

Uchwała 14.08.2008
Przewodniczący Rady
Roman Zakrzewski

UCHWAŁA Nr ...151.../08

ZARZĄDU POWIATU W MAKOWIE MAZOWIECKIM

z dnia ...12... sierpnia 2008 r.

w sprawie przedstawienia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za pierwsze półrocze 2008 r.

Na podstawie art. 198 ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1.

Zarząd Powiatu w załączniku do uchwały przedstawia informację o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Zespół Zakładów – Lecznictwa Zamkniętego i Otwartego im. Duńskiego Czerwonego Krzyża w Makowie Mazowieckim za pierwsze półrocze 2008 roku.

§ 2.

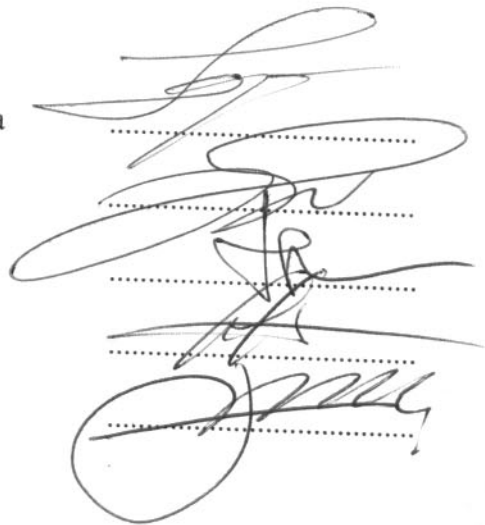
Informację przekazuje się:

- 1) Radzie Powiatu w Makowie Mazowieckim,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Ostrołęce.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu	- Zbigniew Roman Deptuła
Wiceprzewodniczący Zarządu	- Janusz Gójski
Członek Zarządu	- Tadeusz Stanisław Brym
Członek Zarządu	- Wiesław Lipowski
Członek Zarządu	- Marcin Nowotka



UZASADNIENIE

do uchwały Nr *151*/08

Zarządu Powiatu w Makowie Maz.

z dnia *12 sierpnia* 2008 r.

Obowiązek Zarządu Powiatu dotyczący przedstawienia do dnia 31 sierpnia roku obrotowego Radzie Powiatu i Regionalnej Izbie Obrachunkowej informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za pierwsze półrocze wynika z art. 198, ust. 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

Zakres i forma informacji określona została Uchwałą Nr XXXVIII/235/06 Rady Powiatu w Makowie Maz. z dnia 27 czerwca 2006 r. w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Makowie Mazowieckim za pierwsze półrocze.

Zgodnie z w/w uchwałą informacja o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za pierwsze półrocze br. została przedstawiona w formie tabelarycznej obejmującej: plan, wykonanie, wskaźniki realizacji kosztów i przychodów oraz zawiera część opisową.

Informacja zawiera:

1. Wykonanie przychodów ze sprzedaży usług podstawowych, wyrobów i usług, przychodów finansowych i operacyjnych.
2. Wykonanie kosztów działalności podstawowej oraz pozostałych kosztów operacyjnych.
3. Wysokość wyniku finansowego.
4. Stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

SKARBNIK POWIATU
Główny Księgowy Budżetu Powiatu

mgr Irena Grabowska

Część

Opisowa informacji dotyczącej realizacji planu finansowego za I półrocze 2008 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego i Zamkniętego im. Duńskiego Czerwonego Krzyża w Makowie Mazowieckim.

Za okres I półrocza 2008 r. SPZOZ-ZZ poniósł stratę netto w kwocie 1.144.338,78 zł. Wynik jest gorszy od planowanego o 1.152.838,78 zł. Wynika to z niezachowania relacji między poniesionymi kosztami, a osiągniętymi przychodami.

Koszty w stosunku do planu stanowią 49,6 % planu rocznego, przychody – 46,4 %.

Wyższe zaangażowanie kosztów, ponad 50% planu rocznego, wystąpiło w następujących pozycjach:

- usługi obce – 70,4 % (przekroczenie o 20,4 % tj. o 1.134.247,94 zł),
- koszty podróży służbowych – 51,2 % (przekroczenie o 1,2 % tj. o 278,31 zł),
- pozostałe koszty operacyjne – 710,6 % (przekroczenie o 660,6 % tj. o 164.867,64 zł).

Najwyższe przekroczenie kosztów wystąpiło w pozycji pozostałe koszty operacyjne. Z uwagi na brak faktur nie ujęto w 2007 roku wszystkich usług obcych związanych z transportem chorych na dializowanie. W I półroczu 2008 r. kontrahent dostarczył 2 faktury dotyczące wymienionych usług na łączną kwotę 183.180,57 zł.

Niewykonanie planowanych przychodów wystąpiło w pozycjach:

- usługi medyczne – 46,5 % (niższe wykonanie o 3,5 % tj. o 1.249.008,52 zł),
- sprzedaż pozostałych wyrobów i usług – 44 % (niższe wykonanie o 6,0% tj. o 16.328,90 zł),
- pozostałe przychody operacyjne – 32,0 % (niższe wykonanie o 18 % tj. o 55.756,92 zł).

Ogółem nieosiągnięte przychody w stosunku do minionego okresu wynosiły – 1.313.289,95 zł, przekroczenie kosztów – 160.451,17 zł.

Wykonanie założeń planowanych w zakresie przychodów i kosztów przedstawia załącznik nr 1. Wykonanie usług medycznych finansowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia przedstawia załącznik nr 2.

Na dzień 30.06.2008r. wystąpiły:

- 1) należności ogółem – 4.247.875,87 zł, w tym należności wymagalne – 501.572,21 co stanowi 11,81 % należności ogółem.

Należności wymagalne występują głównie od osób nie ubezpieczonych znajdujących się w trudnej sytuacji majątkowej i finansowej oraz w mniejszym stopniu od SPZOZ w Pułtusku i SPZOZ w Przasnyszu.

- 2) zobowiązania ogółem – 6.952.936,35 zł, w tym zobowiązania wymagalne – 1.482.754,25 zł, udział zobowiązań wymagalnych do ogółem wynosi 21,33 %

Zobowiązania wymagalne występują wobec :

- Urzędu Miejskiego z tytułu podatku od nieruchomości – 49.392,00 zł,
- kontrahentów za dokonane zakupy i świadczone usługi – 1.433.362,25 zł.

W ramach zobowiązań wykazany jest kredyt inwestycyjny w wysokości 300.000,00 zł, wykorzystany na przejściowe sfinansowanie zakupów sprzętu medycznego dokonanych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego oraz kredyt obrotowy w wysokości 972.222,23 zł wykorzystany na pokrycie zaległych zobowiązań wobec kontrahentów.

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Zdrowotnej Zespoli Zakładu w Pułtusku i Przasnyszu
lek. med. Dariusz Hajdukiewicz

Informacje
O przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2008

Lp.	Treść	Plan roczny 2008	Wykonanie I półrocze 2008	%
I.	Przychody			
1	Sprzedaż usług medycznych	35.362.000,00	16.431.991,48	46,5
2	Sprzedaż pozostałych wyrobów i usług	270.000,00	118.671,10	44,0
4	Przychody finansowe	15.000,00	15.304,39	102,0
5	Pozostałe przychody operacyjne	310.000,00	99.243,08	32,0
6	Zyski nadzwyczajne	---	---	---
7	Razem	35.957.000,00	16.665.210,05	46,4
II.	Koszty			
1	Amortyzacja	1.580.000,00	768.004,61	48,6
2	Zużycie materiałów i energii	7.900.000,00	3.660.658,37	46,3
3	Usługi obce	5.570.000,00	3.919.247,94	70,4
4	Podatki i opłaty	360.000,00	159.749,40	44,4
5	Wynagrodzenie	16.500.000,00	7.429.657,49	45,0
6	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	3.750.000,00	1.590.366,72	42,4
7	Koszty podróży służbowych	24.000,00	12.278,31	51,2
8	Pozostałe koszty	83.000,00	41.911,68	50,5
9	Koszty sprzedaży materiałów			
10	Koszty finansowe	146.000,00	35.806,67	24,5
11	Pozostałe koszty operacyjne	27.000,00	191.867,64	710,6
12	Straty nadzwyczajne	---	---	---
13	Razem	35.940.000,00	17.809.548,83	49,6
III.	Wynik finansowy (strata)	17.000,00	-1.144.338,78	

GLÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Sitarska

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej-Zespołu Zakładów im. Muków Maz.

lek. med. Dariusz Hardukiewicz

Informacje o przebiegu wykonania planu rocznego za I półrocze 2008 roku usług medycznych finansowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia w złotych i groszach.

Lp.	Treść	Plan 2008 r.	Wykonanie I półrocze 2008 r.	%
1.	Lecznictwo zamknięte , w tym :	22.327.092,50	9.946.636,80	44,6
	SOR	1.926.358,10	643.142,10	33,0
	Choroby wewnętrzne	4.250.840,00	1.999.348,00	47,0
	Nefrologia	1.582.043,00	755.199,00	47,7
	Anestezjologia i intensywna terapia	2.277.952,00	1.029.975,00	45,2
	Reumatologia	196.054,00	99.989,00	51,0
	Pediatrica	1.513.583,00	646.953,00	42,7
	Położnictwo i ginekologia	2.429.437,00	1.167.005,00	48,0
	Chirurgia ogólna	2.077.263,00	896.213,00	43,1
	Ortopedia	3.382.197,00	1.363.130,00	40,3
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	2.691.365,40	1.345.682,70	50,0
2.	Dializy	5.468.753,00	2.714.936,50	49,6
	Dializa Otrzewnowa	137.880,00	46.080,00	33,4
	Hemodializa	4.940.000,00	2.473.420,00	50,1
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	390.873,00	195.436,50	50,0
3.	Poradnie specjalistyczne , w tym :	1.403.183,62	820.070,33	58,4
	Chirurgiczna	110.120,00	57.952,00	52,6
	Dermatologiczna	66.188,48	64.915,20	98,1
	Diabetologiczna	13.668,00	4.781,76	35,0
	Endykronologiczna	35.951,04	27.961,92	77,8
	Gastroenterologiczna	17.633,76	9.180,00	52,0
	Kardiologiczna	42.058,80	27.493,20	65,4
	Laryngologiczna	150.656,00	117.968,00	78,3
	Logopedyczna	26.783,04	15.191,04	56,7
	Nefrologiczna	39.925,20	26.140,80	65,5
	Neonatologiczna	7.418,88	5.689,28	76,7
	Neurologiczna	39.744,00	24.736,00	62,2
	Neurologiczna dla dzieci	31.784,00	14.744,00	46,4
	Leczenia bólu	905,28	0,00	0,0
	Onkologiczna	39.316,32	23.712,00	60,3
	Ortopedyczna	246.960,00	138.744,00	56,2
	Położniczo-ginekologiczna	292.253,60	178.559,92	61,1
	Urologiczna	58.992,00	2.048,00	3,5
	Reumatologiczna	26.283,60	1.982,40	7,5
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	156.541,62	78.270,81	50,0
4.	Programy lekowe	96.680,60	25.274,60	26,1
	Program leczenia sepsy	24.990,00	0,00	0,0
	Program leczenia niedokrwistości	53.540,00	16.199,30	30,3
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	18.150,60	9.075,30	50,0
5.	Poradnie zdrowia psychicznego i uzależnień	150.138,41	85.329,21	56,8
	Poradnia Zdrowia Psychicznego	48.390,00	19.815,00	40,9
	Poradnia Uzależnień	56.685,00	25.335,00	44,7
	Poradnia Psychologiczna	22.500,00	28.897,50	128,4
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	22.563,41	11.281,71	50,0
6.	Rehabilitacja	1.202.628,22	518.593,91	43,1
	Poradnia rehabilitacyjna	40.011,00	21.600,00	54,0

	Zabiegi rehabilitacyjne	105.083,00	46.626,80	44,4
	Oddział dzienny	92.400,00	56.430,00	61,1
	Oddział reh. ogólnoustrojowy	515.020,00	221.980,00	43,1
	Rehabilitacja neurologiczna			
	- wczesna	86.520,00	28.920,00	33,4
	- ciężkich uszkodzeń	94.080,00	3.500,00	3,7
	- wtórna	45.000,00	41.800,00	92,9
	Rehabilitacja kardiologiczna	40.260,00	5.610,00	13,9
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	184.254,22	92.127,11	50,0
7.	Opieka długoterminowa (ZOL)	801.844,62	395.634,89	49,3
	Świadczenia zdrowotne	662.313,60	325.869,38	49,2
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	139.531,02	69.765,51	50,0
8.	Dział pomocy doraźnej	2.796.972,00	1.393.839,30	49,8
	Karetka „W” - podstawowa	1.700.802,00	845.754,30	49,7
	Karetka „R” - specjalistyczna	1.096.170,00	548.085,00	50,0
9.	Świadczenia współfinansowane	46.380,12	24.648,36	53,1
	Badania elektrokardiograficzne	21.153,00	13.618,80	64,4
	Badania endoskopowe	17.040,00	6.936,00	40,7
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	8.187,12	4.093,56	50,0
10.	Profilaktyka	58.820,32	15.257,60	25,9
	Cytologie etap pogłębiony	18.488,00	0,00	0,0
	Cytologie etap podstawowy	20.636,32	3.393,60	16,4
	Cytologie etap diagnostyczny	7.740,00	5.886,00	76,0
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	11.956,00	5.978,00	50,0
11.	Podstawowa opieka zdrowotna	656.600,02	311.437,56	47,4
	Ambulatoryjna opieka lekarska i pielęgniarstwa	273.613,36	129.062,96	47,2
	Wyjazdowa opieka lekarska i pielęgniarstwa	382.986,66	182.374,60	47,6
	Ogółem :	35.009.093,43	16.251.659,06	46,4

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Sitarska

DYREKTOR

Samodzielnica Publicznego Zakładu Usługi
Zdrowotnej-Zespołu Zakładów Medycyny Wzrostu

lek. med. Dariusz Hajdukiewicz