

UCHWAŁA Nr 188.42 .2015
ZARZĄDU POWIATU W SIERPCU
z dnia 27 listopada 2015 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 2015 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 2015 r. poz.1445) 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.) uchwala się, co następuje:


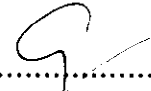



§ 1. Po dokonaniu analizy Sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu o przychodach, kosztach i wyniku finansowym za III kwartał 2015 roku – wnosi się pod obrady Rady Powiatu w Sierpcu projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za III kwartał 2015 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 Nr2015
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 2015 r.**

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za III kwartał 2015 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 2015 r. poz.1445) 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) 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 2015 roku, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Załącznik

UZASADNIENIE
DO UCHWAŁY Nr . .2015
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia Sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za III kwartał 2015 roku.

Zgodnie z treścią art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U z 2015 r. poz. 618) „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 27 listopada 2015 r. Rada Społeczna SPZZOZ zaopiniowała sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za III kwartał 2015 roku.


STAROSTA
Jan Łaskowski

**Uchwała Nr 112/2015
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu
z dnia 27 listopada 2015 r.**

w sprawie: zaopiniowania sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym SPZZOZ w Sierpcu za III kwartał 2015 r.

Na podstawie art. 48 ust.2 pkt. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. 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 III kwartał 2015 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 Gorzko

**SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM
SPZZOZ W SIERPCU
za III kw. 2015 r.**

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Realizacja planu zatrudnienia za III kwartał 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 r.	Stan na 30-09-2015 r.
1	Liczba etatów przeliczeniowych	273,15	266,75
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	60	66

W okresie III-kwartału zatrudnienie pracowników w oparciu o umowy o pracę zmniejszono o 4,4 etatu w porównaniu z I-szym półroczem i wg stanu na 30.09. jest niższe od planowanego o 6,4 etatu. Ilość osób świadczących usługi w oparciu o umowy cywilno-prawne jest wyższa od planowanej o 6 i wyższa niż w I-szym półroczu o 3, niemniej 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. REALIZACJA UMÓW Z NFZ W UJĘCIU ILOŚCIOWYM

Porównanie ilości zakontraktowany świadczeń oddziałów szpitala za okres III kwartałów roku 2015 i 2014 i wskaźniki realizacji świadczeń przedstawia poniższa tabela.

Tabela nr 2: Realizacja planu kontraktów z NFZ za III kwartał 2015 r. (punkty) – Szpital

Lp.	Nazwa oddziału	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.
1	Oddział Pediatriczny	30.256	30.110	20.947,47	20.023,00	69,23	66,50
2	Oddział Neonatologiczny						
	- hospitalizacja	50	50	12.50	0,00	25,00	0,00
	- N 20, N 24, N 25	17.384	15.221	13.009,00	17.459,00	74,83	114,70
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy						
	- hospitalizacja	25.242	19.683	14.935,41	14.586,70	59,17	79,19
	- N 01, N 20	12.912	12.198	9.835,00	9.415,00	76,17	77,18
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	77.267	76.977	61.024,53	62.131,32	78,98	80,71
	- pakiet onkologiczny		2.225		333,00		14,97
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	93.556	95.575	72.945,09	80.863,69	77,97	84,61

6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	18.222	22.849	16.393,45	19.751,81	89,97	86,44
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.031.788	1.034.660	774.840,00	792.880,00	75,10	76,63
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	245.004	240.104	184.940,00	186.060,00	75,48	77,49
9	Izba Przyjęć	365 dni	365 dni	273 dni	273 dni	74,79	74,79

Istotne jest, że w zakresie leczenia zamkniętego w przedstawianym okresie ilość świadczeń gwarantowanych w umowach uległa wzrostowi w rodzaju chorób wewnętrznych, intensywnej terapii i chirurgii, niewielkie zmniejszenie wystąpiło w świadczeniach pediatrycznych, neonatologicznych i ginekologiczno-położniczych. Zmniejszenie wielkości kontraktowych było w zasadzie efektem zmniejszenia faktycznego wykonania w 2014r, zwiększenie kontraktu wynika zaś z większego zapotrzebowania na te rodzaje świadczeń. Wycena świadczeń co do ilości i ceny punktu utrzymała się na poziomie 2014 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 . Wszystkie oddziały poza pediatrią wykonały świadczenia ustalone w umowie z NFZ w ilościach wyższych niż 75% wynikające z upływu czasu. Niepokoi jedynie systematycznie zmniejszający się popyt na hospitalizacje pediatryczne mimo bardzo dobrej opieki i warunków w tym oddziale.

Tabela nr 3: Realizacja planu kontraktu z NFZ za III kwartał 2015 r. (punkty) – poradnie specjalistyczne

Lp.	Nazwa poradni	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za III kwartał 2015 r.		Wskaźnik realizacji %	
		2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.
1	Poradnia Alergologiczna	3.620	3.669	2.559,50	1.249,60	70,70	34,06
2	Poradnia Endokrynologiczna	5.909	6.021,5	4.478,50	5.163,95	75,79	85,76
3	Poradnia Gastroenterologiczna	7.039	7.037	5.198,50	5.376,70	73,85	76,41
4	Poradnia Kardiologiczna	18.052	18.448	12.112,00	12.920,25	67,10	70,04
5	Poradnia Dermatologiczna	25.372	25.455,5	19.767,50	20.132,80	77,91	79,09
6	Poradnia Neurologiczna	13.658	13.956	10.388,00	9.792,60	76,06	70,17



7	Poradnia Onkologiczna	7.453	6.707	4.741,50	4.321,75	63,62	64,44
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	9.547	10.518	8.556,50	8.623,90	89,63	81,99
9	Poradnia Reumatologiczna	4.348	4.348	3.173,00	3.613,30	72,98	83,10
10	Poradnia Neonatologiczna	2.990	3.221	2.296,50	2.670,80	76,81	82,92
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	46.859	26.841	20.136,50	20.746,50	42,97	77,29
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	60.042	70.457	56.824,50	64.573,50	94,64	91,65
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	5.085	5.479	4.029,50	3.939,50	79,24	71,90
14	Poradnia Okulistyczna	10.804	11.571,5	8.901,50	8.172	82,39	70,62
15	Poradnia Otolaryngologiczna	5.500	4.810	3.500,50	3.112	63,65	64,70
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego	12.125	11.434	7.759,00	8.523	63,99	74,54
17	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	16.395	17.190	12.039,00	10.770	73,43	62,65
18	Poradnia Urologiczna	5.737	4.740	3.455,00	3.284	60,22	69,28
19	Poradnia Diabetologiczna	4.210	2.332	2.338,00	2.157	55,53	92,50
Razem		264.745	254.235,50	192.255,00	199.143,15	72,62	78,33

W rodzaju specjalistycznej opieki ambulatoryjnej wielkości kontraktowe w porównaniu do 2014r są niższe o 10 509,5 punktów , zmniejszenia dotyczą: poradni ginekologiczno-położniczej, otolaryngologicznej, zdrowia psychicznego , urologicznej i diabetologicznej. Sześć z dziewiętnastu poradni wykonało kontrakt poniżej 75% wynikającego z upływu czasu. Umowy z NFZ co do ilości wykonania świadczeń w poszczególnych rodzajach zostaną wykonane poza poradnią alergologiczną, która z powodu braku lekarza specjalisty udzielającego świadczeń w granicach progu rentowności nie wykona świadczeń objętych umową. Mimo zwiększenia o 215% kontraktu na świadczenia kosztochłonne w rodzaju badań Endoskopowych, faktyczne potrzeby spowodowały, że plan roczny na 30.09. jest już wykonany w 86,17% , co obrazuje poniższa tabela.

Tabela nr 4: Realizacja planu kontraktu z NFZ za III kwartał 2015 r. (punkty) – świadczenia kosztochłonne

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.
1	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	4.635	9.980	4.593	8.600	99,09	86,17

Również w zakresie POZ i stomatologii wielkości kontraktowe zostały wykonane odpowiednio w 101,3% i 77,84%.

Tabela nr 5: Realizacja planu kontraktu z NFZ za III kwartał 2015 r. (punkty) – Stomatologia

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.
1	Poradnia Stomatologiczna	324.000	342.000	271.619	266.222	83,83	77,84

Tabela nr 6: Realizacja planu kontraktu z NFZ za III kwartał 2015 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Plan pacjentów na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	5.000	5.000	4.844	5.069	96,88	101,38

Objaśnienie: * Liczba deklaracji wyboru lekarza

III. PRZYCHODY

Planowane przychody za świadczenia medyczne od innych płatników niż NFZ zostały wykonane w 64,55%. Mimo braku realizacji zakładanych wielkości planowych należy zaznaczyć, że ich wartość była wyższa od wartości tego rodzaju świadczeń sprzedanych w porównywalnym okresie ubiegłego roku o 10 549,84zł.

Tabela nr 7: Realizacja planu przychodów za III kwartał 2015 r. - z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ

p.	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.
1	Odpłatne świadczenia medyczne hospitalizacje, porady, badania diagnostyczne i inne	900.000	800.000	532.151,33	517.171,17	59,13	64,65
2	Poradnia Medycyny Pracy + badania dla zakładów pracy	55.000	70.000	18.905,50	44.435,55	34,37	63,48
Razem		955.000	870.000	551.056,83	561.606,67	57,70	64,55

Przychody z działalności niemedycejskiej zostały wykonane w 102,96% i były wyższe niż w analogicznym okresie 2014r o 158 670,06zł.

Tabela nr 8: Realizacja planu przychodów za III kwartał 2015 r. - ze świadczeń niemedycejskich

p.	Wyszczególnienie	Planowana wartość na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik realizacji %	
		2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.
	Czynsze, dzierżawy, inne	80.000,00	50.000	51.252,13	35.846,88	64,07	71,69
	Przychody finansowe	5.000,00	5.000	2.473,29	7.251,56	49,47	145,03
	Pozostałe przychody operacyjne	700.000,00	600.000	462.012,27	631.307,31	66,00	105,22
zsum		785.000,00	655.000	515.737,69	674.405,75	65,70	102,96

Mimo przekroczeń ilości wykonanych świadczeń system rozliczeń umowy z NFZ powoduje, że wartość przychodów za świadczenia finansowane w ramach ubezpieczenia społecznego została zrealizowana w 74,20%, a w odniesieniu do przychodów ogółem w 74,66%, co przedstawiono w tabeli nr 9.

Tabela nr 9: Realizacja planu przychodów ogółem za III kwartał 2015 r.

L p.		Plan na		Wykonanie za III kwartał		Wskaźnik wykonania realizacji %	
		2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.
1	Leczenie szpitalne-oddziały	15.688.528,00	15.698.476,00	11.377.291,64	11.760.374,04	72,52	74,91
2	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.456.060,60	1.453.973,40	1.050.615,50	1.078.506,00	72,15	74,18
3	Lecznictwo specjalistyczne-poradnie	2.251.375,40	2.219.935,40	1.523.718,55	1.603.927,27	67,68	72,25
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	256.680,00	257.616,00	178.182,00	172.872,00	69,42	67,10
5	Stomatologia	330.480,00	348.840,00	252.448,98	261.037,38	76,39	74,83
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	41.715,00	89.820,00	31.257,00	65.622,00	74,93	73,06
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	850.000,00	1.100.000,00	655.067,11	764.825,70	77,07	69,53
Razem kontrakt z NFZ wg umów		20.874.839,00	21.168.660,80	15.068.580,78	15.707.164,39	72,19	74,20
8	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	955.000,00	870.000,00	551.056,83	561.606,67	57,70	64,55
9	Przychody ze świadczeń niemedycznych	785.000,00	655.000,00	515.737,69	674.405,75	65,70	102,96
Przychody ogółem		22.614.839,00	22.693.660,80	16.135.375,30	16.943.176,81	71,35	74,66

W okresie III kwartałów wykonano 81,28% kosztów planowanych na 2015r, odnotowano wzrost w stosunku do 2014r o 8,65% , co stanowi 807 801,51zł. W wartości tej podstawowa pozycja to wzrost kosztów wynagrodzeń w kwocie 539 227,94zł spowodowany koniecznością realizacji ustawy z 22 grudnia 2010r. Najwyższą dynamikę wzrostu wykazały poza wynagrodzeniami pozostałe koszty operacyjne, amortyzacja, zużycie materiałów i energii oraz

podatki i opłaty i ubezpieczenie majątku zakładu . Szczegółowe wykonanie planu 2015r i dynamikę wzrostu w porównaniu do roku 2014 obrazuje tab. 10.

IV. KOSZTY

Tabela nr 10: Realizacja planu kosztów za III półrocze 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za III kwartał 2014 r.	Plan kosztów na 2015 r.	Wykonanie za III kwartał 2015 r.	Dynamika realizacji $\frac{2015}{2014} \times 100$
1	Zużycie materiałów i energii	2.120.290,18	2.750.000	2.404.100,25	113,39
2	Usługi obce				
	w tym :	5.163.714,27	5.950.000	5.356.552,93	103,73
	- kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)	3.847.312,39		3.777.285,19	98,18
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	158.749,26	200.000	188.576,22	118,79
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia	7.378.615,07	9.960.000	7.989.640,54	108,28
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	1.582.726,52	2.000.000	1.695.355,56	107,12
6	Koszty reprezentacji i reklamy	2.921,36	5.000	3.310,59	113,32
7	Koszty krajowych podróży służbowych	24.236,10	30.000	19.827,57	81,81
8	Amortyzacja	528.913,78	700.000	583.622,60	110,34
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	110.112,90	1.008.660	131.889,24	119,78
Razem koszty rodzajowe		17.070.279,44	22.603.660	18.372.875,50	107,63
10	Koszty finansowe	356.662,15	580.000,80	390.727,00	109,56
11	Pozostałe koszty operacyjne	107.000,41	150.000	287.292,78	268,50
Koszty ogółem		17.533.942,00	23.333.660,80	19.050.895,28	108,65

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANI

Tabela nr 11: Realizacja przychodów i kosztów SPZZOZ za III kwartał 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	12.904.502,04	15.175.518,04	-2.271.016,00
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	2.037.836,65	2.097.880,73	-60.044,08
3	Podstawowa Opieka Zdrowotna	764.825,70	553.959,27	210.866,43
4	Poradnia Medycyny Pracy	44.435,50	36.597,57	7.837,93
5	Usługi zewnętrzne	553.018,05	508.919,89	44.098,16
Wynik ze sprzedaży		16.304.617,94	18.372.875,50	-2.068.257,56
6	Przychody finansowe i koszty finansowe	7.251,56	390.727,00	-383.475,44
7	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	631.307,31	287.292,78	344.014,53
Wynik finansowy		16.943.176,81	19.050.895,28	-2.107.718,47

Analizując przychody i koszty należy stwierdzić, że mimo tego, że narastająco działalność gospodarcza wygenerowała stratę w wysokości 2 068 257,56 to w III-im kwartale przyrost ujemnego wyniku finansowego wyniósł tylko 210 177,66zł, czyli średnio miesięcznie 70 059,22zł, w I-szym półroczu generowana strata to 309 679,99zł średnio miesięcznie. Średnio miesięczna strata III-go kwartału była wyższa od kosztu amortyzacji własnej tylko o 5 212,22zł, co wskazuje na efektywną racjonalizację kosztów i właściwe zarządzanie kontraktem. W lecznictwie specjalistycznym wdrożone działania racjonalizujące koszty spowodowały, że w III-im kwartale poradnie zamknęły działalność dodatnim wynikiem finansowym w wysokości 86 386,29zł, co spowodowało zmniejszenie ujemnego wyniku finansowego tej jednostki organizacyjnej do 60 044,08zł. Istnieją uzasadnione podstawy aby zadeklarować, że na koniec roku poradnie specjalistyczne zbilansują swoje koszty przychodami. Jeżeli chodzi o szpital, to należy podkreślić, że znacząco zmniejszył tempo generowania ujemnego wyniku finansowego, strata III-go kwartału wyniosła 387 743,99zł czyli 129 247,99zł średnio miesięcznie, wobec odpowiedniej za I-sze półrocze w wysokości 313 878,67zł miesięcznie, co wskazuje na zmniejszenie średnio miesięcznej straty o 184 630,68zł. Wartość świadczeń wykonanych ponad limity ustalone w umowie przez oddziały szpitalne na 30.09 2015r wynosi 1 132 908 zł, a koszt

amortyzacji własnej to 583 622,60zł. Szpital wymaga dalszych działań racjonalizujących koszty i przychody, które to są systematycznie wypracowywane i wdrażane.

Tabela nr 12: Realizacja planu przychodów i kosztów za III kwartał 2015r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik		2015 – 2014 Zmiana + (wzrost) - (spadek)
		2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	
1	Oddział Pediatryczny	996.935,44	1.016.860,00	1.175.250,43	1.232.156,72	-178.314,99	-215.296,72	-36.981,73
2	Oddział Neonatologiczny	669.162,00	754.088,00	712.033,89	779.696,08	-42.871,89	-25.608,08	17.263,81
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1.277.872,44	1.216.832,40	2.262.481,19	2.168.143,67	-984.608,75	-951.311,27	33.297,48
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	3.009.166,68	3.070.020,72	3.338.124,21	3.658.481,86	-328.957,53	-588.461,14	-259.503,61
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	3.684.659,76	3.720.239,12	3.394.110,33	3.847.019,37	290.549,43	-126.780,25	-417.329,68
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	710.159,32	936.104,80	970.964,82	1.003.609,29	-260.805,50	-67.504,49	193.301,01
7	Oddział Rehabilitacyjny	849.953,50	895.631,00	960.721,58	1.031.206,33	-110.768,08	-135.575,33	-24.807,25
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	200.662,00	182.875,00	239.989,69	285.562,43	-39.327,69	-102.687,43	-63.359,74

9	Izba Przyjęć	1.043.004,00	1.046.229,00	943.433,21	1.078.866,48	99.570,79	-32.637,48	-132.208,27
10	Badania endoskopo- we przewodu pokarmow- ego (zadaniow- a)	45.627,00	65.622	60.487,38	90.775,81	-14.860,38	-25.153,81	-10.293,43
Razem		12.487.202,14	12.904.502,04	14.057.596,73	15.175.518,04	-1.570.394,59	-2.271.016,00	-700.621,41

W rachunku narastającym za III-y kw w odniesieniu do 2014r odnotowujemy pogorszenie wyników oddziałów szpitalnych, które to w głównej mierze generuje oddział wewnętrzny i chirurgii ogólnej, oddziały te znacząco poprawiły wyniki w III-im kw, wdrażają działania naprawcze i rokują na doprowadzenie do końca roku do rentowności udzielanych świadczeń. Oddziały te wykonały nadwykonania o wartości 645 580,52zł, które po ich uregulowaniu przez NFZ zmniejszą odpowiednio stratę generowaną chociażby przez bezpośrednie koszty leczenia.

Tabela nr 13: Realizacja planu przychodów i kosztów za III kwartał 2015 r. – Poradnie Specjalistyczne i Stomatologia

L P	Nazwa poradni	Przychody		Koszty		Wynik finansowy		2015 – 2014 Zmiany + (wzrost) – (spadek)
		2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	
1	Poradnia Alergologiczna	25.850,95	11.265,04	38.341,18	21.077,63	-12.490,23	-9.812,59	2.677,64
2	Poradnia Endokrynologiczna	48.686,00	54.586,95	64.091,93	65.435,14	-15.405,93	-10.848,19	4.557,74
3	Poradnia Gastroenterologicz- na	50.920,00	50.474,00	51.667,24	55.991,07	-747,24	-5.517,07	-4.769,83
4	Poradnia Kardiologiczna	121.160,00	113.603,50	116.674,36	117.494,29	4.485,64	-3.890,79	-8.376,43
5	Poradnia Dermatologiczna	161.708,25	162.441,29	144.699,69	166.165,20	17.008,56	-3.723,91	-20.732,47
6	Poradnia	105.867,00	93.319,00	99.255,85	89.098,66	6.611,15	4.220,34	-2.390,81



Neurologiczna							
Poradnia Onkologiczna	56.898,00	47.240,40	75.091,22	68.095,51	-18.193,22	-20.855,11	-2.661,89
Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	82.483,00	79.215,33	81.145,78	88.728,33	1.337,22	-9.513,00	-10.850,22
Poradnia Reumatologiczna	32.681,90	33.938,76	45.012,85	57.871,89	-12.330,95	-23.933,13	-11.602,18
Poradnia Neonatologiczna	20.794,80	20.223,80	21.541,63	21.545,37	-746,83	-1.321,57	-574,74
Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	180.427,50	180.156,00	157.795,21	178.883,70	22.632,29	1.272,30	-21.359,99
Poradnia Chirurgii Ogólnej	436.884,30	564.585,50	432.094,17	424.406,47	4.790,13	140.179,03	135.388,90
Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	38.280,25	36.943,50	26.386,53	32.760,08	11.893,72	4.183,42	-7.710,30
Poradnia Okulistyczna	76.850,25	76.701,25	61.194,15	72.241,47	15.656,10	4.459,78	-11.196,32
Poradnia Otolaryngologiczna	40.339,35	29.624,00	53.734,71	52.821,35	-13.395,36	-23.197,35	-9.801,99
Poradnia Urologiczna	33.168,00	31.490,40	43.178,81	49.382,78	-10.010,81	-17.892,38	-7.881,57
Poradnia Diabetologiczna	22.163,50	18.118,55	46.654,97	35.801,48	-24.491,47	-17.682,93	6.808,54
Poradnia Zdrowia Psychicznego	70.137,00	75.858,00	88.071,51	88.217,51	-17.934,51	-12.359,51	5.575,00
Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	108.351,00	97.014,00	73.400,31	138.559,12	34.950,69	-41.545,12	-76.495,81
Poradnia Stomatologiczna	252.448,98	261.037,38	268.537,55	273.303,68	-16.088,57	-12.266,30	3.822,27
Razem	1.966.100,03	2.037.836,65	1.988.569,65	2.097.880,73	-22.469,62	-60.044,08	-37.574,46

Poradnie specjalistyczne w okresie III-ch kwartałów 2015r w porównaniu z analogicznym okresem 2014r odnotowują pogorszenie wyniku tylko o 37 574,46zł, co przy uwzględnieniu faktu, że III-i kwartał zamknęły dodatnim wynikiem finansowym potwierdza realną szansę na doprowadzenie do ich rentowności do końca roku.

Tabela nr 14: Realizacja planu przychodów i kosztów za III kwartał 2015 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik finansowy	
		2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.	2014 r.	2015 r.
1	Świadczenia w POZ: lekarza, pielęgniarki i położnej	655.067,11	764.825,70	501.865,81	553.959,27	153.201,30	210.866,43

INWESTYCJE

Aby utrzymać się na bardzo trudnym rynku świadczeń medycznych musimy inwestować, brak środków własnych powoduje, że konieczne zakupy realizujemy głównie ze środków pozyskiwanych w formie dotacji bądź darowizny.

I. DOTACJA

Tabela nr 1: Realizacja dotacji za III kwartał 2015 r.- od Organu Założycielskiego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 r.	Wykonanie za III kwartał 2015 r.	Stopień realizacji %
1	Dotacja ze Starostwa Powiatowego	86.000,00	134.039,25	155,86

Aneksem z dnia 28 maja 2015 roku skorygowano plan powyższej dotacji celowej na uzupełnienie wkładu własnego do projektu unijnego „Rozwój e-usług medycznych w SPZZOZ w Sierpcu” do kwoty 134.100 zł

II. MODERNIZACJA I REMONTY

Tabela nr 2: Realizacja planu modernizacji i remontów za III kwartał 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 r.	Wykonanie za III kwartał 2015 r.	Stopień realizacji %
1	Rozwój e-usług medycznych w SPZOZ w Sierpcu	1.073.490,70	1.094.318,70	102

Realizacja zadania z poz. 1 jest na poziomie 102 % planu rocznego i jest zakończona i rozliczona.

III. ZAKUPY SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ

Tabela nr 3: Realizacja planu zakupów środków trwałych i wyposażenia za III kwartał 2015 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2015 r.	Wykonanie za III kwartał 2015 r.	Stopień realizacji %
1	Kriopol-urządzenie do krioterapii dla pacjentów niepełnosprawnych	13.986	13.986	100
2	Kompaktom „Orwak”	-----	15.000	

Zadanie z poz. 1 zostało zrealizowane w 100 %. Na powyższe urządzenie uzyskano środki z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych w wysokości 4.675,52 złotych. Pozostałą kwotę tj. 9.310,48 zł uregulowaliśmy ze środków własnych SPZZOZ, koniecznego do realizacji kontraktu z NFZ.

Zadanie z poz. 2 zrealizowano ze środków własnych SPZOZ.

DIREKTOR
Dorota Kowalkowska