

Uchwała Nr 1994/17
Zarządu Powiatu Stargardzkiego
z dnia 9 listopada 2017 r.

w sprawie informacji z wykonania planu finansowego
SPWZOZ w Stargardzie

Na podstawie art. 121 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.) oraz art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868) uchwała się co następuje:

§ 1. Stwierdza się otrzymanie w dniu 30.10.2017 r. - tj. 7 dni po terminie - informacji z:

- 1) wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za okres od 01.01.2017 r. do 30.09.2017 r. stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za miesiąc wrzesień 2017 r. stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) wykonania planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie na dzień 30.09.2017 r. stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

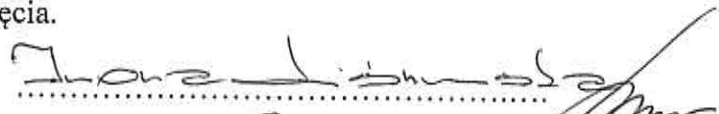
§ 2. 1. Kontrola dokumentów przedłożonych przez Dyrektora SPWZOZ w Stargardzie wykazała:

- 1) wykonanie przychodów i kosztów ogółem na poziomie odpowiednio 76,11% i 76,50% planu, a w samym wrześniu na poziomie odpowiednio 3 952 309 zł i 3 991 669 zł;
- 2) wykonanie wyniku finansowego i kasowego na poziomie odpowiednio 79,91% i 75,22%, a w samym wrześniu na poziomie odpowiednio -39 360 zł i 257 321 zł;
- 3) zwiększenie poziomu należności o 514 595 zł do kwoty 5 018 887 zł;
- 4) zmniejszenie poziomu zobowiązań ogółem o 1 084 698 zł, a wymagalnych o 236 786 zł, do kwoty 14 667 908 zł, w tym wymagalnych do kwoty 7 097 355 zł;
- 5) montaż finansowy przedstawiony w planie inwestycyjnym na 2017 rok jest niespójny z danymi przedstawionymi w części F informacji z wykonania planu finansowego w kolumnie PLAN 2017.

2. Zobowiązuje się Dyrektora Zakładu do złożenia wyjaśnień w terminie do 17.11.2017 r. dotyczących zmiany montażu finansowego w planie inwestycyjnym polegającej na zmniejszeniu finansowania z dotacji do kwoty 831 841,00 zł oraz zwiększenia udziału środków własnych do kwoty 919 859,00 zł. bez zachowania obowiązku opiniowania zmian przez Radę Społeczną oraz bez zmiany planu finansowego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Iwona Wiśniewska - Starosta Stargardzki



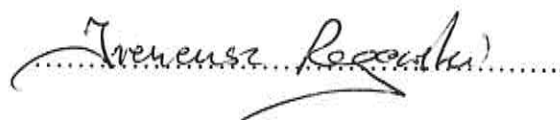
Waldemar Gil - Wicestarosta



Irena Agata Łucka - Członek Zarządu



Ireneusz Rogowski - Członek Zarządu



Uzasadnienie

Zgodnie z art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.), nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący. W ramach nadzoru podmiot tworzący może żądać informacji, wyjaśnień oraz dokumentów od organów podmiotu leczniczego niebędącego przedsiębiorcą oraz dokonuje kontroli i oceny działalności tego podmiotu.

W celu monitorowania sytuacji finansowej SPWZOZ, Zarząd Powiatu uchwałą Nr 853/16 z dnia 10 marca 2016 r. określił zasady przedkładania planu finansowego Zakładu – w tym informacji z wykonania planu finansowego za dany miesiąc wraz z opisem. Uchwała ta wskazała również sposób wyliczenia poniżej wskazanych wielkości, które nie były w innych dokumentach określone, tj. wynik finansowy i wynik kasowy.

Dyrektor SPWZOZ w Stargardzie pismem SPWZOZ-I//0704/41/17 w dniu 30.10.2017 r. (tj. 7 dni po terminie wyznaczonym do złożenia informacji z wykonania planu finansowego, zgodnie z §1 pkt 4 uchwały Zarządu Powiatu Stargardzkiego w sprawie zasad przedkładania planu finansowego) przekazał Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego za okres od 01.01.2017 r. do 30.09.2017 r., informację z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za miesiąc wrzesień 2017 r. oraz informację z wykonania planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie na dzień 30.09.2017 r.

W dniu 22.09.2017 r. na podstawie § 1 uchwały Nr XXIX/377/17 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 20 września 2017 r. w sprawie pokrycia ujemnego wyniku finansowego SPWZOZ w Stargardzie za 2016 rok, zostały przekazane dla Zakładu środki w kwocie **2 705 871,00 zł** na pokrycie części ujemnego wyniku finansowego za 2016 rok co przełożyło się na zmianę stanu środków obrotowych.

q

Należy również wskazać na rozbieżności dotyczące źródeł finansowania planowanych inwestycji przedstawionych w informacji z wykonania planu finansowego (zał. nr 1 do niniejszej uchwały) w pozycji F. Plan inwestycyjny oraz w pozycji montaż finansowy planu inwestycyjnego na 2017 rok (zał. nr 3 do niniejszej uchwały). W informacji z wykonania planu finansowego po stronie planu w pozycji dotacje wskazano kwotę 1 540 266,00 zł oraz w pozycji środki własne 211 434,00 zł. Natomiast w planie inwestycyjnym wskazano finansowanie ze środków jednostek samorządu terytorialnego na kwotę 831 841,00 zł oraz ze środków własnych na kwotę 919 859,00 zł.

DYREKTOR
Wydziału Audytu i Kontroli

Lukasz Wilkosz



Załącznik Nr 1
do uchwały Nr 1994/17
Zarządu Powiatu Stargardzkiego
z dnia 09.11.17

Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego

Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Stargardzie

za okres
od **01** styczeń 2017r. do **30** wrzesień 2017r.

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO NA DZIEŃ 30.09.2017

Wstęp

Zgodnie z:

Art. 53 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2013 roku o działalności leczniczej (Dz. U. nr 122, poz. 654) podstawą gospodarki samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest plan finansowy ustalany przez kierownika,

Art.30 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 o finansach publicznych (Dz. U. 157, poz. 1240 z późn. zm.) podstawą gospodarki finansowej państwowych i samorządowych osób prawnych jest plan finansowy.

Celem opracowanego i przyjętego do realizacji „Planu finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie na 2017 r.” jest racjonalne i efektywne gospodarowanie środkami finansowymi pozyskanymi przez SPWZOZ w Stargardzie na realizację świadczeń medycznych.

Szczególną uwagę w opracowanym planie zwrócono na koszty prowadzonej działalności. Wynika to z faktu, iż Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie ma ograniczony wpływ na przychody, jakie uzyskuje z prowadzonej działalności. Kontrakty oferowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia, czyli największego i najbardziej znaczącego nabywcę usług zdrowotnych, nie pokrywają się z potencjałem Szpitala, a tym bardziej z wykorzystaniem w pełni posiadanych zasobów. Z tego powodu wielkościami ekonomicznymi, jakimi efektywnie może sterować SPWZOZ w celu kontroli prowadzonej działalności jest kontrola i kształtowanie strony kosztowo-wydatkowej. Obok kosztów zmiennych możliwe jest kształtowanie kosztów stałych prowadzonej działalności obejmujących przede wszystkim racjonalizację kosztów wynagrodzeń (dostosowanie struktury zatrudnienia do zmieniających się potrzeb).

Przy planowaniu kosztów uwzględniono wpływ czynników zewnętrznych i wewnętrznych na planowane pozycje kosztowe tj. obowiązujące umowy, zmiany w obowiązujących przepisach prawa, przewidywane podwyżki lub obniżki cen zewnętrznych oraz inne specyficzne dla danych branż wielkości wpływające na ogólny poziom ponoszonych kosztów. Koszty są realizowane zgodnie z przewidzianym planem (wymagają korekty w kilku punktach, gdzie nie zostały doszacowane i ew. przesunięcia z innych pozycji

– nieco przeszacowanych. W związku z właściwą realizacją (zgodnie z planem) przychodów jednostki, mając na uwadze przewidywany wzrost przychodów w drugim półroczu, konieczne będzie zwiększenie wysokości środków na wynagrodzenia (podwyżki podstawy i premie motywacyjne) i na zakup procedur medycznych oraz jak najlepsze prowadzenie gospodarki materiałowej. Pozostałe przychody zgodnie z posiadaną wiedzą i brakiem innych przesłanek są zaplanowane na poziomie realizacji z lat poprzednich i będą korygowane do wykonania za rok bieżący z uwzględnieniem tendencji obserwowanych na rynku usług medycznych.

Załącznik nr 2
do uchwały Nr 853/16 Zarządu
Powiatu Stargardzkiego z dnia 10
marca 2016r.

**Informacja z wykonania Planu Finansowego SPWZOZ
w Stargardzie
za okres od 01.01.2017r. do 30.09.2017r.**

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN 2017	Wykonanie 30.09.2017r.	Wskaźnik wykonania
A.	Przychody ogółem (1+2+3+4+5+6)	45 742 843	34 816 602	76,11%
	w tym:			
1.	Działalność podstawowa	43 572 989	32 795 559	75,27%
	w tym:			
1.1	Świadczenia zdrowotne na rzecz NFZ	42 971 112	32 273 727	75,11%
	z tego:			
a.	Leczenie szpitalne	25 951 928	19 504 812	75,16%
b.	LS SOR	5 025 284	3 820 958	76,03%
c.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4 981 528	3 755 714	75,39%
d.	Rehabilitacja lecznicza	5 653 365	4 179 835	73,94%
e.	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1 159 716	909 440	78,42%
f.	Programy terapeutyczne (lekowe)	0	0	
g.	Profilaktyczne programy zdrowotne	199 291	102 968	51,67%
h.	Opieka paliatywna	0	0	
1.2	Świadczenia zdrowotne pozostałe	601 877	521 832	86,70%
	z tego:			
a.	Pacjenci nieubezpieczeni	294 690	247 062	83,84%
b.	Jednostki służby zdrowia	194 405	177 612	91,38%
c.	Zakłady pracy i inne	30 861	23 039	74,65%
d.	Ministerstwo, Samorząd	56 432	55 949	99,14%
e.	Pozostałe	25 489	18 170	71,29%
1.3	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	0	0	
2.	Działalność pomocnicza (usł.sterylizacji, żywienia, inne)	90 000	89 576	99,53%
3.	Przychody finansowe	14 459	12 689	87,76%
4.	Pozostałe przychody operacyjne	2 065 395	1 483 497	71,83%
	w tym:			
a.	refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich	452 978	272 887	60,24%

b.	dzierżawa pomieszczeń	636 278	268 113	42,14%
c.	dotacje, darowizny (nie zwiększające Funduszu Założycielskiego)	480 256	555 888	115,75%
d.	umorzenie zobowiązań	0	8 426	
e.	darowizny i inne	495 883	378 183	76,26%
5.	Zyski nadzwyczajne	0	0	
6.	Zmiana stanu produktów	0	435 281	#DZIEL/01
B.	Koszty ogółem	50 902 283	38 939 459	76,50%
	w tym:			
1.	Wynagrodzenia	15 780 000	12 041 995	76,31%
2.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 536 301	2 572 595	72,75%
a.	Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	2 941 900	2 176 956	74,00%
b.	Odpis na ZFŚS	474 401	371 480	78,31%
c.	Szkolenia pracowników i inne	100 000	17 585	17,59%
d.	Odzież robocza i ochronna	20 000	6 574	32,87%
3.	Zużycie materiałów i energii	6 471 286	4 849 277	74,94%
a.	Leki	2 752 465	2 156 624	78,35%
b.	Materiały do badań diagnostycznych	345 079	295 726	85,70%
c.	Energia cieplna i opał	1 108 008	587 668	53,04%
d.	Energia elektryczna	499 002	389 093	77,97%
e.	Woda	122 618	69 650	56,80%
f.	Sprzęt medyczny, materiały medyczne	1 122 330	727 852	64,85%
g.	Bielizna i pościel	17 272	0	0,00%
h.	Materiały do konserwacji	87 157	75 898	87,08%
i.	Środki czystości i dezynfekcyjne (w tym worki, pokrowce i inne)	10 938	69 353	634,06%
j.	Materiały biurowe (w tym komputerowe) i inne	69 982	226 184	323,20%
k.	Materiały żywnościowe	336 435	251 229	74,67%
4.	Usługi obce	20 210 950	15 442 605	76,41%
a.	Remontowe	119 560	23 926	20,01%
b.	Konserwacja i naprawa sprzętu	374 251	385 223	102,93%
c.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	60 354	73 485	121,76%
d.	Usługi informatyczne	220 000	227 247	103,29%
e.	Usługi transportowe	180 271	189 913	105,35%
f.	Zakup procedur medycznych (w tym dyżury i kontrakty lek. i pielęgn., konsultacje zewn., zakup świadczeń, laboratorium)	16 057 452	11 638 486	72,48%
g.	Usługi komunalne	2 979 121	2 536 462	85,14%
h.	Inne usługi (dozór mienia i inne)	219 941	367 863	167,26%
i.	Usługi pralnicze	0	0	#DZIEL/01
5.	Podatki i opłaty	853 621	497 346	58,26%
a.	Podatek od nieruchomości	357 078	277 320	77,66%
b.	Podatek VAT	126 223	0	0,00%
c.	PFRON i inne opłaty	370 320	220 026	59,42%
6.	Amortyzacja	3 369 112	2 776 140	82,40%
7.	Pozostałe koszty	315 321	228 694	72,53%

a.	Podróże służbowe	13 794	8 870	64,30%
b.	Ubezpieczenie majątkowe i OC	283 118	214 463	75,75%
d.	Pozostałe koszty (bankowe, reprezentacja i reklama, bilety MZK)	18 409	5 361	29,12%
8.	Wartość sprzedanych materiałów	0	0	
9.	Koszty finansowe	225 692	150 192	66,55%
10.	Pozostałe koszty operacyjne	120 000	377 237	314,36%
11.	Straty nadzwyczajne	10 000	0	
12.	Inne zmniejszenia (np. CIT)	10 000	3 378	33,78%
C.	Wynik finansowy (A-B)	-5 159 440	-4 122 857	79,91%
D.	Stan środków obrotowych netto na 01.01.2017r. (1+2-3)	-7 065 103	-6 164 212	87,25%
	w tym:			
1.	Stan należności na 01.01.2017r.	4 134 831	4 973 084	120,27%
2.	Stan środków pieniężnych na 01.01.2017r.	2 207 418	2 207 418	100,00%
3.	Stan zobowiązań ogółem na 01.01.2017r.	13 407 352	13 344 714	99,53%
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 01.01.2017r.	571 921	457 841	80,05%
E.	Stan środków obrotowych na koniec roku 2017 (1+2-3)	-6 000 000	-4 880 827	81,35%
	w tym:			
1.	Stan należności na 31.12.2017r.	4 500 000	5 018 887	111,53%
2.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2017r.	2 300 000	4 768 194	207,31%
3.	Stan zobowiązań ogółem na 31.12.2017r.	12 800 000	14 667 908	114,59%
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 31.12.2017r.	100 000	7 097 355	7097,36%
F.	Plan INWESTYCYJNY	1 751 700	310 172	17,71%
1.	Dotacje	1 540 263	219 269	14,24%
2.	Środki UE	0	0	#DZIEL/01
3.	Nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe zwiększające "Pozostałe przychody operacyjne"	0	0	
4.	Środki własne	211 434	90 903	42,99%
G.	Wynik kasowy (A-B+B.6)	-1 790 328	-1 346 717	75,22%

A. Przychody

Przychody ogółem na rok 2017r. kształtują się w kwocie **45 742 843 zł**, natomiast na koniec miesiąca września 2017r. wykonane zostały w wysokości **34 816 602 zł** co stanowi 76,11 % założeń.

Przychody z tytułu świadczeń zdrowotnych na rzecz NFZ wykonane zostały w kwocie 32 273 727 zł i stanowią 75,11% w stosunku do planu.

W związku z renegotiacjami umów z NFZ w Szczecinie w dniu 26.10.2017r. na przemieszczenie środków finansowych w poszczególnych zakresach świadczeń za okres od

01.01.2017r. do 30.09.2017r. do miesiąca września 2017r. wystawiono faktury na kwotę 303 750 zł – leczenie szpitalne.

Należy mieć na uwadze, iż wykonania świadczeń zdrowotnych w ciągu roku obrotowego nie zawsze pomimo wykonania są rozliczane w miesiącu, którego dotyczą. Rzeczywiste przychody możemy oszacować po renegocjacji umów.

Świadczenia zdrowotne pozostałe zaplanowano w kwocie 601 877 zł, a wykonano w wysokości 521 832 zł co stanowi 86,70% planowanego na cały rok 2017 wykonania.

Wykonanie przychodów w przedstawionych wartościach jest następstwem wykonanych usług dla „pacjentów nieubezpieczonych”, sprzedaż usług dla „jednostek służby zdrowia”, „Ministerstwa i Samorządu” w zakresie badań diagnostycznych i udzielonych porad specjalistycznych, w zakresie medycyny pracy dla „zakładów pracy” oraz „pozostałe” świadczenia (usługi z tytułu odpłatności za tzw. dobę hotelową rodzica dziecka hospitalizowanego w oddziale dziecięcym). W tej części odchylenia względem planu są wywołane zapotrzebowaniem danych jednostek na świadczenia zdrowotne, na co my jako świadczący te usługi nie mamy wpływu.

Działalność pomocnicza – zaplanowano w kwocie 90 000 zł, a wykonano w wysokości 89 576 zł co stanowi 99,53% planowanego na cały rok 2017 wykonania. Są to przychody w zakresie usług sterylizacyjnych wykonanych dla jednostek służby zdrowia, zakładów pracy, wykonanych usług żywienia (Komenda Powiatowa Policji) oraz usług pralniczych dla jednostek służby zdrowia i zakładów pracy.

Przychody finansowe – zaplanowano w kwocie 14 459 zł, a wykonano w wysokości 12 689 zł, co stanowi 87,76% wykonania planu. Na przychody finansowe składają się w szczególności odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, jak również naliczone odsetki od należności niezapłaconych w terminie.

Pozostałe przychody operacyjne - zaplanowano w kwocie 2 065 395 zł a wykonano w wysokości 1 483 497 zł, co stanowi 71,83% wykonania planu. Są to przychody:

a. refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich – to wykonane przychody w kwocie **272 887 zł** z tytułu prowadzenia staży podyplomowych lekarzy zgodnie z zawartymi umowami z Marszałkiem Województwa oraz prowadzenia specjalizacji i zawierania umów o pracę z lekarzami w celu odbycia specjalizacji w ramach etatu rezydenckiego. Środki finansowe przekazuje Minister Zdrowia zgodnie z zawartymi umowami z SPWZOZ. Przychody z w/w tytułów uzależnione są od absencji chorobowej oraz urlopów macierzyńskich.

b. dzierżawa pomieszczeń – to wykonane przychody w kwocie **268 113 zł** z tytułu najmu i dzierżawy pomieszczeń zgodnie z zawartymi umowami z firmami: FRESENIUS, OPTYK,

DIAGNOSTYKA, ANDRZEJ HACZYK, AUDICON, SIEĆ TELEWIZJI SZPITALNEJ, SPZOZ ZDROJE, TJAUDIO TOMASZ KUBIAK.

c. dotacje, darowizny (nie zwiększające funduszu założycielskiego) – to przychody w kwocie **555 888 zł** z tytułu:

- darowizny składników majątku trwałego – w kwocie 87 961 zł – otrzymane darowizny środków trwałych (przyjęte na konto 010 „środki trwałe”), które w momencie naliczenia amortyzacji – z jednej strony są przychodem operacyjnym, a z drugiej kosztem amortyzacji.

- dotacje – w kwocie 257 400 zł - zakupione z dotacji środki trwałe (przyjęte na konto 010 „środki trwałe”), które w momencie naliczenia amortyzacji – z jednej strony są przychodem operacyjnym, a z drugiej kosztem amortyzacji.

- dotacje (de minimis) w kwocie 210 527 zł – środki z Powiatowego Urzędu Pracy na częściowe pokrycie kosztów poniesionych na wynagrodzenia oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników zatrudnionych na podstawie umów zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy.

d. umorzenie zobowiązań w kwocie **8 426 zł** – spisanie zobowiązań przedawnionych wobec firmy SKAMEX, wobec firmy TRANS MEDIC w związku z zakończoną sprawą sądową oraz wobec byłego pracownika.

e. darowizny i inne to przychody w kwocie **378 183 zł** z tytułu:

- odszkodowania, kary, grzywny w kwocie 36 093 zł – to odszkodowania z firm ubezpieczeniowych oraz naliczone przez SPWZOZ odszkodowania z tytułu różnic w kosztach zakupu leków u innego kontrahenta (jeżeli kontrahent z którym SPWZOZ zawarł umowę nie posiada na stanie zamawianego leku, wówczas lek zostaje zakupiony u innego kontrahenta, a różnicę w kosztach zakupu pokrywa kontrahent z którym SPWZOZ zawarł umowę).

- darowizny składników majątku obrotowego w kwocie 19 997 zł – otrzymane dary leków do Apteki zakładowej.

- wpłaty za wjazd na teren szpitala w kwocie 57 413 zł.

- pozostałe przychody operacyjne- NFZ w kwocie 243.901 zł – wystawione faktury do NFZ za lata ubiegłe.

- pozostałe przychody operacyjne – rejestr VAT w kwocie 12 697 zł – opłaty za sporządzane kserokopie dokumentacji medycznej dla osób fizycznych i różnych instytucji.

- pozostałe przychody operacyjne – pozostałe różnice w kwocie 8 082 zł – zwrot za szkolenia, bilansowanie stanów magazynowych, rozwiązanie rezerw oraz odpisanie zbędnych odpisów aktualizujących należności.

Zmiana stanu produktów - wynosi kwotę 435 281 zł. Składa się na to: kwota 19 963 zł, która wynika z rozwiązania rezerwy utworzonej w 2016r. na świadczenia zdrowotne - kontrakty lekarzy (nastąpiła zapłata) oraz wynik zmiany stanu produkcji w toku wyliczonej na koniec III kwartału 2017r – kwota 415 318 zł.

B. Koszty

Koszty ogółem prowadzonej działalności SPWZOZ kształtują się w kwocie **50 902 283 zł**. Wykonanie w tej części sprawozdania na dzień sprawozdawczy wynosi **38 939 459 zł** i stanowi 76,50% planu.

1. Wynagrodzenia

Poniesione koszty na wynagrodzenia wynoszą kwotę 12 041 995 zł, i w stosunku do planu wykonane zostały w 76,31%.

2. Świadczenia na rzecz pracowników

Koszty te wynoszą kwotę 2 572 595 zł i w stosunku do planu zostały wykonane w 72,75%.

3. Zużycie materiałów i energii

W założeniach planu finansowego zużycie materiałów i energii zaplanowano na kwotę: 6 471 286 zł. Koszty zużycia materiałów i energii na koniec miesiąca września 2017r. wynoszą kwotę 4 849 277 zł - zrealizowane zostały w 74,94%.

4. Usługi obce

Koszty usług obcych na koniec miesiąca września 2017r. zostały wykonane w kwocie 15 442 605 zł i stanowią 76,41 % wykonania planu.

Na koszty usług obcych składają się wszystkie usługi zewnętrzne świadczące swoje prace na rzecz SPWZOZ w zakresie świadczeń zdrowotnych, telekomunikacyjnych, pocztowych, informatycznych, transportowych, komunalnych, konserwacji i naprawy sprzętu i innych.

5. Podatki i opłaty

Podatki i opłaty zostały zrealizowane w kwocie 497 346 zł co stanowi 58,26% wykonania planu.

6. Amortyzacja

Koszt amortyzacji wyniósł 2 776 140 zł co stanowi 82,40% wykonania planu.

7. Pozostałe koszty

Pozostałe koszty (między innymi podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe i OC oraz koszty bankowe) wynoszą kwotę 228 694 zł i stanowią 72,53 % wykonania planu.

8. Koszty finansowe

Poniesione na dzień 30.09.2017r. koszty wynoszą kwotę 150 192 zł i stanowią 66,55% wykonania planu.

9. Pozostałe koszty operacyjne

Poniesione koszty na dzień 30.09.2017r. wynoszą kwotę 377 237 zł i stanowią 314,36% planowanego wykonania.

W miesiącu marcu, kwietniu i maju 2017r. zostały wystawione korekty faktur do NFZ w Szczecinie dotyczące roku 2016r. na kwotę 304 657 zł, co nie miało odzwierciedlenia w planie finansowym.

10. Inne zmniejszenia

Są to wysokości poniesionych opłat przez SPWZOZ na rzecz rozliczeń z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wobec Skarbu Państwa w kwocie 3 378 zł.

C. Wynik na działalności gospodarczej

Wynikiem na działalności gospodarczej na dzień 30.09.2017r. jest strata w wysokości : **4 122 857 zł.**

Na wynik finansowy składają się „Przychody” w wysokości 34 816 602 zł pomniejszone o „Koszty” w wysokości 38 939 459 zł.

D. Zobowiązania

Zobowiązania ogółem na dzień 30.09.2017 r. stanowią kwotę 14 667 908 zł z czego wymagalne na koniec okresu sprawozdawczego wynoszą 7 097 355 zł.

Należy jednak zauważyć, że na początku października zostały zapłacone znaczne kwoty zobowiązań, a ponadto udało się uzyskać możliwość wcześniejszej zapłaty części ryczałtu ze strony ZOW NFZ. Tym samym stan środków na koniec października br. Będzie znacznie korzystniejszy, co jest już mocno widoczne na dzień 26.20.2017 r. (co ilustruje załączona tabela).

ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI NA 26.10.17

Stan należności na dzień 26.10.2017r.	2 155 896,70 zł
Stan środków pieniężnych na 26.10.2017r.	3 066 491,21 zł
Stan zobowiązań ogółem na 26.10.2017r.	9 909 132,55 zł
w tym zobowiązań wymagalnych na 26.10.2017r.	3 309 527,55 zł

E. Należności

Należności ogółem na 30.09.2017 r. wynoszą kwotę 5 018 887 zł.

F. Plan inwestycyjny

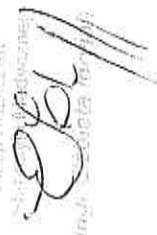
Zadania określone w planie inwestycyjnym na rok 2017 r. zostały zrealizowane za okres styczeń – wrzesień 2017r. w kwocie: 310 172 zł i zostały przedstawione w załączniku „Plan inwestycyjny – 2017r.”

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie


Paweł Waldemar Bakun

Realizacja poszczególnych rodzajów umów zawartych pomiędzy ZOW NFZ w Szczecinie a SPWZOOZ w Stargardzie za okres styczeń - wrzesień 2017 wg stanu na 19.10.2017

rodzaj umowy	nadlimity	niewykonania	nadlimity/niewykonania (ponad saldo umowy)
LS	464 448,92 zł	- 285 477,59 zł	178 971,33 zł
AOS	162 927,79 zł	- 47 909,67 zł	115 018,12 zł
ASDK	258 371,80 zł	0,00 zł	258 371,80 zł
REH	546 520,37 zł	0,00 zł	546 520,37 zł
RAZEM	1 432 268,88 zł	- 333 387,26 zł	1 098 881,62 zł

MIECZYSŁAW
 Ziemniak
 (inż.)


Informacja z wykonania Planu Finansowego SPWZOZ
 w Stargardzie
 za miesiąc wrzesień 2017r.

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN 2017	Wykonanie za m-c WRZESIEŃ 2017r.
A.	Przychody ogółem (1+2+3+4+5+6)	45 742 843	3 952 309
	w tym:		0
1.	Działalność podstawowa	43 572 989	3 511 844
	w tym:		0
1.1	Świadczenia zdrowotne na rzecz NFZ	42 971 112	3 457 132
	z tego:		0
a.	Leczenie szpitalne	25 951 928	2 102 197
b.	LS SOR	5 025 284	419 659
c.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4 981 528	410 781
d.	Rehabilitacja lecznicza	5 653 365	437 754
e.	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1 159 716	83 525
f.	Programy terapeutyczne (lekowe)	0	0
g.	Profilaktyczne programy zdrowotne	199 291	3 216
h.	Opieka paliatywna	0	0
1.2	Świadczenia zdrowotne pozostałe	601 877	54 712
	z tego:		0
a.	Pacjenci nieubezpieczeni	294 690	27 612
b.	Jednostki służby zdrowia	194 405	16 903
c.	Zakłady pracy i inne	30 861	3 258
d.	Ministerstwo, Samorząd	56 432	4 914
e.	Pozostałe	25 489	2 025
1.3	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	0	0
2.	Działalność pomocnicza (usł.sterylizacji, żywienia, inne)	90 000	8 325
3.	Przychody finansowe	14 459	1 799
4.	Pozostałe przychody operacyjne	2 065 395	110 910
	w tym:		0
a.	refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich	452 978	0
b.	dzierżawa pomieszczeń	636 278	30 238
c.	dotacje, darowizny (nie zwiększające Funduszu Założycielskiego)	480 256	71 605
d.	umorzenie zobowiązań	0	0
e.	darowizny i inne	495 883	9 067
5.	Zyski nadzwyczajne	0	0
6.	Zmiana stanu produktów	0	319 431
B.	Koszty ogółem	50 902 283	3 991 669
	w tym:		0
1.	Wynagrodzenia	15 780 000	1 281 886

2.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 536 301	263 298
a.	Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	2 941 900	221 886
b.	Odpis na ZFSS	474 401	41 276
c.	Szkolenia pracowników i inne	100 000	136
d.	Odzież robocza i ochronna	20 000	0
3.	Zużycie materiałów i energii	6 471 286	485 862
a.	Leki	2 752 465	228 505
b.	Materiały do badań diagnostycznych	345 079	37 831
c.	Energia cieplna i opał	1 108 008	39 294
d.	Energia elektryczna	499 002	41 486
e.	Woda	122 618	14 611
f.	Sprzęt medyczny, materiały medyczne	1 122 330	51 359
g.	Bielizna i pościel	17 272	0
h.	Materiały do konserwacji	87 157	8 711
i.	Środki czystości	10 938	9 241
j.	Materiały biurowe i inne	69 982	20 363
k.	Materiały żywnościowe	336 435	34 461
4.	Usługi obce	20 210 950	1 561 222
a.	Remontowe	119 560	0
b.	Konserwacja i naprawa sprzętu	374 251	29 646
c.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	60 354	6 185
d.	Usługi informatyczne	220 000	29 338
e.	Usługi transportowe	180 271	-35 117
f.	Zakup procedur medycznych (w tym dyżury i kontrakty lek. i pielęgn.)	16 057 452	1 193 899
g.	Usługi komunalne	2 979 121	295 376
h.	Inne usługi (dozór mienia i inne)	219 941	41 895
i.	Usługi pralnicze	0	0
5.	Podatki i opłaty	853 621	52 607
a.	Podatek od nieruchomości	357 078	30 660
b.	Podatek VAT	126 223	0
c.	PFRON i inne opłaty	370 320	21 947
6.	Amortyzacja	3 369 112	296 681
7.	Pozostałe koszty	315 321	27 908
a.	Podróże służbowe	13 794	3 207
b.	Ubezpieczenie majątkowe i OC	283 118	24 036
d.	Pozostałe koszty (bankowe, reprezentacja i reklama, bilety MZK)	18 409	665
8.	Wartość sprzedanych materiałów	0	0
9.	Koszty finansowe	225 692	18 497
10.	Pozostałe Koszty operacyjne	120 000	3 708
11.	Straty nadzwyczajne	10 000	0
12.	Inne zmniejszenia (np. CIT)	10 000	0
C.	Wynik finansowy (A-B)	-5 159 440	-39 360
D.	Stan środków obrotowych netto na 01.01.2017r. (1+2-3)	-7 065 103	0
	w tym:		0
1.	Stan należności na 01.01.2017r.	4 134 831	0
2.	Stan środków pieniężnych na 01.01.2017r.	2 207 418	0
3.	Stan zobowiązań ogółem na 01.01.2017r.	13 407 352	0

	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 01.01.2017r.	571 921	0
E.	Stan środków obrotowych na 31.12.2017 (1+2-3)	-6 000 000	2 512 336
	w tym:		0
1.	Stan należności na 31.12.2017r.	4 500 000	514 595
2.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2017r.	2 300 000	913 043
3.	Stan zobowiązań ogółem na 31.12.2017r.	12 800 000	-1 084 698
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 31.12.2017r.	100 000	-236 786
F.	Plan INWESTYCYJNY	1 751 700	52 805
1.	Dotacje	1 540 266	52 805
2.	Środki UE	0	0
3.	Nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe zwiększające "Pozostałe przychody operacyjne"	0	0
4.	Środki własne	211 434	0
G.	Wynik kasowy (A-B+B.6)	-1 790 328	257 321

Stargard dn.27.10.2017r.
Sporządził: Barbara Aksamił

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

Paweł Waldemar Bakun

Z-Iskaza 3
 do uchwały Nr 199/17
 Zarząd Powiatu Stargardzkiego
 7.12.17

Plan inwestycyjny - 2017 r.															
Jednostka: Samodzielny Publiczny Wzrostopielający Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie															
Nazwa zadania	Wysokość środków	Obszar inwestycji	Szczegółowy zakres inwestycji	Wartość inwestycji dla danego zakresu	Wartość inwestycji	Źródła finansowania	Okres realizacji	Wykonanie planu: 01-07/2017	Kwota zrealizowana	Dotacja Powiat Stargardzki	Dotacja Gmina Miasto	Środki własne			
Zakup sprzętu i sprzętu medycznego (w ramach działań: doposażenia wymiany, modernizacji salig medycznych) dla Szpitala Wielospecjalistycznego SPWZOZ przy ul. Wojska Polskiego 27 w Stargardzie I kwartał	435 400,00 zł	Blok Operacyjny	Instrumentarium - zestaw naczyń	23 000,00 zł					0,00						
			Kardiostimulacja sercowo-rytmoterapia MIP-800, 1 szt.	4 000,00 zł						0,00					
			Łóżka szpitalne (3 szt.), gipsownice (3 szt.), baszkiologiczne, (2 szt.), 24800zł								6 750,00	6750,00			
			Materiały lekcyjne (8 szt.), materiały p/odkrywcze (8 szt.), 24000zł	58 400,00 zł							800,00	800,00			
			Szalki przyłóżkowe (8 szt.), 9600zł								0,00				
			Kapotaż szpitalny 1 szt.	10 000,00 zł							0,00				
			Demylakoz 2700zł								0,00				
			Waga elektroniczna do 10kg 1000zł	5 000,00 zł							0,00				
			System monitoringu temperatury w lodówkach 1300zł								0,00				
			Agenci do ENG AcCard Mint (1 szt.), 5000 zł								0,00				
Izba Przyjęć	435 400,00 zł	Blok Operacyjny	Łóżka (5 szt.), 6500 zł	45 000,00 zł						0,00					
			Szalki przyłóżkowe (15 szt.), 13500 zł							6 750,00	6750,00				
			Materiały p/odkrywcze (5 szt.), materiały lekcyjne (5 szt.), 20000 zł								0,00				
			Defibrylator (1 szt.), 10000 zł								0,00				
			Kardiomonitor (1 szt.), 5000 zł								0,00				
			Wózek transportowy (2 szt.), 10000 zł								0,00				
			Wózek restrykcyjny (2 szt.), 1600 zł								0,00				
			Koczek (3 szt.), 3000 zł								0,00				
			Pompa infuzyjna (1 szt.), 4000 zł	50 000,00 zł							0,00				
			Szalki (1 szt.), 1500 zł								0,00				
Dusznokształcznik (1 szt.), 200 zł								0,00							
Środki zabiegowe (3 szt.), 4500 zł								0,00							
Ważnica szpitalna z wyposażeniem (1 szt.), 5000 zł								0,00							
Lampa zabiegowa bezcieniowa (1 szt.), 5200 zł								0,00							
Falotryby do testów: 20000 zł								0,00							
Monitor diagnostyczny (opisowy) - 2szt.: 40000 zł	80 000,00 zł								0,00						
Stacja diagnostyczna opisowa: 15500 zł									0,00						
Szafka lekcyjna automatyczna: 500 zł									0,00						
Kasety do skanera 24x30: 4700 zł	10 000,00 zł								0,00						
Kasety do skanera 35x43: 5300 zł									0,00						
Podstawowa opieka zdrowotna, w tym nocna i świąteczna opieka			Adaptacja pomieszczeń do prowadzenia działalności	50 000,00 zł	165 000,00 zł	Środki j.s.r.: 217185,00zł środki własne: 38215,00zł	II kwartał 2017 r.	01-07/2017	64 667,15	499 00,00		15167,15			
Modernizacja, rozbudowa I kwartał		Blok Operacyjny	Awaryjne zasilanie	115 000,00 zł						0,00					
			Aluminiowy, Napięcia sterowania agregatów							0,00					
			Opłaty do hipoteki: 46500 zł	60 000,00 zł							0,00				
			Niechłodny narzędnik ogólnochirurgiczny: 13100 zł								0,00				
			Elektroniczny termometr bezkontaktowy: 400 zł								0,00				
			Inhalator pneumatyczny: 5000 zł								0,00				
			Lampa bezcieniowa litaryowa: 3200 zł	12 000,00 zł							0,00				
			Pulsotermic: 1300 zł								0,00				
			Waga elektroniczna dla niemowlę do 20 kg 200 zł								0,00				
			Specjalny aparat mierzycze: 5000 zł								0,00				
Specjalny IT: 2700 zł	21 000,00 zł							0,00							
Instrumentarium zabiegowe: 13300 zł								0,00							
Inhalator ultradźwiękowy Profi Sonic	2 400,00 zł							0,00							
Lampa bezcieniowa: 5000 zł								0,00							
Agenci do ENG AcCard Mint-4000 zł								0,00							

Handwritten signature

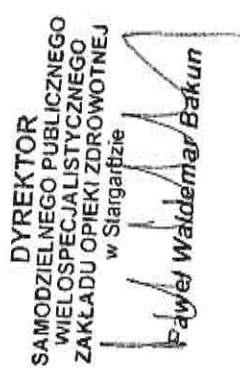
Nazwa projektu	Opis projektu	Koszt całkowity (z art. 26) w zł	Koszt własny	Dotacja ogółem	Środki własne	Dotacja ogółem	Środki własne	Dotacja ogółem	Środki własne
Remonty, rozbudowa, dostosowanie do obowiązujących przepisów sanitarno-epidemiologicznych III kwartał	Pracownia endoskopii	Kolonoскоп (2 szt.) 20x140 zł	50 000,00 zł	50 000,00 zł	51 000,00 zł	765,00 zł	0,00	0,00	0,00
	Szpital rehabilitacyjny	Zestaw PC działający z programem Olympus 2X00x4l	60 000,00 zł	60 000,00 zł	60 000,00 zł	Środki własne	0,00	0,00	0,00
	Szpital Rehabilitacyjny	Rezerwa: izolat wyposażenia szpitala w wodę - co najmniej 12-godzinny zapas Rezerwa: izolat wyposażenia szpitala w energię elektryczną - sprzęt podwyższonej wydajności w funkcji autonomicznej, zapewniający co najmniej 30% potrzeb mocy szpitalowej, a także urządzenia zapewniające odporność na poziom bezpieczeństwa podwyższonego zapobiegania zakażeniom. Podłoga lipzka. Dach Szpitala za Szóstka Dach kabinami. Instalacjami: Zestaw Mikrotechniczny, Psychometryczny Sprzęt i aparatura medyczna - uzupełniona do uśrednionego archywalnego. Opisart do strzyżaczek gnatowego na stonk enjens-ABRATOR Inwestycje budowlane i analizy energetyczne	142 000,00 zł 33 000,00 zł 8 000,00 zł 20 000,00 zł 4 500,00 zł 180 000,00 zł 60 000,00 zł	10 000,00 zł 225 000,00 zł 217 500,00 zł 60 000,00 zł	10 000,00 zł 225 000,00 zł 217 500,00 zł 60 000,00 zł	Środki własne Środki własne Środki własne Środki własne	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Zakup sprzętu i sprzętu medycznego (w ramach działań diagnostycznych, wyimiar, sondytracji usług medycznych) dla Szpitala Wzrostkowo-pedagogicznego	Blok Operacyjny	377 500,00 zł							
Rehabilitacja szpitala - przygotowanie dokumentacji technicznej IV kwartał	Szpital Rehabilitacyjny								
RAZEM		1 738 700,00 zł	1 751 700,00 zł	1 751 700,00 zł	1 751 700,00 zł	310 171,91	63 800,00	153 469,00	90 902,91

Dotacje ogółem: 219 269,00
Środki własne: 90 902,91

Spiseczka: Andrzej Kurczak Mlecz



DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie



Paweł Waldemar Bakun