

UCHWAŁA Nr 13.4 .2018
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 13 grudnia 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 III kwartał 2018 roku

Na podstawie art. 32 ust. 1 i ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. 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:

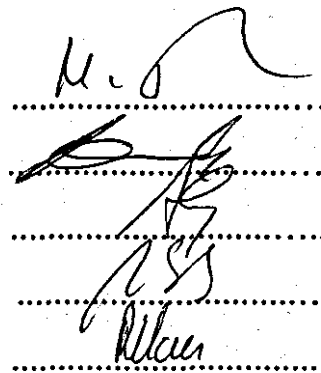
§ 1. Po dokonaniu analizy Sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za III kwartał 2018 roku – wnosi się pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za III 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) Turalski Mariusz – Przewodniczący
- 2) Ocicki Jarosław – członek
- 3) Cześnik Andrzej -członek
- 4) Krystek Sławomir - członek
- 5) Różański Kamil – członek


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

**UCHWAŁA Nr2018
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia2018 r.**

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za III 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.) w związku z art. 121 ust. 1, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 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 III 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.

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 III kwartał 2018 roku.

Zgodnie z treścią art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 2190 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 III kwartał 2018 roku.

STAROSTA

Mariusz Turalski

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ
09-200 SIERPC, u. Słowackiego 32
tel. (24) 275-85-01; fax (24) 275-26-27
REGON 000306762; NIP 776-14-82-499

GK.311.38.2018

OZ. 0641.2018.

STAROSTWO POWIATOWE W SIERPCU
Kancelaria ogólna

WPLYNEŁO
20. 11. 2018
00/195

L. dz. ilość zał.
Podpis

Sierpc, dnia 20.11.2018r.

OZ + F
Dmug

M. Crejlikowski
21.11.2018

Starosta i Zarząd
Powiatu Sierpeckiego
ul. Świętokrzyska 2a
09-200 Sierpc

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu przedkłada
w załączeniu „Sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym SPZZOZ
w Sierpcu za III kwartał 2018 r.”

Z poważaniem
Dyrektor
SPZZOZ w Sierpcu
Rafał Wiśniewski

Data sporządzenia: 16.11.2018r.

SPRAWOZDANIE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKU FINANSOWYM SPZZOZ W SIERPCU za III kw. 2018 r.

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Zatrudnienie za III kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Stan na 30-09-2018 r.	% realizacji planu
1	Liczba etatów przeliczeniowych	261	260,65	99,87%
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	65	64	98,46%

Wg stanu na koniec III 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 zmniejszyła się o 2 w porównaniu ze stanem na dzień 30.06.2018r.

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 ryczałtu z NFZ za III 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 zł	4 234 173,72 zł	105,39%
2	II kwartał 2018 r.	4 053 061,00 zł	3 818 781,33 zł	94,22%
3	III kwartał 2018 r.	4 035 383,01 zł	3 842 140,73 zł	95,21%
4	IV kwartał 2018 r.	4 035 383,01 zł	-	-
Razem ryczałt		16 141 532,02 zł	11 895 095,78 zł	73,69%

Stopień realizacji ryczałtu w poszczególnych kwartałach powinien kształtować się na poziomie 100 %. Natomiast w skali roku powinien wynosić 75 %. Na dzień 30.09.2018r. stopień realizacji ryczałtu w skali roku wynosi 73,69%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na III kwartał 2018 r. narastająco	Wykonanie za III kwartał 2018 r. narastająco	Stopień realizacji %
1	Oddział Pediatryczny	913 486,84 zł	690 409,00 zł	75,58%
2	Oddział Ginekologiczno-Położniczy (hospitalizacja)	685 005,42 zł	820 625,00 zł	119,80%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	3 438 217,86 zł	3 044 817,40 zł	88,56%
4	Oddział Chorób Wewnętrznych	4 264 871,49 zł	4 442 571,04 zł	104,17%
5	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	939 726,82 zł	921 888,97 zł	98,10%
6	Poradnia Gastroenterologiczna	51 043,85 zł	53 579,92 zł	104,97%
7	Poradnia Kardiologiczna	88 649,29 zł	90 603,20 zł	102,20%
8	Poradnia Dermatologiczna (i wenerologia)	171 212,86 zł	179 202,99 zł	104,67%
9	Poradnia Neurologiczna	92 624,42 zł	99 858,36 zł	107,81%
10	Poradnia Onkologiczna	33 008,29 zł	28 696,00 zł	86,94%
11	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	88 692,20 zł	91 324,80 zł	102,97%
12	Poradnia Reumatologiczna	31 972,28 zł	31 589,20 zł	98,80%
13	Poradnia Neonatologiczna	19 564,23 zł	25 165,80 zł	128,53%
14	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	186 573,03 zł	191 174,40 zł	102,47%
15	Poradnia Chirurgii Ogólnej	1 011 863,83 zł	1 077 524,30 zł	106,49%
16	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	39 643,48 zł	51 925,80 zł	130,98%
17	Poradnia Urologiczna	30 754,54 zł	32 880,00 zł	106,91%
18	Poradnia Diabetologiczna	19 238,28 zł	21 259,60 zł	110,51%
Razem ryczałt		12 106 149,01 zł	11 895 095,78 zł	98,26%

Stopień realizacji ryczałtu z podziałem na oddziały i poradnie za III kwartał 2018 r. powinien wynosić ok. 100%. Osiągnięty wskaźnik podsumowany dla wszystkich oddziałów i poradni tj. ryczałt razem kształtuje się na pożądanym poziomie 98,26%.

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Oddział Neonatologiczny - hospitalizacja	1 404,00	0,00	0,00%

(12)

1a	Oddział Neonatologiczny - N 20, N 24, N 25	947 307,02	630 758,00	66,58%
2	Oddział Ginekologiczno-Położniczy (N01, N 20,)	682 293,02	565 721,80	82,91%
3	Izba Przyjęć – w dniach	365,00	273,00	74,79%
4	Oddział Rehabilitacyjny	1 034 662,00	804 180,00	77,72%
5	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	240 106,00	201 390,00	83,88%
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	104 730,04	79 459,00	75,87%

Stopień realizacji świadczeń poza ryczałtem powinien kształtować się na poziomie 75 %. W Oddziałach rehabilitacji leczniczej, badaniach endoskopowych 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 III kwartał 2018 r. (punkty 1pkt=1,06zł) – ambulatoryjna opieka specjalistyczna – świadczenia w poradniach

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Okulistyczna	108 309,00	81 359,90	75,12%

Stopień realizacji kształtuje się na poziomie 75,12%.

Tabela nr 6: Realizacja planu kontraktu z NFZ za III kwartał 2018 r. (punkty 1pkt=9zł) – opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Zdrowia Psychicznego	12 767,18	10 087,81	79,01%
2	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	16 416,82	11 287,01	68,75%
	Suma	29 184,00	21 374,82	73,24%

Stopień realizacji powinien kształtować się na poziomie 75%, osiągnięta wartość to 73,24%.

Tabela nr 7: Realizacja planu kontraktu z NFZ za III kwartał 2018 r. (punkty 1pkt=1,02zł) – leczenie stomatologiczne

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Poradnia Stomatologiczna	344 646,00	246 351,40	71,48%

Pożądaný stopień realizacji umowy powinien wynosić 75 %, osiągnięta wartość to 71,48%.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pacjentów na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	5500	5228	95,05%

Liczba złożonych deklaracji wyboru lekarza na dzień 30.06.2018r. wynosiła 5511 natomiast na dzień 30.09.2018r. uległa zmniejszeniu z powodu anulowania deklaracji złożonych przez osoby nieubezpieczone (ważność do 3-m-cy)

III. PRZYCHODY

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

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za III 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 zł	750 000,00 zł	572 623,75 zł	536 955,77 zł	73,89%	71,59%
2	Poradnia Medycyny Pracy + badania dla zakładów pracy	52 500,00 zł	50 000,00 zł	41 085,00 zł	30 343,00 zł	78,26%	60,69%
Razem		827 500,00 zł	800 000,00 zł	613 708,75 zł	567 298,77 zł	74,16%	70,91%

Stopień realizacji przychodów z odpłatnych świadczeń medycznych bliski jest pożądanego wskaźnika tj. 75 %. W porównaniu do III kwartału 2017 r. przychód zmalał o 46.409,98zł.

Tabela nr 10: Realizacja planu przychodów za III kwartał 2018 r. ze świadczeń niemedyycznych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Czynsze, dzierżawy, inne	40 000,00 zł	35 000,00 zł	28 119,74 zł	27 089,67 zł	70,30%	77,40%
2	Przychody finansowe	1 250,00 zł	1 500,00 zł	2 193,80 zł	14 658,07 zł	175,50%	977,20%
3	Pozostałe przychody operacyjne	864 300,00 zł	936 500,00 zł	649 261,58 zł	867 664,74 zł	75,12%	92,65%
Razem		905 550,00 zł	973 000,00 zł	679 575,12 zł	909 412,48 zł	75,05%	93,46%

Stopień realizacji planu przychodów ze świadczeń niemedyycznych został przekroczony we wszystkich pozycjach i aż 9-krotnie w pozycji przychodów finansowych (umorzone zobowiązania finansowe). Plan pozostałych przychodów operacyjnych na rok 2018r. został zrealizowany na dzień 30.09.2018r. w 92,65% (darowizny, dotacje, amortyzacja od środków trwałych sfinansowanych z dotacji i darowizn). W porównaniu do III kwartału 2017 r. przychód wzrósł o ok. 229.837,36zł.

12

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

Lp.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.
1	Sieć szpitali - ryczał	15 911 887,00 zł	16 141 532,02 zł	11 240 612,08 zł	12 106 149,01 zł	70,64%	75,00%
2	Świadczenia kontraktowane poza siecią (Izba Przyjęć, Oddział Neonatologiczny, Oddział Ginekologiczno-Położniczy „N”, Poradnia Okulistyczna, Pakiet Onkologiczny, Inne poza ryczałem)	2 169 438,00 zł	3 271 707,00 zł	1 590 661,56 zł	1 983 958,60 zł	73,32%	60,64%
3	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1 455 700,00 zł	1 453 977,90 zł	1 071 185,00 zł	1 041 287,00 zł	73,59%	71,62%
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	250 448,00 zł	262 656,00 zł	186 500,43 zł	187 941,24 zł	74,47%	71,55%
5	Stomatologia	370 620,00 zł	351 538,92 zł	259 961,06 zł	251 045,15 zł	70,14%	71,41%
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	101 549,00 zł	108 919,24 zł	77 529,60 zł	74 924,72 zł	76,35%	68,79%
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1 250 000,00 zł	2 738 400,00 zł	934 541,84 zł	2 079 804,84 zł	74,76%	75,95%
7a	Podstawowa Opieka Zdrowotna w tym: - Nocna i świąteczna opieka zdrowotna Plan 12m-cy x111.250zł		1 335 000,00 zł		1 001 250,00 zł		75,00%
	Razem kontrakt z NFZ wg umów	21 509 642,00 zł	24 328 731,08 zł	15 360 991,57 zł	17 725 110,56 zł	71,41%	72,86%
8	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia OWU	1 648 386,00 zł	2 240 000,00 zł	1 104 587,29 zł	1 660 191,37 zł	67,01%	74,12%
9	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	827 500,00 zł	800 000,00 zł	613 708,75 zł	567 298,77 zł	74,16%	70,91%
10	Przychody ze świadczeń niemedyceńskich	905 550,00 zł	973 000,00 zł	679 575,12 zł	909 412,48 zł	75,05%	93,46%
	Przychody ogółem	24 891 078,00 zł	28 341 731,08 zł	17 758 862,73 zł	20 862 013,18 zł	71,35%	73,61%

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.

Realizacja planu przychodów ogółem bliska jest pożądanemu wskaźnikowi realizacji tj. 75 %. W najmniejszym stopniu został wykonany plan w zakresie świadczeń kontraktowanych poza siecią, spowodowane to jest zmniejszonym zapotrzebowaniem na świadczenia w Oddziale Neonatologicznym oraz świadczenia Pakietu Onkologicznego. Najwyższy poziom realizacji zaplanowanych przychodów 93,46% osiągnięty został w zakresie świadczeń niemedyceńskich (przychody finansowe, pozostałe przychody operacyjne, czynsze, dzierżawy, inne).

Porównując III kwartał 2017 r. i III kwartał 2018 r., w 2018 r. uzyskano wyższe przychody ogółem o 3.103.150,45 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.

Przychód wg umów z NFZ wzrósł o 2.364.118,99 zł w porównaniu z okresem analogicznym 2017 r., w tym 1.001.250,00 zł z tytułu świadczeń nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej.

IV. KOSZTY

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za III kwartał 2017 r.	Plan kosztów na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Dynamika realizacji 2018rok/2017rok	Wskaźnik realizacji % wykonanie 2018/plan2018
1	Zużycie materiałów i energii	2 170 113,35 zł	3 000 000,00 zł	2 236 593,82 zł	103,06%	74,55%
2	Usługi obce	5 707 800,96 zł	9 560 300,00 zł	7 132 931,36 zł	124,97%	74,61%
	<i>Usługi obce w tym:</i>					
	- kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)	4 525 021,46 zł		5 054 837,66 zł	111,71%	
	1) Kontrakty lekarskie	4 350 660,46 zł		4 872 663,53 zł	112,00%	
	2) Pozostałe kontrakty	174 361,00 zł		182 174,13 zł	104,48%	
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	146 361,22 zł	200 000,00 zł	156 221,22 zł	106,74%	78,11%
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia	8 139 733,15 zł	11 883 127,00 zł	8 914 042,29 zł	109,51%	75,01%
	<i>Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia, w tym:</i>					
	- świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	927 151,37 zł		1 119 471,45 zł	120,74%	
	1) Lekarze	656 852,85 zł		629 919,84 zł	95,90%	
	2) Pielęgniarki i Położne	4 823 484,81 zł		5 592 700,63 zł	115,95%	
	3) Pozostały personel medyczny	999 544,53 zł		1 045 831,60 zł	104,63%	
	4) Salowe	682 162,11 zł		706 444,88 zł	103,56%	
	5) Administracja i Dział Techniczny	977 688,85 zł		939 145,34 zł	96,06%	

5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	1 695 741,29 zł	2 706 286,00 zł	1 825 645,07 zł	107,66%	67,46%
	<i>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników, w tym: - pochodne od świadczenia wynikającego z Rozporządzenia Ministra Zdrowia</i>	177 435,92 zł		215 135,69 zł	121,25%	
6	Koszty reprezentacji i reklamy	1 220,05 zł	3 000,00 zł	865,72 zł	70,96%	28,86%
7	Koszty krajowych podróży służbowych	8 517,49 zł	10 000,00 zł	5 358,81 zł	62,92%	53,59%
8	Amortyzacja	579 912,03 zł	960 000,00 zł	766 500,16 zł	132,18%	79,84%
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	98 701,60 zł	135 000,00 zł	98 586,67 zł	99,88%	73,03%
	Razem koszty rodzajowe	18 548 101,14 zł	28 457 713,00 zł	21 136 745,12 zł	113,96%	74,27%
10	Koszty finansowe	376 365,71 zł	550 000,00 zł	337 403,56 zł	89,65%	61,35%
11	Pozostałe koszty operacyjne	63 953,80 zł	200 000,00 zł	196 261,30 zł	306,88%	98,13%
	Koszty ogółem	18 988 420,65 zł	29 207 713,00 zł	21 670 409,98 zł	114,12%	74,19%

W III kwartale 2018 r. SPZZOZ w Sierpcu poniósł koszty o 2.681.989,33 zł tj. o 14% większe niż w porównywalnym okresie III kwartału 2017 r. Realizacja planu kosztów na 2018r. osiągnęła poziom 74,19%

Porównując, zwiększeniu uległy: koszty zużycia materiałów i energii o 3%, usług obcych o 25%, wynagrodzeń z tytułu umów o pracę i zlecenia, w tym 20% z tytułu świadczeń wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia tj. podwyżek dla pielęgniarek i położnych, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń na rzecz pracowników o 7,6%, amortyzacji o 32% oraz pozostałe koszty operacyjne, które wzrosły 3-krotnie (koszty egzekucyjne, sądowe, wypłacone renty).

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik III kw 2018	Wynik II kw 2018	Wynik II kw 2017
1	Lecznictwo stacjonarne	12 956 091,01 zł	15 269 745,19 zł	-2 313 654,18 zł	-1 277 126,26 zł	-1 884 894,60 zł
2	Lecznictwa specjalistyczne i stomatologia	2 689 214,71 zł	2 411 277,06 zł	277 937,65 zł	109 909,58 zł	35 122,61 zł
	Ryczałt	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	17 810,95 zł	0,00 zł
3	Podstawowa Opieka Zdrowotna	2 079 804,84 zł	1 532 396,69 zł	547 408,15 zł	318 078,61 zł	376 916,43 zł
4	Świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia ²⁾	1 660 191,37 zł	1 334 607,14 zł	325 584,23 zł	1 131,70 zł	0,00 zł
5	Poradnia Medycyny Pracy	30 343,00 zł	24 796,46 zł	5 546,54 zł	4 039,13 zł	14 624,65 zł
6	Usługi zewnętrzne	564 045,44 zł	563 922,58 zł	122,86 zł	-13 583,93 zł	17 537,12 zł
	Wynik ze sprzedaży	19 979 690,37 zł	21 136 745,12 zł	-1 157 054,75 zł	-839 740,22 zł	-1 440 693,79 zł
7	Przychody finansowe i koszty finansowe	14 658,07 zł	337 403,56 zł	-322 745,49 zł	-221 384,48 zł	-374 171,91 zł

8	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	867 664,74 zł	196 261,30 zł	671 403,44 zł	514 005,85 zł	585 307,78 zł
Wynik finansowy		20 862 013,18 zł	21 670 409,98 zł	-808 396,80 zł	-547 118,85 zł	-1 229 557,92 zł

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

Wynik finansowy	17 758 862,73 zł	18 988 420,65 zł	-1 229 557,92 zł
-----------------	------------------	------------------	------------------

Wynik finansowy (strata) SPZZOZ w Sierpcu za III kwartał 2018 r. wynosi: - 808.396,80 zł. Jest lepszy w porównaniu z analogicznym okresem ubiegłego roku o 421.161,12zł kiedy to ujemny wynik-strata kształtowała się na poziomie -1.229.557,92zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody III kwartał narastająco		Koszty III kwartał narastająco		Wynik III kwartał		2018 – 2017 Zmiana + (wzrost) - (spadek)	Wynik
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.		
1	Oddział Pediatryczny	842 881,52 zł	690 409,00 zł	1 321 082,06 zł	1 354 637,40 zł	-478 200,54 zł	-664 228,40 zł	-186 027,86 zł	-325 536,69 zł
2	Oddział Neonatologiczny	633 904,96 zł	630 758,00 zł	730 799,38 zł	855 112,69 zł	-96 894,42 zł	-224 354,69 zł	-127 460,27 zł	-144 146,10 zł
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1 218 563,84 zł	1 320 191,88 zł	2 112 955,93 zł	2 353 911,84 zł	-894 392,09 zł	-1 033 719,96 zł	-139 327,87 zł	-663 151,43 zł
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3 083 745,08 zł	3 044 817,40 zł	3 504 254,27 zł	3 625 141,51 zł	-420 509,19 zł	-580 324,11 zł	-159 814,92 zł	-396 710,75 zł
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	3 866 391,36 zł	4 442 571,04 zł	3 147 137,62 zł	3 312 648,45 zł	719 253,74 zł	1 129 922,59 zł	410 668,85 zł	745 943,49 zł
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	809 869,32 zł	921 888,97 zł	1 047 326,79 zł	1 177 962,49 zł	-237 457,47 zł	-256 073,52 zł	-18 616,05 zł	-83 946,65 zł
7	Oddział Rehabilitacyjny	873 218,00 zł	849 942,00 zł	1 082 089,26 zł	1 049 570,62 zł	-208 871,26 zł	-199 628,62 zł	9 242,64 zł	-134 010,65 zł
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	197 967,00 zł	191 345,00 zł	266 439,46 zł	293 459,79 zł	-68 472,46 zł	-102 114,79 zł	-33 642,33 zł	-59 030,02 zł
9	Izba Przyjęć	785 256,00 zł	789 243,00 zł	964 868,31 zł	1 142 052,08 zł	-179 612,31 zł	-352 809,08 zł	-173 196,77 zł	-192 149,16 zł
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego (zadaniowa)	77 529,60 zł	74 924,72 zł	97 268,20 zł	105 248,32 zł	-19 738,60 zł	-30 323,60 zł	-10 585,00 zł	-24 388,30 zł
Razem		12 389 326,68 zł	12 956 091,01 zł	14 274 221,28 zł	15 269 745,19 zł	-1 884 894,60 zł	-2 313 654,18 zł	-428 759,58 zł	-1 277 126,26 zł

W III kwartale 2018 r. Oddziały Szpitala wygenerowały stratę w wysokości -2.313.654,18 zł. Nastąpiło pogorszenie wyniku finansowego w porównaniu do III kwartału 2017 r. o ok. 428,8 tys zł. Największą stratę generuje Oddział Ginekologiczno-Położniczy i Pediatryczny (strata łączna tych dwóch oddziałów stanowi 73% straty wszystkich oddziałów Szpitala). Nadwyżkę przychodów nad kosztami uzyskuje jedynie Oddział chorób wewnętrznych, jest ona wyższa o 410.668,85zł w porównaniu z III kw.2017r. i wynosi 1.129.922,59zł

(2)

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

Lp.	Nazwa poradni	Przychody III kwartał narastająco		Koszty III kwartał narastająco		Wynik III kwartał		2018 – 2017 Zmiany + (wzrost) – (spadek)	Wynik
		2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.	2017 r.	2018 r.		
1	Poradnia Gastroenterologiczna	52 104,78 zł	53 579,92 zł	57 563,24 zł	69 767,36 zł	-5 458,46 zł	-16 187,44 zł	-10 728,98 zł	-11 639,77 zł
2	Poradnia Kardiologiczna	58 592,50 zł	90 603,20 zł	60 527,55 zł	88 059,23 zł	-1 935,05 zł	2 543,97 zł	4 479,02 zł	4 514,23 zł
3	Poradnia Dermatologiczna	168 517,08 zł	179 202,99 zł	175 368,91 zł	185 730,97 zł	-6 851,83 zł	-6 527,98 zł	323,85 zł	-2 255,44 zł
4	Poradnia Neurologiczna	90 070,26 zł	99 858,36 zł	90 603,79 zł	99 342,20 zł	-533,53 zł	516,16 zł	1 049,69 zł	-5 688,96 zł
5	Poradnia Onkologiczna	43 991,98 zł	28 696,00 zł	67 869,95 zł	52 707,63 zł	-23 877,97 zł	-24 011,63 zł	-133,66 zł	-15 633,05 zł
6	Poradnia Gruźlicy I Chorób Płuc	82 625,74 zł	91 324,80 zł	84 822,68 zł	101 703,70 zł	-2 196,94 zł	-10 378,90 zł	-8 181,96 zł	-6 975,60 zł
7	Poradnia Reumatologiczna	33 484,09 zł	31 589,20 zł	58 456,87 zł	61 072,58 zł	-24 972,78 zł	-29 483,38 zł	-4 510,60 zł	-21 907,15 zł
8	Poradnia Neonatologiczna	16 108,98 zł	25 165,80 zł	17 792,08 zł	21 529,83 zł	-1 683,10 zł	3 635,97 zł	5 319,07 zł	-1 719,41 zł
9	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	184 167,27 zł	191 174,40 zł	178 968,92 zł	188 674,62 zł	5 198,35 zł	2 499,78 zł	-2 698,57 zł	-14 647,17 zł
10	Poradnia Chirurgii Ogólnej	690 028,43 zł	1 057 552,90 zł	564 337,04 zł	859 406,55 zł	125 691,39 zł	198 146,35 zł	72 454,96 zł	233 690,28 zł
11	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	39 656,16 zł	51 925,80 zł	31 287,39 zł	59 673,11 zł	8 368,77 zł	-7 747,31 zł	-16 116,08 zł	-4 101,55 zł
12	Poradnia Okulistyczna	82 623,61 zł	84 362,12 zł	71 507,99 zł	73 950,91 zł	11 115,62 zł	10 411,21 zł	-704,41 zł	5 848,98 zł
13	Poradnia Urologiczna	30 005,47 zł	32 880,00 zł	54 483,90 zł	47 337,19 zł	-24 478,43 zł	-14 457,19 zł	10 021,24 zł	-9 585,82 zł
14	Poradnia Diabetologiczna	18 685,21 zł	21 259,60 zł	39 216,39 zł	41 339,08 zł	-20 531,18 zł	-20 079,48 zł	451,70 zł	-14 491,99 zł
15	Poradnia Zdrowia Psychicznego	79 946,10 zł	87 390,36 zł	93 848,50 zł	95 804,06 zł	-13 902,40 zł	-8 413,70 zł	5 488,70 zł	-9 813,73 zł
16	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	106 554,33 zł	100 550,88 zł	94 629,32 zł	87 158,45 zł	11 925,01 zł	13 392,43 zł	1 467,42 zł	10 089,14 zł
17	Poradnia Stomatologiczna	259 961,06 zł	251 045,15 zł	260 715,92 zł	278 019,59 zł	-754,86 zł	-26 974,44 zł	-26 219,58 zł	-25 773,41 zł
	Razem	2 037 123,05 zł	2 478 161,48 zł	2 002 000,44 zł	2 411 277,06 zł	35 122,61 zł	66 884,42 zł	31 761,81 zł	109 909,58 zł

W III kwartale 2018 r. w Poradniach Specjalistycznych I Stomatologii odnotowano zysk w wysokości 66.884,42 zł. Porównując z analogicznym okresem rozliczeniowym, tj. III kwartał 2017 r. nastąpiła poprawa wyniku o 31.761,81zł. Dodatni wynik uzyskano: w Poradni Chirurgii Ogólnej +198.146,35zł, Poradni Kardiologicznej, Neurologicznej, Neonatologicznej, Ginekologiczno-Położniczej, Okulistycznej, Uzależnienia od Alkoholu.

Tabela nr 17: Wykonanie przychodów i kosztów za III 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	934 541,84 zł	1 078 554,84 zł	557 625,41 zł	621 571,00 zł	376 916,43 zł	456 983,84 zł
2	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna		1 001 250,00 zł		910 825,69 zł		90 424,31 zł
	Razem	934 541,84 zł	2 079 804,84 zł	557 625,41 zł	1 532 396,69 zł	376 916,43 zł	547 408,15 zł

Wynik finansowy w Podstawowej Opiece Zdrowotnej sukcesywnie jest coraz lepszy. W porównaniu do analogicznego okresu 2017 r. zysk jest wyższy o kwotę o 80.067,41zł. (bez uwzględnienia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej).

INWESTYCJE
I. DOTACJA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Zakładana dotacja z Powiatu Sierpeckiego (w tym z Gmin terenu Powiatu Sierpeckiego – 85.000 zł)	638 333,00 zł	324 516,52 zł	50,84%

Dotacja została przyznana na podstawie Umowy Nr ON.032.32.2018 z dnia 28 lutego 2018 r., oraz Aneksów do niniejszej umowy. Przeznaczenie dotacji: raty sprzętu endoskopowego i laparoskopowego 164.376,63zł; System teleinformatyczny e-usługi 98.473,80zł; Program office e-usługi 898,20zł; Narzędzia stomatologiczne 3.100,00zł; Klem naczyniowy 3.993,84zł; Oddymianie klatek schodowych 18.616,05zł; Wymiana nawierzchni ładowiska 25.000,00zł; Przygotowanie dokumentacji projektowej w ramach RPO WM 2014-2020 Termomodernizacja.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Fundacja Orlen Medica	50 000,00 zł	50 000,00 zł	100,00%
	w tym:			
	Zakup narzędzi chirurgicznych		17 036,98 zł	
	Kasety do skanera RTG		12 561,48 zł	
	Dezynfektor z rozdrabniaczem		19 332,00 zł	
	Waga osobowa lekarska		1 069,54 zł	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Miasto Sierpc	50 000,00 zł	89 718,87 zł	179,44%
	w tym:			
	Kardiomonitor		4 104,00 zł	
	Aparat EKG		5 660,00 zł	
	Wytwornica pary		52 854,82 zł	
	Narzędzia do operacji ginekologicznych		10 999,95 zł	

	Stanowiska do pielęgnacji noworodków 2 szt.		8 100,00 zł	
	Wózek do przewożenia pacjentów w pozycji leżącej		8 000,10 zł	

II. MODERNIZACJE I REMONTY

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

Lp.	Wyszczególnienie	Ogólna wartość w zł	Źródło finansowania				Wykonanie za III 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 zł	10 246,00 zł	438 470,00 zł	-	99 372,00 zł	548 088,00 zł	100,00%
2	Przygotowanie dokumentacji aplikacyjnej i projektowej w ramach RPO WM 2014-2020 – Termomodernizacja. Realizacja projektu planowana jest w 2019 r.	60 058,00 zł	-	-	-	60 058,00 zł	10 058,00 zł	16,75%
3	Realizacja projektu w ramach RPO WM 2014-2020 – Zakup sprzętu medycznego	3 110 462,47 zł	-	2 482 465,97 zł	627 996,50 zł	-	-	-
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 zł	-	-	300 000,00 zł	-	-	-
5	Przygotowanie dokumentacji projektowej – opis zadania jw. pkt.4	80 000,00 zł	-	-	-	80 000,00 zł	-	-
6	Oddymianie (dwóch) klatek schodowych	50 000,00 zł	-	-	-	50 000,00 zł	18 616,05 zł	37,23%
7	Bieżące remonty pomieszczeń infrastruktury SPZZOZ w Sierpcu (w tym naprawa podłogi na Bloku Operacyjnym)	23 000,00 zł	15 610,00 zł	-	-	7 390,00 zł	14 584,33 zł	63,41%

8	Wymiana ogrodzenia terenu SPZZOZ w Sierpcu	15 000,00 zł	-	-	-	15 000,00 zł	-	-
9	Wymiana nawierzchni lądowiska	25 000,00 zł	-	-	-	25 000,00 zł	25 000,00 zł	100,00%
10	Rozbudowa parkingu przy Przychodni Specjalistycznej	25 000,00 zł	-	-	-	25 000,00 zł	-	-
Razem		4 236 608,47 zł	25 856,00 zł	2 920 935,97 zł	927 996,50 zł	361 820,00 zł	616 346,38 zł	14,55%

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 III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
1	Sprzęt endoskopowy	107 032,56 zł	107 032,56 zł	80 274,42 zł	75,00%
2	Zestaw laparoskopowy	112 136,28 zł	112 136,28 zł	84 102,21 zł	75,00%
Razem		219 168,84 zł	219 168,84 zł	164 376,63 zł	75,00%

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 III kwartał 2018 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Ogólna wartość w zł	Źródło finansowania			Wykonanie za III kwartał 2018 r.	Stopień realizacji %
			Poszukiwane źródło finansowania / Środki własne	Dotacja z Powiatu Sierpeckiego	Dotacja Fundacji Orlen		
1	Aparat USG – dotacja Powiatu	220 000,00 zł	138 858,00 zł	31 142,00 zł	50 000,00 zł	0,00 zł	0,00%
2	Narzędzia stomatologiczne – dotacja Powiatu	3 100,00 zł	-	3 100,00 zł	-	3 100,00 zł	100,00%
3	Narzędzia chirurgiczne – Orlen Fundacja	15 000,00 zł	15 000,00 zł	-	-	17 036,98 zł	113,58%
4	Hołter EKG	20 000,00 zł	-	20 000,00 zł	-	0,00 zł	0,00%
5	Klem naczyniowy – dotacja Powiatu	4 000,00 zł	-	4 000,00 zł	-	3 993,84 zł	99,85%
6	Urządzenie do badań anoskopowych (sfinktomanometr) – dotacja Powiatu	17 000,00 zł	17 000,00 zł	-	-	0,00 zł	0,00%

(2)

7	Wytwornica pary – Miasto Sierpc	50 000,00 zł	50 000,00 zł	-	-	50 000,00 zł	52 854,82 zł	105,71%
Razem		329 100,00 zł	220 858,00 zł	58 242,00 zł	50 000,00 zł	50 000,00 zł	76 985,64 zł	23,39%

Poz. 1 W drodze postępowania w sprawie zamówień publicznych wyłoniono dostawcę Aparatu USG za kwotę 196.236,00zł.

Poz. 6 W drodze postępowania w sprawie zamówień publicznych wyłoniono dostawcę Urządzenia do badań anoskopowych za kwotę 61.999,56zł.

Poz.1, poz.2, poz.5, poz.6 – źródło finansowania Dotacja Powiatu, poz.3.-Orlen Fundacja, poz.7 – dotacja Miasto Sierpc

Tabela nr 7: Darowizny sprzętu medycznego z Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy narastająco w okresie od 01.01.2018r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł
1	Lokalizator naczyń krwionośnych	19 440,00 zł
2	Zestaw do rejestracji EKG metodą Holtera	17 820,00 zł
3	Łóżka szpitalne ARIES ~ 5 szt.	17 712,00 zł

Pozostałe formy wsparcia na rzecz SPZZOZ w Sierpcu otrzymane narastająco w okresie od 01.01.2018r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w zł
1	Klimatyzator z montażem	2 500,00 zł
2	Darowizna klimatyzatora	3 200,00 zł
3	Darowizny leków narastająco od początku roku do 30.09.2018	5 483,87 zł
4	Darowizna kosiarki spalinowej	1 200,00 zł
5	Darowizna środków pieniężnych od Radnych Powiatu	6 000,00 zł
6	Darowizna środków pieniężnych od Firm	18 800,00 zł
7	Darowizna środków pieniężnych od osób fizycznych	2 000,00 zł
8	Darowizna chłodziarko-zamrażarki	900,00 zł
9	Darowizna nebulizatorów – 4 szt.	500,00 zł
9	Suma	40 083,87 zł

Dyrektor
SPZZOZ w Sierpcu
Rafał Wiśniewski

Uchwała Nr 150/2018
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
z dnia *6. grudnia*..... 2018 r.

w sprawie: zaopiniowania sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym SPZZOZ w Sierpcu za III kwartał 2018 r.

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U. z 2018 r. poz. 2190 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 III kwartał 2018 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

STAROSTA

Mariusz Turalski