

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 160 z późn. zm.), nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący. 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.

Zgodnie z art. 265 pkt. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn. zm.) samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej dla których organem założycielskim jest jednostka samorządu terytorialnego przedstawiają właściwemu zarządowi jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 31 lipca roku budżetowego informacje o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za I półrocze, uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

Rada Powiatu Stargardzkiego uchwałą Nr XXXVI/474/18 z dnia 30 maja 2018 r. określiła zakres i formę informacji z wykonania planu finansowego Zakładu za I półrocze.

Dyrektor SPWZOZ w Stargardzie w dniu 31.07.2018 r. pismem SPWZOZ-III-1/311//1/2018, zgodnie z obowiązującym terminem, przekazał informację z wykonania planu finansowego za I półrocze 2018r.

Kontrola dokumentów przedłożonych przez Zakład oraz porównanie danych na początek i na koniec okresu sprawozdawczego w nich zawartych wykazało:

1. spadek poziomu należności o 1 285 918;
2. wzrost poziomu zobowiązań ogółem o 1 489 128;
w tym wzrost poziomu zobowiązań wymagalnych o 747 616;
3. wzrost stanu środków pieniężnych o 3 481 751;

Ponadto ustalono, że:

1. suma straty netto i kosztów amortyzacji na koniec okresu sprawozdawczego wynosi -2 445 898;
2. stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi -6 220 355.

W okresie sprawozdawczym podmiot tworzący przekazał dla Zakładu środki na pokrycie ujemnego wyniku finansowego w wysokości 3 536 465,14 zł, z czego:

- kwota 1 636 465,14 zł stanowi pozostałą część straty netto za 2016 rok zgodnie z uchwałą 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, a także Uchwałą Zarządu Powiatu Stargardzkiego: Nr 2143/18 z dnia 11 stycznia 2018 r. oraz 2192/18 z dnia 25 stycznia 2018 r.

- kwota 1 900 000,00 zł stanowi część straty netto za 2017 rok zgodnie z uchwałą XXXVII/498/18 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 27 czerwca 2018 r. w sprawie pokrycia ujemnego wyniku finansowego SPWZOZ w Stargardzie za 2017 rok. Pozostałą część tj. 2 217 411,54 zł ujęta została w Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2019 rok. Ujemny wynik finansowy po dodaniu kosztów amortyzacji Zakładu za 2017 rok w pełnej wysokości wyniósł 4 117 411,54 zł.

Biorąc powyższe pod uwagę należy wskazać na utrzymujące się ryzyko utraty płynności przez SPWZOZ w Stargardzie oraz na potrzebę podejmowania działań naprawczych dotyczących różnych aspektów działalności Zakładu.

DYREKTOR
Wydziału Audytu i Kontroli

Lukasz Wilhoos

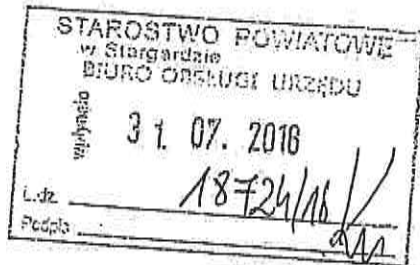


Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny
Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie
ul. Wojska Polskiego 27, 73-110 Stargard

województwo zachodniopomorskie

Stargard, dn. 31.07.2018r.

Nasz znak: SP WZOZ- III-1/311//1/18



Starostwo Powiatowe
ul. Skarbowa 1
73-110 Stargard

ST + TW + TF + TA
1.07.18
T. K

Dotyczy: informacji z wykonania planu finansowego za I półrocze 2018r.

Stosownie do zapisów art. 265 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2017r. ,poz. 2077 z późn. zm.) oraz zgodnie z Uchwałą Nr 2191/18 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 25 stycznia 2018r. oraz Uchwałą Nr XXXVI/474/18 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 30 maja 2018r. Dyrekcja Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie w załączeniu przedkłada „informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za I półrocze 2018r., uwzględniając w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych”.

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

Krzysztof Kowalczyk

Załączniki:

1. Informacja z wykonania planu finansowego za okres I-VI-2018r.
2. Opis do informacji z wykonania planu finansowego za okres I-VI-2018r.
3. Wynik finansowy jednostek organizacyjnych za okres I-VI-2018r.
4. Struktura zobowiązań za okres I-VI-2018r.
5. Struktura należności za okres I-VI-2018r.
6. Informacja z wykonania planu inwestycyjnego za okres I-VI-2018r.

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Centrala: 91/ 577 63 53
Sekretariat: 91/ 576 92 03
Fax.: 91/ 577 04 23
e-mail: biuro@zozstargard.pl

Konto bankowe:
Bank Gospodarstwa Krajowego
97 1130 1176 0022 2031 5020 0005
www.zozstargard.pl

NIP: 854-19-38-710
REGON: 000304562
KRS: 0000005388
Rejestr Wojewody: 00000017670

**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO WIELOSPECJALISTYCZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W STARGARDZIE
ZA OKRES OD 01.01.2018R. DO 30.06.2018R.**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan obowiązujący po zmianie na dzień 12.06.2018r.	Wykonanie na 30.06.2018r.	Wskaźnik wykonania
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	49 625 765	24 236 911	48,84%
I.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	49 472 365	24 161 778	48,84%
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	48 782 665	23 793 823	48,78%
a.	System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej z tego:	39 175 381	19 437 219	49,62%
-	Ryczałt PSZ	22 246 472	11 394 521	51,22%
-	Świadczenia poza ryczałtem finansowane do poziomu wykonania	10 159 123	4 647 864	45,75%
-	Szpitalny Oddział Ratunkowy	5 129 902	2 573 277	50,16%
-	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	1 639 884	821 557	50,10%
b.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 179 765	1 062 016	48,72%
c.	Rehabilitacja lecznicza	697 631	348 815	50,00%
d.	Leczenie szpitalne	3 194 180	1 484 750	46,48%
e.	Profilaktyczne programy zdrowotne	164 828	80 791	49,02%
f.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek	3 370 880	1 380 232	40,95%
2.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych (wymienić jakie)- badania diagnostyczne, udzielone porady specjalistyczne dla osób nieubezpieczonych, jednostek służby zdrowia, zakładów pracy, Samorządu	689 700	367 955	53,35%
II.	Pozostałe przychody (pozamedyczne) - usługi sterylizacyjne, żywienia, pralnicze, chłodnia transport	153 400	75 133	48,98%
B.	Pozostałe przychody operacyjne	1 858 536	1 041 068	56,02%
1.	Refundacje kosztów staży lekarskich i rezydenckich (Ministerstwo, Samorząd)	354 322	209 418	59,10%
2.	Najem i dzierżawa pomieszczeń	353 500	187 820	53,13%
3.	Przychody z tytułu zakupu aktywów trwałych z dotacji, darowizn z konta 845 (w wysokości amortyzacji)	470 000	284 952	60,63%
4.	Dotacje zwiększające pozostałe przychody operacyjne - remonty i inne (wymienić jakie)	0	0	#DZIEL/0!
5.	Dotacje de minimis - Powiatowy Urząd Pracy	150 000	131 029	87,35%
6.	Darowizny składników majątku obrotowego	20 200	6 979	34,55%

7.	Inne przychody operacyjne (wymienić jakie) - odszkodowania, kary, grzywny, umorzenie podatku od nieruchomości, odpisanie zbędnych odpisów, rozwiązanie rezerw, wpłaty za wjazd na teren Szpitala	510 514	220 870	43,26%
C.	Przychody finansowe	17 600	7 713	43,82%
1.	Odsetki	15 500	6 947	44,82%
2.	Pozostałe przychody finansowe (wymienić jakie)	2 100	766	36,48%
D.	Zmiana stanu produktów	358 876	0	0,00%
E.	OGÓŁEM PRZYCHODY (A+B+C+D)	51 860 777	25 285 692	48,76%
F.	Koszty działalności operacyjnej	58 575 763	29 481 642	50,33%
I.	Wynagrodzenia	22 000 000	10 405 114	47,30%
1.	Medyczne	11 670 000	6 129 620	52,52%
2.	Niemedyczne	7 780 000	3 161 452	40,64%
3.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek i położnych	2 550 000	1 114 042	43,69%
II.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	4 488 800	2 215 634	49,36%
1.	Ubezpieczenia społeczne i Fundusz pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych w tym:	3 738 800	1 877 696	50,22%
-	- dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek i położnych	450 000	209 424	46,54%
2.	Odpis na ZFŚS	644 000	289 829	45,00%
3.	Odzież ochronna i robocza	35 000	786	2,25%
4.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (wymienić jakie)- szkolenia pracowników, świadczenia rzeczowe związane z BHP	71 000	47 323	66,65%
III.	Zużycie materiałów i energii w tym:	6 616 000	4 417 549	66,77%
1.	Leki, krew i preparaty krwiopochodne	2 844 000	1 682 038	59,14%
2.	Materiały do badań diagnostycznych	400 000	235 977	58,99%
3.	Materiały medyczne, sprzęt medyczny jednorazowego użytku i pozostały sprzęt medyczny	1 012 000	962 692	95,13%
4.	Energia cieplna, gaz,	800 000	480 818	60,10%
5.	Energia elektryczna	525 000	256 234	48,81%
6.	Woda	95 000	46 618	49,07%
7.	Materiały do konserwacji	90 000	54 628	60,70%
8.	Materiały żywnościowe	350 000	203 319	58,09%
9.	Pozostałe materiały (wymienić jakie)- bielizna i pościel, środki czystości, materiały biurowe i druki, paliwa, niskowartościowe składniki majątku trwałego, materiały gospodarcze	500 000	495 225	99,05%
IV.	Usługi obce	20 903 000	10 099 411	48,32%
1.	Zakup procedur medycznych, z tego:	18 488 000	8 868 133	47,97%
a.	- Badania zlecone na zewnątrz	2 188 000	1 030 908	47,12%

b.	Świadczenia zdrowotne lekarzy	14 600 000	7 127 935	48,82%
c.	Usługi pielęgniarские , w tym ZUS	1 700 000	709 290	41,72%
2.	Usługi transportowe	222 000	159 463	71,83%
3.	Usługi remontowe	50 000	1 370	2,74%
4.	Usługi najmu, dzierżawy leasingu	126 000	111 755	88,69%
5.	Usługi komunalne	458 000	254 849	55,64%
6.	Usługi informatyczne	303 000	166 458	54,94%
7.	Usługi inne (wymienić jakie)- usługi łączności i pocztowe, dozór mienia, konserwacja, przeglądy i naprawy sprzętu, pozostałe	1 000 000	479 363	47,94%
8.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek - kontrakty	256 000	58 020	22,66%
V.	Podatki i opłaty	614 963	314 532	51,15%
1.	Podatek od nieruchomości	368 663	184 331	50,00%
2.	PFRON	240 000	127 137	52,97%
3.	Pozostałe opłaty (wymienić jakie)	6 300	3 064	48,63%
VI.	Amortyzacja	3 630 000	1 877 656	51,73%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	323 000	151 746	46,98%
1.	Ubezpieczenia OC i majątkowe	300 000	144 467	48,16%
2.	Pozostałe koszty (wymienić jakie)- podróże służbowe, ryczałty, koszty bankowe	23 000	7 279	31,65%
VIII.	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0	0	#DZIEL/0!
G.	Pozostałe koszty operacyjne	369 000	51 354	13,92%
1.	Koszty postępowania sądowego i komorniczego	150 000	48 114	32,08%
2.	Kary i grzywny	2 000	1 023	51,15%
3.	Odszkodowania	0	0	#DZIEL/0!
4.	Korekty faktur do NFZ za lata ubiegłe	0	30	#DZIEL/0!
5.	Inne koszty operacyjne (wymienić jakie)- rekompensata za koszty odzyskiwania należności	217 000	2 187	1,01%
6.	Straty nadzwyczajne	0	0	#DZIEL/0!
H.	Koszty finansowe	330 034	76 250	23,10%
1.	Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek	20 661	11 871	57,46%
2.	Inne odsetki (wymienić jakie)- odsetki budżetowe, odsetki od niezapłaconych w terminie pozostałych zobowiązań	300 170	55 176	18,38%
3.	Opłaty prolongacyjne	9 203	9 203	100,00%
4.	Pozostałe koszty finansowe (wymienić jakie)	0	0	#DZIEL/0!
I.	OGÓŁEM KOSZTY (E+G+H)	59 274 797	29 609 246	49,95%
J.	Podatek dochodowy	0	0	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty	0	0	

L.	WYNIK FINANSOWY NETTO (E-I-J-K)	-7 414 020	-4 323 554	58,32%
----	---------------------------------	------------	------------	--------

Ł.	Należności			
1.	Stan na początku okresu sprawozdawczego	5 627 338	5 627 338	
2.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	5 432 000	4 341 420	
M.	Zobowiązania			
1.	Stan na początku okresu sprawozdawczego	13 606 459	13 606 459	
	w tym stan zobowiązań wymagalnych	3 833 591	3 833 591	
2.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	15 600 000	15 095 587	
	w tym stan zobowiązań wymagalnych	4 900 000	4 581 207	
N.	Stan środków pieniężnych			
1.	Stan na początku okresu sprawozdawczego	1 052 061	1 052 061	
2.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	2 500 000	4 533 812	

Stargard, dnia 31.07.2018r.

(miejsowość i data)
GRACJAN KAWALCZYK
 SP78003 w Stargardzie

.....
 (imię i nazwisko, telefon pracownika sporządzającego Informację)

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 WIELOSPECJALISTYCZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Stargardzie

.....
Krzysztof Kawalczyk
 (pieczęć i podpis dyrektora)

Część opisowa do Informacji z wykonania Planu Finansowego SPWZOZ w Stargardzie
za I półrocze 2018 roku.

Wstęp

Wykonanie planu finansowego opracowanego na rok obrotowy 2018 jest odzwierciedleniem racjonalnego i efektywnego gospodarowania środkami finansowymi pozyskanymi przez SPWZOZ na realizację statutowych zadań. Sporządzony na rok 2018 plan określa stronę przychodową i kosztową SPWZOZ. W planie finansowym uwzględniono obecną sytuację finansową, jak również w sposób realny określono możliwości bieżącej działalności jednostki.

Koszty działalności jednostki w 2018 r. zaplanowano w oparciu o koszty poniesione w 2017 r, uwzględniając wpływ czynników zewnętrznych i wewnętrznych, tj. obowiązujące umowy, zmiany w obowiązujących przepisach prawa, przewidywane zmiany cen towarów i usług oraz inne specyficzne dla danych branż wielkości wpływające na ogólny poziom ponoszonych kosztów.

Przychody jednostki w 2018 r. zostały określone na podstawie podpisanych na rok 2018 umów z NFZ uwzględniając również podpisane umowy z podmiotami zewnętrznymi oraz bieżące informacje mające wpływ na kształtowanie się przychodów.

PRZYCHODY

Przychody na rok 2018 zaplanowano w kwocie 51 860 777 zł, w tym „przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi” w wysokości 49 625 765 zł, „pozostałe przychody operacyjne” w kwocie 1 858 536 zł, „przychody finansowe” w kwocie 17 600 zł oraz „zmiana stanu produktów” w kwocie 358 876 zł.

Realizacja planu finansowego w pierwszym półroczu 2018 roku została wykonana w kwocie 25 285 692 zł co stanowi 48,76 % w skali roku.

A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi - stanowią 48,84% w skali roku.

I. Przychody ze sprzedaży usług medycznych zostały zrealizowane w kwocie 24 161 778 zł, z tego:

1. Narodowy Fundusz Zdrowia

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK
a.	System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej z tego	39 175 381	19 437 219	49,62%
-	Ryczałt PSZ	22 246 472	11 394 521	51,22%
-	Świadczenia poza ryczałtem finansowane do poziomu wykonania	10 159 123	4 647 864	45,75%
-	Szpitalny Oddział Ratunkowy	5 129 902	2 573 277	50,16%

-	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	1 639 884	821 557	50,10%
b.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 179 765	1 062 016	48,72%
c.	Rehabilitacja lecznicza	697 631	348 815	50,00%
d.	Leczenie szpitalne	3 194 180	1 484 750	46,48%
e.	Profilaktyczne programy zdrowotne	164 828	80 791	49,02%
f.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek	3 370 880	1 380 232	40,95%

Świadczenia zdrowotne na rzecz NFZ za I półrocze 2018 roku wynoszą kwotę 23 793 823 zł i w stosunku do planu zostały zrealizowane w 48,78%.

Niższy od zaplanowanego przychód z tytułu świadczeń na rzecz NFZ ogółem jest wynikiem wykonania mniejszej od ustalonej liczby świadczeń w niektórych zakresach. Jednakże należy zwrócić uwagę na nadwykonanie niektórych świadczeń ponad przyznany limit. Zapłata z tytułu przekroczenia limitów zostanie sfinansowana przez Zachodniopomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia, po rozpatrzeniu wniosku złożonego przez SPWZOZ w Stargardzie o przesunięcie niewykorzystanych środków finansowych.

Największy poziom nadwykonania z tytułu udzielonych świadczeń zdrowotnych zrealizowano w oddziałach i poradniach specjalistycznych, będących w systemie podstawowego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej – PSZ (tzw. „sieci szpitali”) w których finansowanie objęte jest ryczałtem na kwotę 804 831 zł. Taki stan rzeczy uniemożliwia uzyskanie zapłaty od NFZ z tytułu przekroczenia ustalonego limitu.

W przypadku świadczeń zdrowotnych zawierających się również w PSZ, lecz finansowanych w zależności od poziomu wykonania, do ustalonego w umowie z NFZ limitu na niższy od zaplanowanego przychód mają wpływ przede wszystkim świadczenia udzielone w zakresie neonatologii, położnictwa i ginekologii - w związku ze spadkiem liczby porodów oraz świadczenia realizowane w ramach pakietu onkologicznego: chirurgia ogólna - hospitalizacja i położnictwo, ginekologia hospitalizacja, a także w zakresie: rehabilitacja neurologiczna. Łączna wartość niewykonanych usług w tych zakresach wyniosła 582 000 zł.

W przypadku Szpitalnego Oddziału Ratunkowego oraz Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej, gdzie świadczenia zdrowotne są finansowane ryczałtem – wykonanie planu jest zgodne z zawartą umową z NFZ.

Realizacja umowy PSZ poza ryczałtem: nadwykonanie na kwotę 405 000 zł.

Z tytułu realizacji umowy w zakresie: Rehabilitacja lecznicza (fizjoterapia ambulatoryjna) nadwykonanie na kwotę: 17 000 zł.

W przypadku leczenia szpitalnego, do którego zalicza się: Oddział Otolaryngologiczny i Oddział Okulistyczny – Zespół Chirurgii Jednego Dnia - niższy od zaplanowanego przychód z tytułu realizacji umowy jest wynikiem wykonania mniejszej od zakładanej liczby zabiegów operacji zaćmy. Powyższe podyktowane jest zmniejszeniem liczby pacjentów. Wartość niewykonanych usług wynosi 100 000 zł, natomiast nadwykonanie w Oddziale Otolaryngologicznym wyniosło 50 000 zł.

Niższy od zaplanowanego przychód z tytułu dodatkowych świadczeń dla pielęgniarek (kosztów świadczeń wynikających z Rozporządzenia zmieniającego Ogólne Warunki Umów) jest wynikiem absencji i mniejszej liczby wypracowanych godzin personelu pielęgniarskiego.

W przypadku rodzaju umowy Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna poza PSZ: nadwykonanie na kwotę: 82 000 zł.

Reasumując, SPWZOZ w Stargardzie przekroczył ryczałt o kwotę 804 831 zł (w tym Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii na kwotę 405 000 zł).

Łączna wartość niewykonanych usług wynikających z zawartych umów wynosi 583 000 zł, natomiast nadwykonania łącznie wynoszą 554 000 zł.

Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie pismem znak: SPWZOZ-III.6/0701/115/2018 z dnia 17.07.2018 r. wystąpił do Zachodniopomorskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Szczecinie o zapłatę nadwykonań poza ryczałtem na kwotę ponad 500 tys. złotych.

2. Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK
2.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych	689 700	367 955	53,35%

Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych za I półrocze 2018 r. wynoszą kwotę 367 955 zł i w stosunku do planu zostały zrealizowane w 53,35%. Są to usługi medyczne świadczone dla:

- pacjentów nieubezpieczonych (osoby nie pracujące, ani nie zarejestrowane w Urzędzie Pracy, nie zamieszkujące pod stałym adresem zameldowania). Pomimo dużego ryzyka braku zapłaty za te usługi medyczne, są one świadczone w celu ratowania zdrowia i życia pacjentów;
- jednostek służby zdrowia, zakładów pracy, Samorządu oraz pozostałych jednostek.

Przychody w tej grupie uzyskano za świadczone usługi medyczne w zakresie medycyny pracy, zleconych badań diagnostycznych i udzielonych porad specjalistycznych, oraz na rzecz indywidualnych odbiorców z tytułu odpłatności za tzw. „dobę hotelową” rodzica dziecka hospitalizowanego na oddziale dziecięcym.

Odchylenia względem planu są wywołane zmiennym zapotrzebowaniem powyższych jednostek na świadczenia zdrowotne, na co SPWZOZ jako świadczący te usługi nie ma wpływu.

II. Pozostałe przychody (pozamedyczne)

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK
II.	Pozostałe przychody (pozamedyczne)	153 400	75 133	48,98%

Pozostałe przychody (pozamedyczne) w I półroczu 2018 roku zostały wykonane w kwocie 75 133 zł i w stosunku do planu zostały zrealizowane w 48,98%. Są to przede wszystkim usługi w zakresie sterylizacji, żywienia oraz usługi pralnicze, na które SPWZOZ zawarł umowy z jednostkami służby zdrowia, zakładami pracy oraz innymi jednostkami. Wykonanie przychodów jest niższe o 1,02%, co związane jest bezpośrednio z wypowiedzeniem umowy przez SPWZOZ na usługi pralnicze Szpitalowi w Dębnie, w związku z nieregulowaniem należności za wykonane usługi pralnicze, które na dzień 30.06.2018 r. wynoszą kwotę 47 093 zł. Niemniej jednak jednostka pozyskała nowych kontrahentów będących odbiorcami świadczonych usług.

B. Pozostałe przychody operacyjne

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK
B.	Pozostałe przychody operacyjne w tym:	1 858 536	1 041 068	56,02%
1.	Refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich (Ministerstwo, Samorząd)	354 322	209 418	59,10%
2.	Najem i dzierżawa pomieszczeń	353 500	187 820	53,13%
3.	Przychody z tyt. zakupu akt. trwałych z dotacji, darowizn z konta 845 (w wysokości amortyzacji)	470 000	284 952	60,63%
4.	Dotacje de minimis – Powiatowy Urząd Pracy	150 000	131 029	87,35%
5.	Darowizny składników majątku obrotowego	20 200	6 979	34,55%
6.	Inne przychody operacyjne	510 514	220 870	43,26%

Pozostałe przychody operacyjne zostały zrealizowane w 56,02% w skali roku i opiewają na kwotę 1 041 068 zł.

Refundację kosztów staży lekarskich i rezydenckich zaplanowano na poziomie kosztów wynikających z umów zawartych z Ministerstwem Zdrowia i Urzędem Marszałkowskim.

Wyższe wykonanie planu o 9,10% w stosunku do półrocza związane jest z zawarciem nowej umowy na rezydenturę oraz podwyżki wynagrodzeń. Zgodnie z przyjętą polityką umów rezydenckich: w takich przypadkach jak urlop macierzyński, umowy są przedłużane o okres jego trwania, tym samym gwarantuje to SPWZOZ utrzymanie kadry rezydenckiej na planowanym poziomie jednakże umowa zostaje rozłożona w czasie.

Najem i dzierżawa pomieszczeń – przychód z tego tytułu w stosunku do planu został zrealizowany w I półroczu 2018 roku w 53,13%. Przychody na 2018 rok zaplanowano w oparciu o zawarte w latach poprzednich umowy i wykonanie za 2017r, jednak w lutym 2018 roku zakończyły się umowy z firmą Handlowo- Usługową Andrzej Haczyk oraz Zakładem Optycznym Jacek Dziewanowski i od miesiąca marca 2018 r. po rozstrzygnięciu przetargów zostały zawarte nowe umowy z tymi firmami na wyższe kwoty dzierżawy pomieszczeń.

Przychody z tytułu zakupu aktywów trwałych z dotacji, darowizn z konta 845 (w wysokości amortyzacji) stanowią kwotę 284 952 zł i zostały zrealizowane w 60,63%. Pozycja ta przedstawia

przychody od środków trwałych zakupionych z dotacji, darowizn, które w momencie naliczenia amortyzacji - z jednej strony są przychodem operacyjnym, a z drugiej kosztem amortyzacji.

Dotacje de minimis – Powiatowy Urząd Pracy zostały zrealizowane w kwocie 131 029 zł, co stanowi 87,35%. Jest to częściowe pokrycie kosztów poniesionych na wynagrodzenia oraz składek na ubezpieczenia społeczne pracowników zatrudnionych na podstawie umów zawartych z Powiatowym Urzędem Pracy. Przychody zostały zaplanowane do 21 września 2018 r., ponieważ do tego dnia obowiązują umowy zawarte z Powiatowym Urzędem Pracy.

Darowizny składników majątku obrotowego zostały wykonane w kwocie 6 979 zł i w stosunku do planu zostały zrealizowane w 34,55%. Są to przychody z tytułu otrzymanych darowizn leków do Apteki Zakładowej od firm farmaceutycznych.

Inne przychody operacyjne zostały zrealizowane w 43,26%. W pozycji tej ujęte są między innymi przychody z tytułu odszkodowań, kar i grzywien w kwocie 751 zł, opłaty za wjazd na teren szpitala w wysokości 22 358 zł, umorzenie podatku od nieruchomości w kwocie 184 331 zł, odpisanie zbędnych odpisów aktualizujących należności w kwocie 1.383 zł, rozwiązanie rezerw w wysokości 6 431 zł oraz pozostałe przychody operacyjne na kwotę 5 616 zł.

C. Przychody finansowe.

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	WSKAŹNIK
C.	Przychody finansowe	17 600	7 713	43,82%

Na przychody finansowe składają się przede wszystkim odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych, naliczone odsetki od należności niezapłaconych w terminie oraz odsetki od umorzonych i przedawnionych zobowiązań. Dynamika wykonania w tym obszarze jest trudna do oszacowania, stąd do planu na 2018 r. przyjęto średni poziom realizacji z ubiegłego roku.

D. Zmiana stanu produktów – nie wystąpiła w I półroczu 2018 r

E. OGÓŁEM PRZYCHODY – zostały zrealizowane w 48,76%

KOSZTY

Na realizację zadań opisanych w „Przychodach” SP WZOZ w Stargardzie zaplanował koszty ogółem w wysokości 59 274 797 zł, natomiast koszty poniesione ogółem w I półroczu 2018 r. wyniosły 29 609 246 zł,

E. Koszty działalności operacyjnej

L.p.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN	WYKONANIE	Wskaźnik
F.	Koszty działalności operacyjnej	58 575 763	29 481 642	50,33%
	z tego:			
I.	Wynagrodzenia	22 000 000	10 405 114	47,30%
II.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	4 488 800	2 215 634	49,36%
III.	Zużycie materiałów i energii	6 616 000	4 417 549	66,77%
IV.	Usługi obce	20 903 000	10 099 411	48,32%
V.	Podatki i opłaty	614 963	314 532	51,15%
VI.	Amortyzacja	3 630 000	1 877 656	51,73%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	323 000	151 746	46,98%
VIII.	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0	0	0

I. Poniesione koszty wynagrodzeń stanowią kwotę 10 405 114 zł i w stosunku do planu wykonane zostały w 47,30%. Niższe wykonanie o 2,70% wynika z redukcji zatrudnienia w obszarach, które wymagały dostosowania liczby i struktury do rzeczywistych potrzeb wynikających z realizacji bieżących działań. Ponadto przyczyną wykonania na tym poziomie jest również wysoki wskaźnik absencji chorobowej.

II. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników zostały zrealizowane w 49,36% i kształtują się na poziomie kosztów planowanych. W tej pozycji wyróżniamy następujące koszty:

1. Składki na ubezpieczenia społeczne, Fundusz Pracy i Fundusz Emerytur Pomostowych – realizacja w 50,22% kształtuje się na poziomie planowania na cały rok 2018 r.
2. Odpis na ZFŚS – w kosztach rodzajowych zostało ujęte 50% odpisu na rok 2018 r. i kształtuje się na poziomie 45,00 % planowania na cały 2018 r.
3. Odzież ochronna i robocza - wykonanie w 2,25% - zakupiono obuwie operacyjne na blok operacyjny oraz wypłacono ekwiwalent za odzież w kwocie 480 zł.
4. Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (szkolenia pracowników, świadczenia rzeczowe związane z BHP)- wykonanie na poziomie 66,65% spowodowane jest z wydaniem odzieży roboczej dla pracowników SPWZOZ z magazynu BHP w kwocie 37 800 zł, co wiąże się z zatrudnieniem pracowników od 01.01.2018 r. na sprzątanie obiektów SPWZOZ we własnym zakresie.

III. Zużycie Materiałów i Energii – zrealizowane w 66,77%.

W pozycji planu „Leki, krew i preparaty krwiopochodne” wykonanie kosztów jest wyższe o 9,14% od założeń na pierwsze półrocze 2018 r. Odchylenia na dzień sprawozdawczy są wynikiem zwiększenia zapotrzebowania pacjentów SPWZOZ na osocze krwi w miesiącach kwiecień - czerwiec

2018 r. Ponadto zgodnie z ustawą o rachunkowości na koniec 2017 roku zostały zinwentaryzowane i wyksięgowane leki na oddziałach i w poradniach, które nie zostały zużyte na dzień kończący rok obrotowy w kwocie 238 558 zł, natomiast w lutym 2018 roku zostały one zaksięgowane w koszty zużycia leków, co ma bezpośredni wpływ na wyższe koszty zużycia leków w stosunku do założeń.

„Materiały do badań diagnostycznych” – wyższy o 8,99% niż planowano koszt materiałów do badań diagnostycznych wiąże się ze zwiększonym zużyciem testów i pożywek bakterii przy wykonywaniu badań w laboratorium mikrobiologicznym, spowodowane zwiększonym zapotrzebowaniem na wykonywanie badań mikrobiologicznych. Ponadto zgodnie z ustawą o rachunkowości na koniec 2017 roku również zostały zinwentaryzowane i wyksięgowane materiały do badań diagnostycznych w laboratorium mikrobiologicznym, które nie zostały zużyte na dzień kończący rok obrotowy w kwocie 14 739 zł, natomiast w lutym 2018 roku zostały one zaksięgowane w koszty materiałów do badań diagnostycznych.

„Materiały medyczne, sprzęt medyczny jednorazowego użytku i pozostały sprzęt medyczny” – zostały zaplanowane na poziomie kosztów poniesionych w 2017 roku. Wyższy o 45,13% niż planowano koszt zużycia powyższych materiałów związany jest z intensywną pracą oddziału okulistyki jednego dnia. Koszty zużycia materiałów do wykonywania zabiegów w zakresie zaćmy wyniosły 234 738 zł, a w roku 2017 tylko około 30 000 zł. Zwiększyła się również ilość wykonywanych badań w Pracowni Endoskopii i EPCW, co spowodowało wzrost zużycia materiałów jednorazowych na łączną kwotę 50 000 zł w stosunku do 2017 roku. Ponadto w omawianej pozycji kosztów zostały zinwentaryzowane i wyksięgowane materiały na oddziałach szpitalnych, w poradniach i pracowniach, które nie zostały zużyte na dzień kończący rok obrotowy w kwocie 152 166 zł, natomiast w lutym 2018 roku zostały one zaksięgowane w koszty materiałów do badań diagnostycznych.

„Energia cieplna, gaz” wzrost zużycia o 10,10% wynika z przedłużającej się niekorzystnej aury pogodowej w okresie wiosennym i trudnym do oszacowania okresem grzewczym.

Niższe zużycie niż zakładano w planie finansowym występuje w pozycjach planu **„Energia elektryczna”** i **„Woda”**.

W pozycji **„materiały do konserwacji”** - większy niż planowano koszt zużycia materiałów do konserwacji o 10,70% związany jest z wykonaniem pilnych prac konserwacyjnych i drobnych napraw niezbędnych do prawidłowego funkcjonowania jednostki na oddziałach szpitalnych i w innych komórkach organizacyjnych SPWZOZ.

„Materiały żywnościowe” zostały zużyte w 58,09% i są wyższe niż zakładano w planie finansowym w związku ze znaczącym wzrostem cen artykułów żywnościowych.

Wykonanie planu w pozycji **„Pozostałe materiały”** (bielizna i pościel, środki czystości, materiały biurowe i druki, paliwa, niskowartościowe składniki majątku trwałego, materiały gospodarcze), na wyższym poziomie niż założono w planie finansowym o 49,05%, wynika z faktu, iż zaplanowano zużycie środków czystości i materiałów gospodarczych (worki) wyłącznie na trzy pierwsze miesiące 2018 r, powyższe podyktowane było toczącym się postępowaniem na wykonywanie usług przez firmę zewnętrzną. Przedmiotowe postępowanie zostało nierozstrzygnięte z uwagi na zbyt wysoką cenę oferowaną przez wykonawców..

IV. Usługi obce - zrealizowane w 48,32%

„Zakup procedur medycznych” - (w tym: badania zlecone na zewnątrz, świadczenia zdrowotne, lekarze, usługi pielęgniarskie) w omawianym okresie mieściły się na poziomie planowanego kosztu i wyniosły 47,97% .

Koszty „usług transportowych” wykonane na poziomie 71,83% i w stosunku do planu wzrosły o 21,83%. Wzrost związany jest ze zwiększoną liczbą zamówień z komórek wewnętrznych na te usługi. W tej pozycji określenie kosztów jakie SPWZOZ poniesie w skali roku jest uzależnione od ilości przewożonych pacjentów (czego nie można przewidzieć) będących w ciężkim stanie zdrowia, koniecznych do przetransportowania do jednostek o wyższej referencyjności bądź jednostek specjalistycznych.

W pozycji planu „usługi remontowe” występuje niższy poziom od przyjętego w planie, w związku z tym, iż wiele prac wykonywanych jest przez pracowników warsztatu SPWZOZ celem zminimalizowania kosztów.

„Usługi najmu, dzierżawy, leasingu” – wzrost o 38,69% w stosunku do planu nastąpił w związku z zawarciem umowy na dzierżawę sprzętu medycznego do zabiegów zaćmy na rzecz SPWZOZ, co nie miało odzwierciedlenia w planie finansowym.

„Usługi komunalne” kształtują się na poziomie 55,64% i w stosunku do planowanych kosztów wykazują tendencję wzrostową o 5,64%, co ma bezpośredni związek z usługą sprzątania realizowaną przez SPWZOZ.

„Usługi informatyczne” zostały zrealizowane w wysokości 54,94%. Na usługi informatyczne w dużej mierze mają wpływ nadzory autorskie nad oprogramowaniem jak również wsparcie informatyczne i serwis tych oprogramowań. Powyższe koszty są niezbędne do prawidłowego funkcjonowania sieci informatycznej.

Wykonanie planu w pozycji „Inne usługi” – do których zaliczają się między innymi: usługi łączności i telekomunikacyjne, dozór mienia, konserwacje i naprawy sprzętu oraz inne usługi. Są to pozycje wysoko kosztochłonne ale niezbędne do obsługi szpitala zostały, które wykonane zostały w 47,94 % i nie przekroczyły planu finansowego..

„Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek - kontrakty”- wykonanie w 22,66% jest wynikiem absencji i mniejszej ilości wypracowanych godzin personelu pielęgniarskiego.

V. Podatki i opłaty – zrealizowane w 51,15%

„Podatek od nieruchomości” – utrzymuje się w normie w stosunku do planowanego założenia. Podatek ten w miesięcznych kosztach rodzajowych uwzględniany jest jako 1/12 naliczenia rocznego.

„PFRON” – wzrost o 2,97% wynika ze wzrostu kwoty przeciętnego wynagrodzenia będącego podstawą do ustalenia wpłat na PFRON oraz mniejszej liczby zatrudnionych osób z orzeczeniem o niepełnosprawności, co ma wpływ na wysokość wskaźnika naliczenia składki.

„Pozostałe koszty”- opłaty sądowe i notarialne – mieszczą się w granicach normy i zostały wykonane w 48,63%.

VI. Amortyzacja

Koszt „Amortyzacji” w omawianym okresie wyniósł 1 877 656 zł, co stanowi 51,73% kosztów planowanych i mieści się w granicy odchyień w stosunku do tych kosztów. Środki trwałe przyjęte z końcem poprzedniego roku w roku bieżącym dopiero podlegają amortyzacji stąd niewielki wzrost.

VII. Pozostałe koszty rodzajowe

„Pozostałe koszty” (podróże służbowe, ryczałty, ubezpieczenia majątkowe i OC, koszty bankowe) zostały wykonane w 46,98% i mieszczą się w granicy odchyień w stosunku do kosztów planowanych na 2018r.

F. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne zostały wykonane w 13,92%. w skład pozostałych kosztów operacyjnych składają się m.in.: koszty postępowania sądowego i komorniczego w kwocie 48 114 zł, kary, grzywny w kwocie 1 023 zł, sporządzone korekty faktur dla NFZ dotyczące lat poprzednich na kwotę 30 zł oraz inne koszty operacyjne (rekompensata za koszty odzyskiwania należności) w kwocie 2 187 zł.

G. Koszty finansowe

Głównym składnikiem w kosztach finansowych mającym znaczący wpływ na wykonanie w wysokości 76 250 zł co stanowi 23,10% wykonania planu jest między innymi: odsetki od pożyczki firmy SIEMENS naliczenie przez kontrahentów odsetek od niezapłaconych w terminie pozostałych zobowiązań, odsetek i opłaty prolongacyjnej z tytułu układu ratalnego z ZUS.

I. OGÓŁEM KOSZTY – zostały zrealizowane w 49,95%.

H. Wynik finansowy netto

Wynikiem na działalności gospodarczej na dzień 30.06.2018 r. jest strata w wysokości 4 323 554 zł.

I. Należności

Należności ogółem na dzień 30.06.2018 r. wynoszą 4 341 420 zł i w stosunku do stanu na dzień 01.01.2018 r. zmniejszyły się o kwotę 1 285 918 zł.

Tendencję spadkową wykazują głównie należności z tytułu „usług świadczonych na rzecz NFZ” o kwotę 1 458 605 zł, „świadczonych usług dla jednostek służby zdrowia” o kwotę 3 510 zł, oraz „świadczonych usług dla przedsiębiorstw, zakładów pracy” o kwotę 5 465 zł.

Tendencję wzrostową wykazują należności z tytułu „usług świadczonych dla Ministerstwa, Samorządu” o kwotę 12562 zł, „świadczonych usług dla pacjentów indywidualnych, nieubezpieczonych, osób fizycznych” o kwotę 60 628 zł oraz „pozostałych należnościach” o kwotę 108.622 zł, w tym należności wobec pracowników z tytułu niedoborów inwentaryzacyjnych w kwocie 110 599 zł i zaliczki w kwocie 3 000 zł.

Należności wymagalne dzień 30.06.2018r. wynoszą kwotę 150 212 zł, i w stosunku do stanu na dzień 01.01.2018 r. nastąpił ich wzrost o kwotę 74 740 zł.

Tendencję wzrostową wykazują należności z tytułu „usług świadczonych dla Ministerstwa, Samorządu” o kwotę 409 zł, „świadczonych usług dla jednostek służby zdrowia” o kwotę 13 855 zł, „świadczonych usług dla przedsiębiorstw, zakładów pracy” o kwotę 1 499 zł, „świadczonych usług dla pacjentów indywidualnych, nieubezpieczonych, osób fizycznych” o kwotę 57 116 zł, oraz „pozostałe należności” o kwotę 1 861 zł.

Na dzień 30.06.2018 r. należności wymagalne wynoszą 150 212 zł i są to przede wszystkim należności od firmy:

1. Szpital w Dębnie za usługi pralnicze w kwocie 47 093 zł (pomimo wysyłanych wezwań do zapłaty oraz przeprowadzanych rozmów telefonicznych należności są spłacane w niewielkich kwotach, dlatego też została wypowiedziana umowa na świadczenie usług pralniczych przez SPWZOZ).
2. „Szpitale polskie” S. A. Katowice w kwocie 5 870 zł – są to należności za usługi sterylizacji wykonane przez SPWZOZ w 2017 roku. Wysyłane wezwania do zapłaty oraz przeprowadzane rozmowy telefoniczne powodują spłatę należności w ratach.
3. Pacjenci nieubezpieczeni w kwocie 79 713 zł – są to pacjenci nie mający uprawnień do bezpłatnego leczenia, nie zamieszkujący pod wskazanym adresem, dlatego też mimo wysyłanych wezwań do zapłaty nie spłacają należności.
4. ZUS Oddział Szczecin w kwocie 4 694 zł – są to nadpłaty składek, które ze względu na zawarty układ ratalny nie mogły być rozliczone. W miesiącu marcu 2018 r. zakończyła się umowa z ZUS o układzie ratalnym i w chwili obecnej czekamy na pismo z ZUS o propozycji rozliczenia nadpłaty składek.

Pozostałe należności wymienione w zestawieniu są spłacane z niewielkim opóźnieniem.

M. Zobowiązania

Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2018 r. stanowią kwotę 15 095 587 zł i wykazują tendencję wzrostową w stosunku do stanu na dzień 01.01.2018 r. w kwocie 1 489 128 zł.

Wzrost ten dotyczy zobowiązań wobec:

1. pracowników w kwocie 247 277 zł,
2. ZUS w kwocie 29 397 zł
3. PFRON w kwocie 6 364 zł,
4. Gminy – zobowiązanie w kwocie 184 332 zł wobec Urzędu Miasta w Stargardzie (naliczonego podatku od nieruchomości za okres od VII-XII.2018r),
5. dostaw materiałów i usług – wzrost w kwocie 625 881 zł wynika z braku środków finansowych na pokrycie zobowiązań wobec dostawców,
6. pozostałe zobowiązania, które zwiększyły się o kwotę 178 591 zł, w tym: nadpłaty należności o kwotę 7 932 zł, wadia o kwotę 19 458 zł, ubezpieczenia majątkowe w kwocie 141 712 zł, koszty sądowe wobec firmy ASSECO w kwocie 11 654 zł,
7. Powiat Stargardzki, pożyczka w kwocie 1 200 000 zł.

Natomiast zmniejszeniu na dzień 30.06.2018 r. w stosunku do stanu na dzień 01.01.2018 r. uległy

Zobowiązania wobec:

1. Urzędu Skarbowego o kwotę 13 845 zł,
2. z tytułu działalności inwestycyjnej o kwotę 152 992 zł,
3. pożyczka z firmy SIEMENS FINANCE – spadek o kwotę 115 625 zł – pożyczka zaciągnięta na zakup tomografu komputerowego – spłata w ratach miesięcznych,
4. umowa refinansowania zobowiązań z firmą Asset Rent Management – spadek o kwotę 700 252 zł – umowa zakończona i spłacona.

Zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2018 r. wynoszą kwotę 4 581 207 zł i w stosunku do stanu na dzień 01.01.2018 r. wzrosły o kwotę 747 616 zł. Są to zobowiązania w szczególności z „tytułu dostaw i usług” w kwocie 1 402 386 zł, z „tytułu działalności inwestycyjnej” w kwocie 43 998 zł oraz „pozostałe zobowiązania” w kwocie 1 494 zł.

Na dzień 30.06.2018 r. zmniejszeniu uległy zobowiązania wymagalne z tytułu umowy refinansowania ASSET RENT MANAGEMENT o kwotę 700 252 zł oraz wobec pracowników o kwotę 10 zł.

N. Wykonanie planu inwestycyjnego.

W pierwszym półroczu 2018 roku SPWZOZ w Stargardzie zrealizował następujące zadania określone w planie inwestycyjnym:

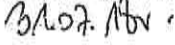
1. Modernizacja/przywracanie sprawności systemów bezpieczeństwa - Zakup do działu IT (komputery, serwer, infrastruktura) na łączną kwotę 154 977,74 zł, w tym udział środków własnych na kwotę 3 099,55 zł i 151 878,19 zł z dotacji celowej zgodnie z zawartą umową z Gminą Miastem Stargard.
2. Zakup aparatury i sprzętu medycznego (w ramach działań: doposażenia, wymiany, standaryzacji usług medycznych) dla SPWZOZ w Stargardzie – zakup ultrasonografu okulistycznego z sondą biometrii, sondą do prezentacji B 10MHz z modułem pachymetrii i drukarką laserową na kwotę 53 980,02 zł. Zadanie zrealizowane w 100% ze środków własnych.

Stargard, dnia 30.07.2018

Podpis i pieczętka Głównego Księgowego


GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPWZOZ w Stargardzie
Wojciech Miadera

Podpis i pieczętka Dyrektora


DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie
Krzysztof Kowalczyk

SAMODZIELNY PUBLICZNY WIELOSPECJALISTYCZNY
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 73-110 Słagard, ul. Wojska Polskiego 2F
 Centrala 91 578 63 65, fax.: 91 577 04 23
 NIP 854-19-38-710, REGON 000304562

WYNIK FINANSOWY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH ZA OKRES OD 01.01.2018r. do 30.06.2018r.
 Wyszczególnienie

Lp.	Przedsiębiorstwo	Jednostka	Komórka Organizacyjna	Przychód	Koszty	Wynik	Liczba udzielonych świadczeń	Liczba łóżek
I	Szpital Wielospecjalistyczny							
1.			Oddział Chorób Wewnętrznych	16 470 012	20 529 120	-4 059 108	15 023	197
2.			Oddział Neonatologiczny	3 997 221	4 927 175	-929 954	1 052	54
3.			Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	673 852	689 087	-15 235	382	(18 łóżeczek+5 inkubatorów) 23
4.			Oddział Pediatriczny	1 218 212	1 714 846	-496 634	30	5
5.			Oddział Ginekologiczno - Położniczy	1 648 937	1 655 624	-6 687	818	28
6.			Oddział Chirurgiczny Ogólny	1 967 312	3 095 246	-1 127 934	1 097	28
7.			Oddział Okulistyczny (Dzienny)	2 322 022	3 152 279	-830 257	865	31
8.			Oddział Otolaryngologiczny	726 867	851 016	-124 149	323	8
9.			Szpitalny Oddział Ratunkowy	836 060	1 337 138	-501 078	665	15
10.			Pozostałe przychody NFZ(pediatria, poł.-ginekolog.)	2 729 381	3 106 709	-377 328	9 791	5
II	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna i Diagnostyczna							
			Zespół Poradni Specjalistycznych ul. Wojska Polskiego 27	3 271 801	3 493 538	-221 737	0	0
1.			Poradnia Kardiologiczna	3 184 530	3 383 050	-198 520	47 661	
				174 561	172 938	1 623	2 114	

2

2

2.		Poradnia Diabetologiczna	78 570	78 622	-52	1 417
3.		Poradnia Reumatologiczna	116 293	128 550	-12 257	2 632
4.		Poradnia Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej	161 979	176 790	-14 811	4 215
5.		Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	157 493	212 808	-55 315	2 168
6.		Poradnia Gastroenterologiczna	26 688	52 702	-26 014	990
7.		Poradnia Chirurgii Ogólnej	370 632	438 215	-67 583	6 803
8.		Poradnia Okulistyczna	630 134	525 101	105 033	8 002
9.		Poradnia Otolaryngologiczna	299 163	316 830	-17 667	3 370
10.		Poradnia Alergologiczna	163 305	161 524	1 781	3 062
11.		Poradnia Neonatologiczna	1 834	11 231	-9 397	62
12.		Poradnia Chorób Naczyń	55 978	57 147	-1 169	1 359
13.		Poradnia Urologiczna	93 070	116 298	-23 228	829
14.		Poradnia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej	833 404	934 294	-100 890	10 638
15.		Pozostałe przychody NFZ(por. kardiolog., por. neonatolog., diabetolog., reumatolog.)	21 426	0	21 426	0
		Zespół Pracowni Diagnostycznych	87 271	110 488	-23 217	1 103
1.		Pracownia Mammografii	87 271	110 488	-23 217	1 103
					0	
					0	
					0	
III		Szpital Rehabilitacyjny	2 706 127	3 121 649	-415 522	682
1.		Oddział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej i Neurologicznej	2 706 127	3 121 649	-415 522	682
						114
IV		Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna i Rehabilitacyjna	719 385	884 768	-165 383	
1.		Zespół Poradni Specjalistycznych ul. Staszica	370 570	358 895	11 675	6 696
		Poradnia Dermatologiczna	162 479	146 036	16 443	3 415

2.		Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	175 149	181 779	-6 630	2 998	
3.		Poradnia Medycyny Pracy	27 153	31 080	-3 927	283	
4.		Pozostałe przychody NFZ(por.gruźlicy i ch.płuc, dermatologiczna)	5 789	0	5 789	0	
		Zespół Rehabilitacji Ambulatoryjnej					
1.		Pracownia fizjoterapii	348 815	525 873	-177 058	67 319	
			348 815	525 873	-177 058	67 319	
V		Pozostałe komórki zakładu	1 061 156	522 960	538 196		
1.		Szkoła Rodzenia	12 375	14 781	-2 406		
2.		Stażyci, rezydenci	209 418	253 119	-43 701		
3.		Najem, dzierżawa pomieszczeń	187 820	127 456	60 364		
4.		Pozostałe przychody operacyjne/ Pozostałe koszty operacyjne	643 830	51 354	592 476		
5.		Przychody finansowe/ Koszty finansowe	7 713	76 250	-68 537		
		OGÓŁEM	24 228 481	28 552 035	-4 323 554		311

Stargard, dnia 31/07 2018r.

(miejscowość i data)
[Podpis]
 Stargard

(imię i nazwisko, telefon pracownika
 sporządzającego informację)

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 WIELOSPECJALISTYCZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Stargardzie

[Podpis]
 Krzysztof Kowalczyk
 (pieczęćka i podpis dyrektora)

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

Stan zobowiązań SPWZOZ w Stargardzie
za okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018r.		z tego:		Stan na 30.06.2018r.		z tego:	
		Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne
		w złotych							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Wobec pracowników, z tego z tytułu:	1 146 471	1 146 461	10	1 393 748	1 393 748	0	1 302 068	1 302 068
a)	wynagrodzeń	1 059 693	1 059 693	0	1 302 068	1 302 068	0	1 302 068	1 302 068
b)	delegacje	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	pozostałe	86 778	86 768	10	91 680	91 680	0	91 680	91 680
2.	wobec ZUS	1 210 202	1 210 202	0	1 239 599	1 239 599	0	1 239 599	1 239 599
3.	wobec PFRON	18 144	18 144	0	24 508	24 508	0	24 508	24 508
4.	wobec Gminy	0	0	0	184 332	184 332	0	184 332	184 332
a)	Urząd Miejski Stargard	0	0	0	184 332	184 332	0	184 332	184 332
b)		0	0	0	0	0	0	0	0
c)		0	0	0	0	0	0	0	0
5.	wobec Urzędu Skarbowego	287 847	287 847	0	274 002	274 002	0	274 002	274 002
6.	wobec dostawców z tytułu dostaw materiałów i usług	9 454 867	6 390 061	3 064 806	10 080 748	10 080 748	0	5 613 556	4 467 192
7.	wobec dostawców z tytułu działalności inwestycyjnej	269 222	201 135	68 087	116 230	116 230	0	4 145	112 085
8.	pozostałe zobowiązania (wyszczególnić jakie)	37 683	37 247	436	216 274	216 274	0	214 344	1 930
a)	nadpłaty - należności	524	88	436	8 456	8 456	0	8 116	340
b)	staże lekarskie	1 637	1 637	0	0	0	0	0	0
c)	wadła	32 942	32 942	0	52 400	52 400	0	52 400	52 400
d)	zajęcie komornicze wobec pracownika	2 580	2 580	0	2 052	2 052	0	462	1 590
e)	ubezpieczenia majątkowe	0	0	0	141 712	141 712	0	141 712	141 712
f)	koszty sądowe wobec firmy ASSECO	0	0	0	11 654	11 654	0	11 654	11 654
9.	pożyczka - SIEMENS FINANCE	481 771	481 771	0	366 146	366 146	0	366 146	366 146
10.	umowa refinansowania ASSET RENT MANAGEMENT	700 252	0	700 252	0	0	0	0	0
11.	pożyczka - Powiat Stargardzki	0	0	0	1 200 000	1 200 000	0	1 200 000	1 200 000
	ZOBOWIĄZANIA OGÓLEM:	13 606 459	9 772 868	3 833 591	15 095 587	15 095 587	10 514 380	4 581 207	4 581 207

Stargard, dnia 31.07.2018r.

(miejscowość i data)

..... (imię i nazwisko, telefon pracownika sporządzającego)

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI I ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

..... Krzysztof Kewarczyk
(pieczęćka i podpis dyrektora)

Zestawienie Ugód i Porozumień zawartych przez Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie według stanu na dzień 30.06.2018 rok.

	Nazwa firmy	rata do 30.07.2018r.	rata do 30.08.2018r.	rata do 30.09.2018r.	rata do 30.10.2018r.	raty do 30.11.2019r.	Zobowiązania na dzień 30.06.2018r.
1.	Diagnostyka	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	439 007,23 zł	0,00 zł	529 007,23 zł
2.	Schulke	16 918,12 zł	15 360,49 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	32 278,61 zł
3.	Optodont	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	390 000,00 zł	510 000,00 zł
4.	Tzmo	15 346,76 zł	15 346,75 zł	15 346,75 zł	0,00 zł	0,00 zł	46 040,26 zł
5.	Sanofi	20 964,34 zł	21 299,22 zł	20 181,60 zł	0,00 zł	0,00 zł	62 445,16 zł
6.	Salus	33 823,41 zł	29 710,36 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	63 533,77 zł
7.	Asseco	20 000,00 zł	10 000,00 zł	111 651,90 zł	0,00 zł	0,00 zł	141 651,90 zł
8.	Pawłowicz	0,00 zł	6 150,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	6 150,00 zł
	SUMA	167 052,63 zł	157 866,82 zł	207 180,25 zł	469 007,23 zł	390 000,00 zł	1 391 106,93 zł

Sporządził: Anna Kaszuba

STRUKTURA NALEŻNOŚCI

Stan należności SPWZOZ w Stargardzie
za okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2018r.		z tego:		Stan na 30.06.2018r.		z tego:	
		Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Pożyczki	0	0	0	0	0	0		
2.	Depozyty	0	0	0	0	0	0		
3.	Dostawy towarów i usług; z tego z tytułu:								
a)	usług świadczonych na rzecz NFZ	5 615 731	5 548 028	67 703	4 221 191	4 080 609	140 582		
b)	usług świadczonych dla Ministerstwa, Samorządu	5 478 335	5 478 335	0	4 019 730	4 019 730	0		
c)	świadczonych usług dla jednostek służby zdrowia	6 610	6 610	0	19 172	18 763	409		
d)	usług świadczonych dla przedsiębiorstw, zakładów pracy	88 142	45 516	42 626	84 632	28 151	56 481		
e)	świadczonych usług dla pacjentów indywidualnych, nieubezpieczonych, osób fizycznych	13 885	11 405	2 480	8 420	4 441	3 979		
f)	świadczonych usług dla pozostałych odbiorców	28 609	6 012	22 597	89 237	9 524	79 713		
4	Pozostałe należności (wyszczególnić jakie)	150	150	0	0	0	0		
a)	nadpłaty - zobowiązania	11 607	3 838	7 769	120 229	110 599	9 630		
b)	Bialmed - koszty postępowania sądowego	1 600	460	1 140	0	0	0		
c)	ZUS - nadpłaty składek	450	0	450	450	0	450		
d)	niedobory inwentaryzacyjne	4 693	0	4 693	4 693	0	4 693		
e)	pożyczki ZFSS	0	0	0	110 599	110 599	0		
f)	zaliczka - komornik	1 126	0	1 126	1 126	0	1 126		
g)	zaliczka - pracownik	360	0	360	361	0	361		
h)	Urząd Skarbowy (CIT)	0	0	0	3 000	0	3 000		
i)	staze lekarskie	3 378	3 378	0	0	0	0		
	NALEŻNOŚCI OGÓLEM	5 627 338	5 551 866	75 472	4 341 420	4 191 208	150 212		

Stargard, dnia 31.07.2018r.

(imię i nazwisko i data)

Stargard
Zakład Opieki Zdrowotnej

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

..... (imię i nazwisko, telefon pracownika sporządzającego)


..... (krzyżostek-konwalezyk).....
(pieczęćka i podpis dyrektora)

ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI WYMAGALNYCH NA DZIEŃ 30.06.2018 ROK

Nazwa	Konto	Saldo
STOWARZYSZENIE "EDUKACJA-ZDROWIE-AKTYWNOŚĆ" - najem pomieszczeń	200-2	400,00
Sąd Rejonowy II Wydział Karny - kserokopie dokumentacji	200-2	9,28
IND.SPECJALISTYCZNA PRAKTYKA LEKARSKA - usługi medyczne - badania, porady	200-3	258,30
SZPITAL W DĘBNIE IM.ŚWIĘTEJ MATKI TERESY Z KALKUTY - usługi pralnicze	200-3	47 093,48
HAMULAK ROMAN-IND.PRAKTYKA STOMATOLOGICZNA - usługi sterylizacji	200-3	49,20
INDYWID.SPECJAL.PRAKTYKA LEKARSKA - usługi medyczne - badania	200-3	585,00
NIEPUBL.OŚRODEK ZDROWIA ASKLEPIOS S.C. - usługi medyczne - badania	200-3	720,00
SAMODZIELNY PUBLICZNY SZPITAL REJONOWY NOWOGARD - usługi medyczne - badania	200-3	68,36
GINEA I SP Z O.O. - usługi medyczne - badania	200-3	19,00
NIEPUBLICZNY Z-D OPIEKI ZDR. "KMW CENTRUM ZDROWIA" - usługi medyczne - badania	200-3	403,06
FRESENIUS NEPHROCARE POLSKA PLESZEŃ OISTARGARD - usługi medyczne - badania	200-3	689,00
"Szpitala Polskie" Spółka Akcyjna Katowice - usługi medyczne - badania, sterylizacji	200-3	5 869,62
Szpitalne Centrum Medyczne w Goleniowie sp. z o.o.- usługi sterylizacji	200-3	726,20
Z-POMORSKA SIEĆ TELEWIZJI SZPITALNEJ "ORION TV" S.C.	200-4	1 887,44
GLAXOSMITHKLINE SERVICES SP. Z O.O.- NK- różnice w kosztach zakupu	200-4	23,20
STOKROTKA SP Z O.O.- usługi medycyny pracy	200-4	415,54
SAD REJONOWY I WYDZIAŁ CYWILNY - kserokopie dokumentacji	200-4	8,02
JTA INVESTMENT SP. Z O.O. - NK- różnice w kosztach zakupu	200-4	716,02
SĄD OKRĘGOWY W SZCZECINIE - kserokopie dokumentacji	200-4	144,55
I WYDZIAŁ CYWILNY		
MARTA DUBIEL GABINET URODY - usługi sterylizacji	200-4	58,07
Sąd Rejonowy II Wydział Karny - kserokopie dokumentacji	200-4	7,68
SALUS INTERNATIONAL SP Z O.O. - NK- różnice w kosztach zakupu	200-4	18,37
Farmacol Logistyka Sp. z o.o. - NK- różnice w kosztach zakupu	200-4	9,31
Fundacja Pomocy Poszkodowanym Excambium - kserokopie dokumentacji	200-4	46,62
POMALOVANE Justyna Błażejewska - usługi sterylizacji	200-4	147,60
Agroturystyka Santa Monica - usługi pralnicze	200-4	396,12
Sąd Rejonowy w Łobzie - kserokopie dokumentacji	200-4	53,80
I Wydział Cywilny		
„ART IMPAST” - usługi sterylizacji	200-4	46,06
Pacjenci nieubezpieczeni - usługi medyczne	200-5	79 712,92
ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH OISZCZECIN - nadpłaty składek	228	4 693,59

8

Komornik Sądowy przy Sądzie Rej. w Stargardzie Kancelaria Komornicza - zaliczka na dochodzenie należności	240-9	360,57
BIALMED Sp. z o.o. - koszty sądowe	240-9	450,00
Zaliczka - pracownik	234	3 000,00
Pożyczki ZFŚS	249	1 125,67
OGÓLEM		150 211,65


 Kancelaria Komornicza
 ul. ...
 Stargardzie

D Y R E K T O R
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 WIELKOSPÉCJALISTYCZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Stargardzie
 Krzysztof Kowalczyk

SAMODZIELNY PUBLICZNY WIELOSPECJALISTYCZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
73-110 Stargard, ul. Wojska Polskiego 27
Centrała 91 578 63 55, fax.: 91 577 04 23
NIP 854-19-30-710, REGON 000304562

PLAN WYKONANIE
INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO W ROKU SPRAWOZDAWCZYM 2018

Lp.	1. Nazwa zadania * 1. Zakres zadania	Okres realizacji	Źródła finansowania nakładów				Razem nakłady (wartość szacunkowa)	Kwota nakładów inwestycyjnych zrealizowanych w okresach poprzednich	Nakłady inwestycyjne w okresie sprawozdawczym	Razem nakłady (wartość szacunkowa)	Źródła finansowania zrealizowanych nakładów			Zobowiązania z tytułu zrealizowanych inwestycji				
			Środki własne	Pozostałe **		Środki własne					Miasto Stargard	JST - Powiat Stargardzki	Pozostałe **					
				JST - Gmina Miasto Stargard	JST - Powiat Stargardzki										JST - Gmina Miasto Stargard	JST - Powiat Stargardzki		
1	23 Modernizacja/ przywrócenie sprawności systemów bezpieczeństwa.	4 III kwartał	5 13 770,00 zł	6 0	7 0	8 552 230,00 zł	9 0	10 0	11 0	12 0	13 0	14 0	15 0	16 0	17 0	18 0	19 0	
1.	Zapewnienie awaryjnego zasilania - Staszica - projekt		138 500,00 zł	2 770,00 zł	0	135 730,00 zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Zapewnienia rezerwowego zapotrzebienia w wodę, dostosowanie terenu do wymagań ochrony ppoz. urządzenie terenu - Staszica - projekt		35 000,00 zł	700,00 zł	0	34 300,00 zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Przywrócenie sprawności głównego odciąża gazu w kotłowni - Wojska Polskiego		2 500,00 zł	2 500,00 zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Adaptacja części oddziału dziecięcego dla dzieci młodszych 0-3 do wymagań dostosowawczych San-Epid. - Wojska Polskiego.		390 000,00 zł	7 800,00 zł	0	382 200,00 zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Zakup aparatury i sprzętu medycznego (w ramach działań: doposażenia wymiary, stanowiącej usług medycznych) dla SPWZOZ w Stargardzie		336 100,00 zł	16 816,00 zł	117 600,00 zł	201 684,00 zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.	OGIT w tym wyposażenie sali nadzoru pozinczuleniowego lub stanowiska nadzoru pozinczuleniowego		329 100,00 zł	16 676,00 zł	117 600,00 zł	194 824,00 zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Oddział Pediatryczny		7 000,00 zł	140,00 zł	0	6 860,00 zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
III.	Modernizacja/ przywrócenie sprawności systemów bezpieczeństwa		416 000,00 zł	8 320,00 zł	407 680,00 zł	0	0	0	0	154 977,74 zł	154 977,74 zł	3 059,55 zł	151 878,19 zł	0	0	0	0	0
1.	Usprawnienie klimatyzacji serwerowni - Wojska Polskiego 2B		30 000,00 zł	600,00 zł	29 400,00 zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Dźwigi hydrauliczne - Wojska Polskiego 2B		86 000,00 zł	1 720,00 zł	84 280,00 zł	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Zakup do dbału IT		300 000,00 zł	6 000,00 zł	294 000,00 zł	0	0	0	0	154 977,74 zł	154 977,74 zł	3 059,55 zł	151 878,19 zł	0	0	0	0	0

2

