

UCHWAŁA Nr 808.153.2018
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 10 października 2018 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 II kwartał 2018 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 2018 r. poz. 995 z późn. zm.) 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:


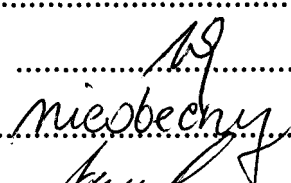
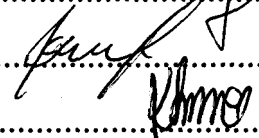
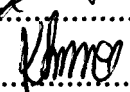
§ 1. Po dokonaniu analizy Sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za II kwartał 2018 roku – wnosi się pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2018 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) Wojciech Rychter – członek
- 3) Sławomir Olejniczak – członek
- 4) Stanisław Pawłowski – członek
- 5) Krystyna Siwiec – członek


.....

.....

.....

.....

UCHWAŁA Nr . .2018
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2018 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 2018 r. poz. 995 z późn. zm.) oraz § 12 ust. 1 i § 13 ust. 17 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488 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 2018 r. poz. 160 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2018 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Amg

2018.10.20 BA

**SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM**

SPZZOZ W SIERPCU

za II kw. 2018 r.

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Zatrudnienie za II kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Stan na 30-06-2018 r.
1	Liczba etatów przeliczeniowych	261	259,65
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	65	66

Wg stanu na koniec II kwartału 2018 r. zatrudnienie pracowników w oparciu o umowy o pracę nie przekroczyło planowanej na 2018 r. wartości. Liczba osób świadczących usługi w oparciu o umowy cywilno-prawne oraz umowy zlecenia jest wyższa od planowanej o 1. Niemniej jednak 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.

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

W poniższych tabelach zaprezentowano wartości punktowe na dzień sporządzania sprawozdania. Zgodnie z zasadami rozliczeń NFZ, pobyt każdego pacjenta zostaje rozliczony po opuszczeniu Placówki (danego oddziału) przez pacjenta oraz poprawnym sprawozdaniu i zweryfikowaniu jego pobytu.

Tabela nr 2: Realizacja planu ryczału z NFZ za II kwartał 2018 r. (1 pkt = 1 zł) z podziałem na kwartały

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za 2018 r.	Stopień realizacji %
1	I kwartał 2018 r.	4.017.705,00	4.234.173,72	105,39
2	II kwartał 2018 r.	4.053.061,00	3.818.781,33	94,22
3	III kwartał 2018 r.	4.044.222,00	-	-
4	IV kwartał 2018 r.	4.044.222,00	-	-
Razem ryczał		16.159.200,00	8.052.955,05	49,84

Stopień realizacji ryczału w poszczególnych kwartałach powinien kształtować się na poziomie 100 %. Natomiast w skali roku powinien wynosić 50 %.

Tabela nr 3: Realizacja planu ryczału z NFZ za II kwartał 2018 r. (1 pkt = 1 zł) z podziałem na komórki organizacyjne

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na II kwartał 2018 r.	Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Oddział Pediatriczny	621.767,09	546.958,00	87,97
2	Oddział Ginekologiczno-Położniczy (hospitalizacja)	457.716,05	489.255,00	106,89
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	2.256.944,84	1.957.989,64	86,75
4	Oddział Chorób Wewnętrznych	2.854.705,49	2.969.282,04	104,01
5	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	638.541,70	701.984,67	109,94
6	Poradnia Gastroenterologiczna	34.039,88	36.654,00	107,68
7	Poradnia Kardiologiczna	59.103,72	60.131,60	101,74

8	Poradnia Dermatologiczna	114.177,63	125.593,50	110,00
9	Poradnia Neurologiczna	61.768,94	62.785,60	101,65
10	Poradnia Onkologiczna	17.523,99	16.887,40	96,37
11	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	59.146,63	61.117,20	103,33
12	Poradnia Reumatologiczna	21.120,20	21.827,80	103,35
13	Poradnia Neonatologiczna	12.172,32	12.687,40	104,23
14	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	124.420,95	115.048,00	92,47
15	Poradnia Chirurgii Ogólnej	681.007,81	809.480,00	118,87
16	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	26.186,89	29.976,00	114,47
17	Poradnia Urologiczna	17.592,33	20.784,00	118,14
18	Poradnia Diabetologiczna	12.829,54	14.513,20	113,12
Razem ryczałt		8.070.766,00	8.052.955,05	99,78

Stopień realizacji ryczału z podziałem na oddziały i poradnie za II kwartał 2018 r. powinien wynosić ok. 100%. Osiągnięty wskaźnik podsumowany dla wszystkich oddziałów i poradni tj. ryczałt razem kształtuje się na pożądanym poziomie.

Otrzymywany ryczałt nie ulega zmniejszeniu przy realizacji min. 98 % wartości umowy.

Tabela nr 4: Realizacja planu kontraktu z NFZ za II kwartał 2018 r. (punkty) – świadczenia poza ryczałem

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Oddział Neonatologiczny			
	- hospitalizacja	2.812	0,00	0,00
	- N 20, N 24, N 25	1.091.984	387.118	35,45
2	Oddział Ginekologiczno-Położniczy (N 20, N 24, N 25)	664.180	350.205	52,73
3	Izba Przyjęć	365 dni	181 dni	49,59

4	Oddział Rehabilitacyjny	1.034.660	537.580	51,96
5	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	240.104	136.150	56,70
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	103.104	53.178	51,58

Stopień realizacji świadczeń poza ryczałtem powinien kształtować się na poziomie 50 %. Zarówno w rodzaju rehabilitacji leczniczej jak i badań endoskopowych przewodu pokarmowego oraz tzw. N na Oddziale Ginekologiczno-Położniczym pożądany wskaźnik został przekroczony. Najniższą wartość wskaźnika osiągnięto w Oddziale Neonatologicznym, spowodowane to jest zmniejszonym zapotrzebowaniem na ten rodzaj świadczeń medycznych.

Tabela nr 5: Realizacja planu kontraktu z NFZ za II kwartał 2018 r. (punkty) – ambulatoryjna opieka specjalistyczna – świadczenia w poradniach

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Okulistyczna	107.524	54.510	50,70

Stopień realizacji kształtuje się na poziomie 50%.

Tabela nr 6: Realizacja planu kontraktu z NFZ za II kwartał 2018 r. (punkty) – opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Zdrowia Psychicznego	12.236	6.834,03	55,85
2	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	16.948	7.929,72	46,79

Stopień realizacji powinien kształtować się na poziomie 50%.

Tabela nr 7: Realizacja planu kontraktu z NFZ za II kwartał 2018 r. (punkty) – leczenie stomatologiczne

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Stomatologiczna	344.646	163.861,40	47,54

Pożądany stopień realizacji umowy powinien wynosić 50 %.

Tabela nr 8: Realizacja planu kontraktu z NFZ za II kwartał 2018 r. Podstawowa Opieka Zdrowotna (liczba złożonych deklaracji wyboru lekarza)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pacjentów na 2018 r.	Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	5.500*	5.511	100,20

*liczba deklaracji wyboru lekarza

III. PRZYCHODY

Tabela nr 9: Realizacja planu przychodów za II kwartał 2018r. z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za II kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Odpłatne świadczenia medyczne hospitalizacje, porady, badania diagnostyczne i inne	775.000,00	750.000,00	381.078,92	361.783,18	49,17	48,24
2	Poradnia Medycyny Pracy + badania dla zakładów pracy	52.500,00	50.000,00	24.920,00	24.263,00	47,47	48,53
Razem		827.500,00	800.000,00	405.998,92	386.046,18	49,06	48,26

Stopień realizacji przychodów z odpłatnych świadczeń medycznych bliski jest pożądanego wskaźnika tj. 50 %. W porównaniu do II kwartału 2017 r. przychód zmalał o ok. 20 tys. zł.

Tabela nr 10: Realizacja planu przychodów za II kwartał 2018 r. ze świadczeń niemedycezych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za II kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Czynsze, dzierżawy, inne	40.000,00	35.000,00	20.807,45	15.421,66	52,02	44,06
2	Przychody finansowe	1.250,00	1.500,00	764,80	1.196,10	61,18	79,74
3	Pozostałe przychody operacyjne	864.300,00	936.500,00	437.304,73	633.937,52	50,60	67,69
Razem		905.550,00	973.000,00	458.876,98	650.555,28	50,67	66,86

Stopień realizacji planu przychodów ze świadczeń niemedycezych został przekroczony zarówno w pozycji Przychodów finansowych, jak i Pozostałych przychodów operacyjnych. Natomiast nie został wykonany plan w rodzaju Czynsze, dzierżawy, inne. W porównaniu do II kwartału 2017 r. przychód wzrósł o ok. 190 tys. zł.

Tabela nr 11: Realizacja planu przychodów ogółem za II kwartał 2018 r.

L p.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za II kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Sieć szpitali - ryczał		16.159.210,00		8.070.766,00		49,95
2	Świadczenia kontraktowane poza siecią (Izba Przyjęć, Oddział Neonatologiczny, Oddział Ginekologiczno-Położniczy „N”, Poradnia Okulistyczna, Pakiet Onkologiczny)	18.081.325,00*	3.271.707,00	8.675.020,35*	1.296.504,94	47,98*	39,63
3	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.455.700,00	1.453.973,00	726.827,00	687.827,00	49,93	47,31
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	250.448,00	262.656,00	126.289,80	125.572,23	50,43	47,81
5	Stomatologia	370.620,00	351.539,00	174.417,54	166.919,83	47,06	47,48
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	101.549,00	107.228,00	51.471,00	50.039,60	50,69	46,67
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna w tym: - Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	1.250.000,00	2.738.400,00	609.867,66	1.378.060,28 667.500,00	48,79	50,32
Razem kontrakt z NFZ wg umów		21.509.642,00	24.344.713,00	10.363.893,35	11.775.689,88	48,18	48,37
8	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	1.648.386,00	2.240.000,00	705.767,91	1.012.176,00	42,82	45,19
9	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	827.500,00	800.000,00	405.998,92	386.046,18	49,06	48,26

10	Przychody ze świadczeń niemedyycznych	905.550,00	973.000,00	458.876,98	650.555,28	50,67	66,86
Przychody ogółem		24.891.078,00	28.357.713,00	11.934.537,16	13.824.467,34	47,95	48,75

*W związku ze zmianą systemu finansowania służby zdrowia ze środków publicznych, na obecny tzw. ryczałt i świadczenia kontraktowane poza siecią składa się Leczenie szpitalne – oddziały oraz Lecznictwo specjalistyczne – poradnie, które wcześniej były kontraktowane dwoma odrębnymi umowami. W celu porównania przychodów za II kwartał 2017 r. i II kwartał 2018 r. zsumowano pozycje w zakresie oddziałów i poradni.

Realizacja planu przychodów ogółem bliska jest pożądanemu wskaźnikowi realizacji tj. 50 %. W najmniejszym stopniu został wykonany plan w rodzaju Świadczeń kontraktowanych poza siecią, spowodowane to jest zmniejszonym zapotrzebowaniem na świadczenia w Oddziale Neonatologicznym oraz świadczenia Pakietu Onkologicznego. Zarówno w rodzaju rehabilitacji leczniczej jak i badań endoskopowych przewodu pokarmowego stopień realizacji świadczeń medycznych przekroczył wskaźnik 50 %, natomiast w przypadku przychodów z tego tytułu wskaźniki kształtują się na poziomie 47-48 %. Spowodowane to jest procesem rozliczeniowym z NFZ.

Porównując II kwartał 2017 r. i II kwartał 2018 r., w 2018 r. uzyskano wyższe przychody ogółem o 1.889.930 zł. W tę kwotę zostały wliczone 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 1.012.176 zł.

Z tytułu przychodu z NFZ wg umów przychód wzrósł o 1.411.797 zł w porównaniu z okresem analogicznym 2017 r., w tym 667.500 zł z tytułu świadczeń nocnej opieki zdrowotnej.

IV. KOSZTY

Tabela nr 12: Realizacja planu kosztów za II kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za II kwartał 2017 r.	Plan kosztów na 2018 r.	Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Dynamika realizacji $\frac{2018}{2017} \times 100$
1	Zużycie materiałów i energii	1.491.003,88	3.000.000,00	1.613.724,72	108,23
2	Usługi obce				
	w tym :	3.832.876,22		4.834.466,05	126,13
	- kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)	3.020.909,89	9.560.300,00	3.397.940,86	112,48
	1) Kontrakty lekarskie	2.904.711,89		3.278.570,43	
	2) Pozostałe kontrakty	116.198,00		119.370,43	
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	100.638,48	200.000,00	96.021,48	95,41
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia, w tym:	5.264.551,27		5.687.581,32	108,04
	- świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	592.466,72	11.883.127,00	848.039,20	
	1) Lekarze	422.816,83		401.621,46	
	2) Pielęgniarki i Położne	3.115.726,29		3.543.840,49	
	3) Pozostały personel medyczny	643.064,36		679.311,29	
	4) Salowe	445.724,08		466.303,65	
	5) Administracja i Dział Techniczny	637.219,71		596.504,43	
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników, w tym:	1.126.558,12		1.189.352,48	105,57
	- pochodne świadczenia wynikającego z Rozporządzenia Ministra	113.301,19	2.706.286,00	163.005,10	

	Zdrowia				
6	Koszty reprezentacji i reklamy	986,08	3.000,00	730,18	74,05
7	Koszty krajowych podróży służbowych	7.660,72	10.000,00	3.867,73	50,49
8	Amortyzacja	398.417,42	960.000,00	537.806,02	134,99
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	65.658,78	135.000,00	65.524,00	99,79
Razem koszty rodzajowe		12.288.350,97	28.457.713,00	14.029.073,98	114,17
10	Koszty finansowe	258.519,02	550.000,00	222.580,58	86,10
11	Pozostałe koszty operacyjne	41.874,54	200.000,00	119.931,67	286,41
Koszty ogółem		12.588.744,53	29.207.713,00	14.371.586,23	114,16

W II kwartale 2018 r. SPZZOZ w Sierpcu poniósł koszty o 1.782.842 zł większe niż w porównywalnym okresie II kwartału 2017 r.

Porównując, zwiększeniu uległy koszty zużycia materiałów i energii, usług obcych, wynagrodzeń z tytułu umów o pracę i zlecenia i ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników, amortyzacji oraz pozostałe koszty operacyjne (głównie z tytułu wypłaty renty)

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 13: Wykonanie przychodów i kosztów SPZZOZ za II kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	8.634.940,75	9.912.067,01	- 1.277.126,26
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	1.744.877,90	1.634.968,32	109.909,58
3	Ryczałt ¹⁾	17.810,95	-	-
4	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1.378.060,28	1.059.981,67	318.078,61
5	Świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia ²⁾	1.012.176,00	1.011.044,30	1.131,70
6	Poradnia Medycyny Pracy	24.263,00	20.223,87	4.039,13
7	Usługi zewnętrzne	377.204,84	390.788,81	- 13.583,97
Wynik ze sprzedaży		13.189.333,72	14.029.073,98	- 839.740,26
8	Przychody finansowe i koszty finansowe	1.196,10	222.580,58	- 221.384,48
9	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	633.937,52	119.931,67	514.005,85
Wynik finansowy		13.824.467,34	14.371.586,23	- 547.118,89

Tabela nr 14: Wynik finansowy w SPZZOZ za II kwartał 2017 r. – zamieszczono do porównania.

Wynik finansowy	11.934.537,16	12.588.744,53	- 654.207,37
------------------------	----------------------	----------------------	---------------------

Wynik finansowy SPZZOZ w Sierpcu za II kwartał 2018 r. wynosi: - 547.118,89 zł.

Analizując przychody i koszty poniesione w II kwartale 2018 r. należy wyszczególnić pozycje, które na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie zostały rozliczone z Narodowym Funduszem Zdrowia z powodu weryfikacji świadczeń medycznych:

Na dzień 31-03-2018 do rozliczenia z Narodowym Funduszem Zdrowia pozostaje:

- Rehabilitacja Stacjonarna – ok. 62.500 zł
- Rehabilitacja Dzienna – 17.710 zł
- Badania endoskopowe przewodu pokarmowego – ok. 5.000 zł
- Neonatologia N20, N24, N25 – ok. 10.500 zł

Razem: 95.710 zł

1) Ryczałt w poz. 3 wynika z różnicy pomiędzy otrzymaną kwotą ryczałtu a sprawozdanymi świadczeniami medycznymi do Narodowego Funduszu Zdrowia.

2) Świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia w poz. 8 wynikają z różnicy pomiędzy wypłacanym wszystkim pielęgniarkom i położnym zatrudnionym w SPZZOZ tzw. dodatku Zembali (150,45 etatów) a otrzymaną z NFZ z tego tytułu zapłatą (140,58 etatów). Część tzw. dodatku Zembali jest wypłacana ze środków własnych SPZZOZ, a część została włączona do wynagrodzenia zasadniczego pielęgniarek i położnych.

Tabela nr 15: Wykonanie przychodów i kosztów za II kwartał 2018 r. w oddziałach Szpitala

L p.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik		2018 - 2017 Zmiana + (wzrost) - (spadek)
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	
1	Oddział Pediatriczny	567.268,00	546.958,00	886.206,95	872.494,69	- 318.938,95	- 325.536,69	- 6.597,74
2	Oddział Neonatologiczny	419.640,00	376.680,20	488.611,53	520.826,30	- 68.971,53	- 144.146,10	- 75.174,57
3	Oddział Ginekologiczno- Położniczy	881.806,64	820.908,60	1.422.445,57	1.484.060,03	- 540.638,93	- 663.151,43	- 122.512,50
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	2.056.727,92	1.957.989,64	2.276.333,09	2.354.700,39	- 219.605,17	- 396.710,75	- 177.105,58
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	2.559.962,08	2.969.282,04	2.065.900,36	2.223.338,55	494.061,72	745.943,49	+ 251.881,77
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	601.482,96	701.984,67	706.709,80	785.931,32	- 105.226,84	- 83.946,65	+ 21.280,19
7	Oddział Rehabilitacyjny	594.849,00	555.772,00	711.151,20	689.782,65	- 116.302,20	- 134.010,65	- 17.708,45
8	Ośrodek Rehabilitacji Dziennej	131.978,00	132.055,00	179.768,78	191.085,02	- 47.790,78	- 59.030,02	- 11.239,24
9	Izba Przyjęć	519.832,00	523.271,00	658.821,15	715.420,16	- 138.989,15	- 192.149,16	- 53.160,01
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego (zadaniowa)	51.471,00	50.039,60	63.369,93	74.427,90	- 11.898,93	- 24.388,30	- 12.489,37
Razem		8.385.017,60	8.634.940,75	9.459.318,36	9.912.067,01	- 1.074.300,76	- 1.277.126,26	- 202.825,50

W II kwartale 2018 r. Oddziały Szpitala wygenerowały stratę w wysokości 1.277.126,26 zł. Nastąpiło pogorszenie wyniku finansowego w porównaniu do II kwartału 2017 r. o ok. 203 tys zł.

Tabela nr 16: Wykonanie przychodów i kosztów za II kwartał 2018 r. w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii

L P.	Nazwa poradni	Przychody		Koszty		Wynik finansowy		2018 – 2017 Zmiany +(wzros – (spade
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	
1	Poradnia Gastroenterologiczna	35.016,00	36.690,63	37.848,90	48.330,40	- 2.832,90	- 11.639,77	- 8.806,
2	Poradnia Kardiologiczna	58.592,50	60.131,60	60.527,55	55.617,37	- 1.935,05	4.514,23	+ 6.449,
3	Poradnia Dermatologiczna	115.545,62	125.593,50	115.400,19	127.848,94	145,43	- 2.255,44	- 2.400,
4	Poradnia Neurologiczna	62.880,00	62.785,60	59.268,43	68.474,56	3.611,57	- 5.688,96	- 9.300,
5	Poradnia Onkologiczna	31.118,40	16.887,40	46.408,84	32.520,45	- 15.290,44	- 15.633,05	- 342,
6	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	55.713,00	61.117,20	56.850,36	68.092,80	- 1.137,36	- 6.975,60	- 5.838,
7	Poradnia Reumatologiczna	23.356,28	21.827,80	38.963,90	43.734,95	- 15.607,62	- 21.907,15	- 6.299,
8	Poradnia Neonatologiczna	10.290,45	12.687,40	12.735,83	14.406,81	- 2.445,38	- 1.719,41	+ 725,
9	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	121.891,50	115.048,00	120.082,74	129.695,17	1.808,76	- 14.647,17	- 16.455,
10	Poradnia Chirurgii Ogólnej	438.867,20	817.605,95	374.812,02	583915,67	64.055,18	233.690,28	+ 169.635,
11	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	26.267,50	29.976,00	20.199,19	34.077,55	6.068,31	-4.101,55	- 10.169,
12	Poradnia Okulistyczna	54.777,00	56.737,56	47.040,43	50.888,58	7.736,57	5.848,98	- 1.887,
13	Poradnia Urologiczna	21.158,40	20.784,00	36.052,09	30.369,82	- 14.893,69	- 9.585,82	+ 5.307,
14	Poradnia Diabetologiczna	12.826,90	14.513,20	25.310,84	29.005,19	- 12.483,94	- 14.491,99	- 2.008,

15	Poradnia Zdrowia Psychicznego	52.948,35	55.059,84	61.643,25	64.873,57	- 8.694,90	- 9.813,73	- 1.118,8
16	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	73.341,45	70.512,39	63.313,08	60.423,25	10.028,37	10.089,14	+ 60,1
17	Poradnia Stomatologiczna	174.417,54	166.919,83	173.409,69	192.693,24	1.007,85	- 25.773,41	- 26.781,1
Razem		1.369.008,09	1.744.877,90	1.349.867,33	1.634.968,32	19.140,76	109.909,58	+ 90.768,1

W II kwartale 2018 r. w Poradniach Specjalistycznych i Stomatologii odnotowano zysk w wysokości 109.909,58 zł. Porównując z analogicznym okresem rozliczeniowym, tj. II kwartał 2017 r. nastąpiło polepszenie wyniku o ok. 91 tys zł.

Tabela nr 17: Wykonanie przychodów i kosztów za II kwartał 2018 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik finansowy	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Świadczenia w POZ: lekarza, pielęgniarki i położnej	609.867,66	710.560,28	372.633,10	425.124,12	237.234,56	285.436,16
2	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	-	667.500,00	-	634.857,55	-	32.642,45
Razem		609.867,66	1.378.060,28	372.633,10	1.059.981,67	237.234,56	318.078,61

Wynik finansowy w Podstawowej Opiece Zdrowotnej sukcesywnie jest coraz lepszy. W porównaniu do analogicznego okresu 2017 r. zysk jest wyższy o kwotę ok. 48 tys zł. (bez uwzględnienia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej).

INWESTYCJE

I. DOTACJA

Tabela nr 1: Realizacja planu dotacji za II kwartał 2018 r. od Organu Założycielskiego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Zakładana dotacja z Powiatu Sierpeckiego (w tym z Gmin terenu Powiatu Sierpeckiego – 85.000 zł)	638.333,00	216.050,26	34 %

Dotacja została przyznana na podstawie Umowy Nr ON.032.32.2018 z dnia 28 lutego 2018 r. oraz Aneksu Nr 1 z dnia 23.04.2018 r. i Aneksu Nr 2 z dnia 29.06.2018 r.

Tabela nr 2: Realizacja planu dotacji zewnętrznych za II kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Fundacja Orlen Medica	50.000,00	50.000,00	100 %

Tabela nr 3: Realizacja planu zakupu sprzętu medycznego za II kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Miasto Sierpc	50.000,00	0,00	0 %

II. MODERNIZACJE I REMONTY

Tabela nr 4: Realizacja planu modernizacji i remontów za II kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogólna wartość w zł	Źródło finansowania				Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
			Środki własne	Środki Unijne	Poszukiwane źródło finansowania	Dotacja z Powiatu Sierpeckiego		
1	Wdrożenie e-usług w Szpitalu w Sierpcu – kontynuacja z 2017 r.	548.088,00	11.144,00	438.470,00	-	98.474,00	547.842,00	100 %
2	Przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej i projektowej w ramach RPO WM 2014-2020 – Termomodernizacja. Realizacja projektu planowana jest w 2019 r.	60.058,00	-	-	-	60.058,00	10.058,00	17 %
3	Realizacja projektu w ramach RPO WM 2014-2020 – Zakup sprzętu medycznego	3.110.462,47	-	2.482.465,97	627.996,50	-	-	-
4	I etap budowy nowego pawilonu z przeznaczeniem na Izbę Przyjęć, dobudowa pomieszczeń przy Oddziale Pediatrycznym i Oddziale Rehabilitacyjnym, dobudowa klatki schodowej przy Oddziale Chorób Wewnętrznych i Oddziale Chirurgicznym – Całkowita wartość inwestycji: 1.500.000 zł; II etap planowany jest w 2019 r.	300.000,00	-	-	300.000,00	-	-	-
5	Przygotowanie dokumentacji projektowej – opis zadania jw. pkt.4	80.000,00	-	-	-	80.000,00	-	-

6	Oddymianie (dwóch) klatek schodowych	50.000,00	-	-	-	50.000,00	13.284,29	27 %
7	Bieżące remonty pomieszczeń infrastruktury SPZZOZ w Sierpcu (w tym naprawa podłogi na Bloku Operacyjnym)	23.000,00	15.610,00	-	-	7.390,00	14.584,33	63 %
8	Wymiana ogrodzenia terenu SPZZOZ w Sierpcu	15.000,00	-	-	-	15.000,00	-	-
9	Wymiana nawierzchni lądowiska	25.000,00	-	-	-	25.000,00	-	-
10	Rozbudowa parkingu przy Przychodni Specjalistycznej	25.000,00	-	-	-	25.000,00	-	-
Razem		4.236.608,47	26.754,00	2.920.935,97	927.996,50	360.922,00	585.768,62	14 %

Poz 1 (99.372,00 zł) zrealizowano z dotacji Powiatu Sierpeckiego.

III. ZAKUPY SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ

Tabela nr 5: Realizacja spłaty sprzętu medycznego zakupionego na raty

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Dotacja Powiatu Sierpeckiego	Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Sprzęt endoskopowy	107.032,56	107.032,56	53.516,28	50 %
2	Zestaw laparoskopowy	112.136,28	112.136,28	56.068,14	50 %
Razem		219.168,84	219.168,84	109.584,42	50 %

Sprzęt Endoskopowy – 321.097,39 zł (z odsetkami) i Zestaw Laparoskopowy – 336.409,03 (z odsetkami) został zakupiony na raty w sierpniu 2016 r. Okres spłat przewidziany jest do 30/09/2019. Spłatę rat zrealizowano z dotacji Powiatu Sierpeckiego.

Tabela nr 6: Realizacja planu zakupu środków trwałych za II kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogólna wartość w zł	Źródło finansowania				Wykonanie za II kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
			Poszukiwane źródło finansowania / Środki własne	Dotacja z Powiatu Sierpeckiego	Dotacja Fundacji Orlen	Zakup sprzętu przez Miasto Sierpc		
1	Aparat USG	220.000,00	138.858,00	31.142,00	50.000,00	-	-	-
2	Narzędzia stomatologiczne	3.100,00	-	3.100,00	-	-	3.100,00	100 %
3	Narzędzia chirurgiczne	15.000,00	15.000,00	-	-	-	-	-
4	Holter EKG	20.000,00	-	20.000,00	-	-	-	-
5	Kłemu naczyniowy	4.000,00	-	4.000,00	-	-	3.993,84	100 %
6	Urządzenie do badań anoskopowych	17.000,00	17.000,00	-	-	-	-	-
7	Wytwornica pary	50.000,00	50.000,00	-	-	50.000,00	-	-
Razem		329.100,00	220.858,00	58.242,00	50.000,00	50.000,00	7.093,84	2 %

Poz 2 i poz 5 zostały zrealizowane z dotacji Powiatu Sierpeckiego.

Tabela nr 7: Darowizny sprzętu medycznego w II kwartale 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł
1	Lokalizator naczyń krwionośnych	16.000,00
2	Zestaw do rejestracji EKG	17.820,00

Darowizny zostały przekazane z Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy.

Ponadto SPZZOZ w Sierpcu otrzymał w II kwartale 2018 r. darowizny leków o wartości 4.445,63 zł, kosiarkę spalinową o wartości 1.200 zł oraz środki finansowe w wysokości 8.750 zł.

Dyrektor
SPZZOZ w Sierpcu
Rafał Wiśniewski

Sporządziła:
Dział Ekonomiczny 21
Starszy Inspektor
Katarzyna Gałęwska
mgr Katarzyna Gałęwska

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY Nr . .2018
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 2018 r.

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2018 roku.

Zgodnie z treścią art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 160 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.

Rada Społeczna SPZZOZ pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za II kwartał 2018 roku.


STAROSTA
Jan Laskowski