okulistyczna	33.301,25	25.778,25	23.788,54	26.511,71	9.512,71	-733,46	-8.779,25
15	Poradnia Otolaryngologiczna	12.095,25	10.055,75	17.311,54	24.820,70	-5.216,29	-14.764,95	-9.548,66
16	Poradnia Urologiczna	11.035,20	10.977,60	12.841,47	20.235,06	-1.806,27	-9.257,46	-7.451,19
17	Poradnia Diabetologiczna	5.595,50	6.348,85	11.409,03	14.690,46	-5.813,53	-8.341,61	-2.528,08
18	Poradnia Zdrowia Psychicznego	25.389,00	25.254,00	30.605,64	34.289,32	-5.216,64	-9.035,32	-3.818,68
19	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	34.290,00	34.911,00	49.691,30	36.849,89	-15.401,30	-1.938,89	+13.462,41
20	Poradnia Stomatologiczna	88.776,33	85.480,08	89.113,74	90.122,87	-337,41	-4.642,79	-4.305,38
Razem		652.005,56	657.736,34	693.494,57	749.308,91	-41.489,01	-91.572,57	-50.083,56

W I kwartale 2016 r. w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii odnotowano stratę w wysokości 91.572,57. Porównując z analogicznym okresem rozliczeniowym, tj. I kwartał 2015 r. nastąpiło pogorszenie wyniku o 50.083,56 zł., jednak wartość wykonanych świadczeń ponadlimitowych wynosi 138.091 zł.

Po uwzględnieniu wszystkich wykonanych świadczeń medycznych w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii zysk realny za I kwartał 2016 r. byłby równy kwocie 46.518,43 zł.

Tabela nr 14: Wykonanie przychodów i kosztów za I kw. 2016 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik finansowy	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Świadczenia w POZ: lekarza, pielęgniarki i położnej	251.160,09	282.420,71	178.716,78	197.410,14	72.443,31	78.000,85

Wynik finansowy w Podstawowej Opiece Zdrowotnej sukcesywnie jest coraz lepszy. *W porównaniu do analogicznego okresu 2015 r. zysk jest wyższy o kwotę 5.557,54 zł.*

INWESTYCJE

Tabela nr 1: Realizacja zakupów środków trwałych i wyposażenia w I kwartale 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł
1	Serwer	5.399,70

Pozycję nr 1 zakupiono ze środków własnych. Na serwerze znajdują się programy działu ekonomicznego.

Tabela nr 2: Darowizny sprzętu medycznego w I kwartale 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2015 r.
1	Rejestrator EKG	4.320,00

Pozycja nr 1 jest darowizną od Stowarzyszenia „Szansa na Życie”.

p.o. Zastępca Dyrektora
ds. Medycznych
SPZZOZ w Sierpcu
lek. Tomasz Pokładowski

UZASADNIENIE
DO PROJEKTU UCHWAŁY Nr . .2016
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2016 roku.

Zgodnie z treścią art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015 r. poz. 618 z późn. zm.) „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 16 czerwca 2016 r. Rada Społeczna SPZZOZ pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za I kwartał 2016 roku.


STAROSTA
Jan Laskowski