


**Uchwała Nr
Rady Powiatu Stargardzkiego
z dnia**



-projekt-

**w sprawie przyjęcia sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2015 r.
Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Stargardzie**

Na podstawie art. 265 pkt 2 i art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.), Rada Powiatu uchwała, co następuje:

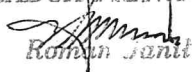
§ 1. 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2015 r. Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie.

2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Pod względem formalno prawnym

bez zastrzeżeń
RADCA PRAWNY



Roman Janik

Uzasadnienie

Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim działając na podstawie art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) przedłożył w terminie do dnia 28 lutego 2016 r. sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2015 r.

Zarząd jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 2 cytowanej powyżej ustawy, przedstawia je w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu.

Wobec powyższego wnosi się o podjęcie niniejszej uchwały.

Członek Zarządu
Adam Chwałowicz



Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego

Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Stargardzie Szczecińskim

za rok 2015r.

<u>Opracował:</u>	
Z-ca Głównego Księgowego : <i>Barbara Aksamił</i>	Główny Księgowy : <i>mgr Ewa Bobrowicz-Jadacka</i>
Podpis: <i>Barbara Aksamił</i>	Podpis: <i>Bobrowicz-Jadacka Ewa</i>
Data: 25.02.2015 ⁵	Data: 26.02.2015 ⁵

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2015

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 póź. 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 Szczecińskim na 2015 r.” jest racjonalne i efektywne gospodarowanie środkami finansowymi pozyskanymi przez SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim na realizację świadczeń medycznych.

Skomplikowana sytuacja w branży usług medycznych wynika z braku stabilnych i pewnych warunków finansowania oraz ciągle zmieniających się uregulowań prawnych. Brak pewności, co do zasad związanych z finansowaniem oraz nieprzewidywalność założeń dotyczących polityki zdrowotnej państwa stwarza problemy z prognozowaniem przyszłej działalności jednostek służby zdrowia.

Z sytuacją taką Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim, tak jak inne jednostki służby zdrowia, boryka się już od kilku lat, a brak ostatecznych uregulowań prawnych utrwala trudności w ekonomicznym funkcjonowaniu jednostki. Wprowadzona w lipcu 2011 roku ustawa o działalności leczniczej, mimo wielkich oczekiwań, nie przyniosła rozwiązań, które były oczekiwane i w jasny sposób zmieniłyby sytuację podmiotów leczniczych.

Komplikacją w ustaleniu i prognozowaniu sytuacji finansowej w Samodzielnym Publicznym Wielospecjalistycznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim są również możliwości w zakresie finansowania usług przez głównego płatnika - NFZ.

Sporządzony plan finansowy na rok 2015 r. określa stronę kosztową i przychodową Szpitala. Dołożono wszelkich starań, aby skonstruowany plan finansowy w sposób najbardziej realny systematyzował finansowe ramy i możliwości działania jednostki. Jako podstawę planowania przyjęto analizę ekstrapolacyjną kosztów i częściowo przychodów, polegającą na przewidywaniu zjawisk na podstawie ich dotychczasowego przebiegu w czasie, bądź na podstawie znajomości analogicznych sytuacji. Ekstrapolacja opiera się na założeniu, że tendencje, które miały miejsce w przeszłości, będą występowały także w przyszłości. Przyjmując metodologię ekstrapolacyjną za podstawę planowania przyjęto koszty poniesione przez SPWZOZ w latach poprzednich, jednakże dynamika czynników zewnętrznych niemożliwych do ustalenia przy pierwotnym planowaniu wymusza naniesienie zmian do jego pierwotnego obrazu.

Szczególną uwagę w opracowanym planie zwrócono na koszty prowadzonej działalności. Wynika to z faktu, iż Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim ma bardzo 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). Po stronie kosztów zmiennych priorytetami jest: ograniczenie zapasów materiałów medycznych do poziomu optymalnego – skrócenie czasu zalegania leków i materiałów medycznych w magazynach i apteczkach oddziałowych, stałe monitorowanie procesu wykorzystania łóżek na oddziałach szpitalnych, weryfikacja ustalonych norm czasu pracy personelu medycznego.

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.

Plan przychodów Szpitala został określony na podstawie podpisanej umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia, jak również w odniesieniu do prognozy przychodów z NFZ między innymi w zakresie leczenia stacjonarnego dotyczącej możliwości wzrostu kontraktu w trakcie roku. Pozostałe przychody zgodnie z posiadaną wiedzą i brakiem innych przesłanek zostały zaplanowane na poziomie realizacji z lat poprzednich, odnosząc się również do wykonania za rok bieżący w momencie jego korygowania z uwzględnieniem tendencji obserwowanych na rynku usług medycznych.

Ogrom planowanych do realizacji zadań o kluczowym znaczeniu dla funkcjonowania SPWZOZ, które ponadto w większości są realizowane jednocześnie powoduje, konieczność korygowania planów. Dyrekcja SPWZOZ mając pełną świadomość skomplikowania toczących się procesów dokonuje korekt i weryfikacji planu, aby z odpowiednim wyprzedzeniem czasowym móc przewidywać i planować kolejne etapy realizacji poszczególnych zadań.

Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego za okres 01.01.2015r.- 31.12.2015r.
Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie
Szczecińskim

Lp.	Wyszczególnienie	PLAN 2015	Wykonanie 31.12.2015	Wskaźnik wykonania po zmianie
A.	Przychody ogółem (1+2+3+4+5+6)	43 359 521	43 289 401	99,84%
	w tym:			
1.	Działalność podstawowa	40 773 821	40 516 299	99,37%
	w tym:			
1.1	Świadczenia zdrowotne na rzecz NFZ	40 283 771	40 027 505	99,36%
	z tego:			
a.	Leczenie szpitalne	28 747 500	28 580 327	99,42%
b.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4 930 600	4 965 762	100,71%
c.	Rehabilitacja lecznicza	5 436 020	5 423 504	99,77%
d.	Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1 166 600	1 054 861	90,42%
e.	Programy terapeutyczne (lekowe)	0	0	
f.	Profilaktyczne programy zdrowotne	3 051	3 051	100,00%
g.	Opieka paliatywna	0	0	
1.2	Świadczenia zdrowotne pozostałe	490 050	488 794	99,74%
	z tego:			
a.	Pacjenci nieubezpieczeni	208 500	207 167	99,36%
b.	Jednostki służby zdrowia	178 100	178 115	100,01%

c.	Zakłady pracy i inne	47 800	47 820	100,04%
d.	Ministerstwo, Samorząd	30 350	30 367	100,06%
e.	Pozostałe	25 300	25 325	100,10%
1.3	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	0	0	
2.	Działalność pomocnicza (usł.sterylizacji, żywienia, inne)	23 600	23 637	100,16%
3.	Przychody finansowe	27 200	53 178	195,51%
4.	Pozostałe przychody operacyjne	2 284 900	2 274 868	99,56%
	w tym:			
a.	refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich	513 500	513 552	100,01%
b.	dzierżawa pomieszczeń	795 500	795 424	99,99%
c.	dotacje, darowizny (nie zwiększające Funduszu Założycielskiego)	440 900	440 961	100,01%
d.	umorzenie zobowiązań	0	0	
e.	darowizny i inne	535 000	524 931	98,12%
5.	Zyski nadzwyczajne	0	0	
6.	Zmiana stanu produktów	250 000	421 419	168,57%
B.	Koszty ogółem	50 462 040	50 292 524	99,66%
	w tym:			
1.	Wynagrodzenia	13 860 000	13 850 925	99,93%
2.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 013 639	3 013 295	99,99%
a.	Składki na ubezpieczenia społeczne i FP	2 535 000	2 534 660	99,99%
b.	Odpis na ZFŚS	430 589	430 589	100,00%
c.	Szkolenia pracowników i inne	43 900	43 896	99,99%
d.	Odzież robocza i ochronna	4 150	4 150	100,00%
3.	Zużycie materiałów i energii	6 199 800	6 194 189	99,91%
a.	Leki	2 760 000	2 759 228	99,97%
b.	Materiały do badań diagnostycznych	283 000	286 677	101,30%
c.	Energia cieplna i opał	1 235 000	1 234 138	99,93%
d.	Energia elektryczna	576 500	576 173	99,94%
e.	Woda	99 000	98 911	99,91%
f.	Sprzęt medyczny	925 000	918 450	99,29%
g.	Bielizna i pościel	0	0	
h.	Materiały do konserwacji	41 500	41 121	99,09%
i.	Środki czystości	5 800	5 725	98,71%
j.	Materiały biurowe i inne	274 000	273 766	99,91%
k.	Materiały żywnościowe	0	0	
4.	Usługi obce	21 197 500	21 087 333	99,48%
a.	Remontowe	116 500	116 429	99,94%
b.	Konserwacja i naprawa sprzętu	302 000	301 375	99,79%
c.	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe	61 000	60 244	98,76%
d.	Usługi informatyczne	191 000	190 400	99,69%

e.	Usługi transportowe	385 000	383 806	99,69%
f.	Zakup procedur medycznych (w tym dyżury i kontrakty lek. i pielęgn.)	15 600 000	15 499 016	99,35%
g.	Usługi komunalne	2 547 000	2 546 198	99,97%
h.	Inne usługi (dozór mienia i inne)	1 540 000	1 535 172	99,69%
i.	Usługi pralnicze	455 000	454 693	99,93%
5.	Podatki i opłaty	814 101	821 280	100,88%
a.	Podatek od nieruchomości	372 101	372 101	100,00%
b.	Podatek VAT	89 000	97 067	109,06%
c.	PFRON i inne opłaty	353 000	352 112	99,75%
6.	Amortyzacja	4 400 000	4 389 755	99,77%
7.	Pozostałe koszty	291 000	289 758	99,57%
a.	Podróże służbowe	15 000	14 574	97,16%
b.	Ubezpieczenie majątkowe i OC	264 000	263 693	99,88%
c.	Świadczenia pieniężne n/rz pracowników i osób fizycznych nie zaliczane do wynagrodzeń (ekwiwalent za odzież)	500	257	51,40%
d.	Pozostałe koszty (bankowe, reprezentacja i reklama, bilety MZK)	11 500	11 234	97,69%
8.	Wartość sprzedanych materiałów	0	0	
9.	Koszty finansowe	200 000	190 252	95,13%
10.	Pozostałe Koszty operacyjne	460 000	430 344	93,55%
11.	Straty nadzwyczajne	0	0	
12.	Inne zmniejszenia (np. CIT)	26 000	25 393	97,67%
C.	Wynik finansowy (A-B)	-7 102 519	-7 003 123	98,60%
D.	Stan środków obrotowych netto na 01.01.2015r. (1+2-3)	-1 022 579	-1 022 579	100,00%
	w tym:			
1.	Stan należności na 01.01.2015r.	4 625 371	4 625 371	100,00%
2.	Stan środków pieniężnych na 01.01.2015r.	2 082 930	2 082 930	100,00%
3.	Stan zobowiązań ogółem na 01.01.2015r.	7 730 880	7 730 880	100,00%
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 01.01.2015r.	1 771 811	1 771 811	100,00%
E.	Stan środków obrotowych na koniec roku 2015 (1+2-3)	-1 970 034	-4 539 353	230,42%
	w tym:			
1.	Stan należności na 31.12.2015r.	4 950 000	6 123 433	123,71%
2.	Stan środków pieniężnych na 31.12.2015r.	2 311 000	1 759 440	76,13%
3.	Stan zobowiązań ogółem na 31.12.2015r.	9 231 034	12 422 226	134,57%
	w tym stan zobowiązań wymagalnych na 31.12.2015r.	1 000 000	1 468 592	146,86%
F.	Plan INWESTYCYJNY	1 035 000	602 946	58,26%
1.	Dotacje	546 000	506 029	92,68%
2.	Środki UE	400 000	0	0,00%
3.	Nieodpłatnie otrzymane składniki majątkowe zwiększające "Pozostałe przychody operacyjne"	0	0	
4.	Środki własne	89 000	96 917	108,90%
G.	Wynik kasowy (A-B+B.6)	-2 702 519	-2 613 368	96,70%

Sporządził: Barbara Aksamit, Bobrowicz-Jadacka Ewa dnia 26.02.2016r.

A. Przychody

Przychody ogółem na rok 2015 zaplanowano w kwocie **43.359.521 zł**, wykonano natomiast w wysokości **43.289.401 zł**, co stanowi 99,84 % założeń.

1. Świadczenia zdrowotne na rzecz NFZ wnoszą	40.027.505 zł
z tego:	
a) Leczenie szpitalne	28.580.327 zł
b) Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	4.965.762 zł
c) Rehabilitacja lecznicza	5.423.504 zł
d) Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1.054.861 zł
e) Profilaktyczne programy zdrowotne	3.051 zł
f) Opieka paliatywna	0 zł

i w stosunku do planu zostały zrealizowane w **99,36%**.

Niewykonanie planowanego przychodu z tytułu świadczeń zdrowotnych na rzecz NFZ jest wynikiem między innymi renegotiacji poszczególnych rodzajów umów z ZOW NFZ, które umożliwiły zarówno przesunięcie niewykorzystanych środków finansowych pomiędzy poszczególnymi zakresami umów, jak również w związku z wykonaniem świadczeń ponad ustalony limit i braku na dzień sporządzenia sprawozdania rozliczenia świadczeń wykonanych w ramach zawartej umowy w zakresie Ambulatoryjnej opieki specjalistycznej – kosztochłonne w części z zakresu wykonania badań Tomografii Komputerowej.

- 1) Niższy o 0,58% od zaplanowanego przychodu z tytułu udzielania świadczeń zdrowotnych w ramach leczenia szpitalnego związany jest w szczególności ze sposobem rozliczeń procedur w zakresie pakietu onkologicznego.
- 2) Wyższy o 0,71% od zaplanowanego przychód z tytułu realizacji świadczeń w poradniach specjalistycznych SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim (ambulatoryjna opieka specjalistyczna) spowodowany jest zapłatą za świadczenia zdrowotne wykonane ponad ustalony (w umowie z ZOW NFZ) limit na świadczenia zdrowotne, jednakże nie świadczy to o rozliczenie z tego tytułu wszystkich procedur wykonanych przez SPWZOZ.
- 3) Na osiągnięcie niższego od zaplanowanego wykonania wartości przychodów w ramach świadczeń rehabilitacji leczniczej związane jest z rozliczeniem pacjentów będących na oddziale na dzień 31.12.2015r. w roku następnym

w zakresach rehabilitacji ogólnoustrojowej jak i neurologicznej realizowanych w warunkach stacjonarnych.

- 4) Na niższe wykonanie o 9,58% co stanowi kwotę mniejszą od zaplanowanego przychodu o 111.739 zł ma wpływ brak rozliczenia na dzień sporządzenia sprawozdania świadczeń wysokospecjalistycznych (ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne), tj. tomografu komputerowego w Pracowni TK.
- 5) Przychody w zakresie profilaktycznych programów zdrowotnych zostały wykonane na poziomie planowanym.

2. **Świadczenia zdrowotne pozostałe** zaplanowano w kwocie 490.050 zł, a wykonano w wysokości 488.794 zł i w stosunku do planu zmniejszyły się o 1.256 zł.

Zmniejszenie przychodów nastąpiło z tytułu świadczonych usług dla „pacjentów nieubezpieczonych”. Są to osoby niepracujące, niezarejestrowane w Urzędzie Pracy, niezamieszkujące pod stałym adresem zameldowania, z brakiem potwierdzenia uprawnienia do świadczeń zdrowotnych. Świadczenie usług dla tych pacjentów jest konieczne dla jednostki w celu ratowania ich życia, ale są to często należności nieściągalne. Jednak spadek przychodów z tego tytułu świadczy o coraz mniejszej ilości świadczonych usług zdrowotnych dla pacjentów nieubezpieczonych, a także wzroście świadomości u tych ludzi, jak ważne jest indywidualne ubezpieczenie zdrowotne.

Wzrost nastąpił w sprzedaży usług dla „jednostek służby zdrowia”, „Ministerstwa i Samorządu” w zakresie badań diagnostycznych i udzielonych porad specjalistycznych, oraz sprzedaży usług w zakresie medycyny pracy dla „zakładów pracy”. W tej części odchylenia względem planu są wywołane zapotrzebowaniem danych jednostek na świadczenia zdrowotne, na co my jako świadczący te usługi nie mamy wpływu.

Wzrost o 0,10% w stosunku do planowanych przychodów w pozostałych świadczeniach zdrowotnych w pozycji „pozostałe” z tytułu odpłatności za tzw. dobę hotelową rodzica dziecka hospitalizowanego w oddziale dziecięcym. Wysokość przychodów w tej pozycji uzależniona jest od ilości a zarazem częstotliwości pobytu małych dzieci wraz z rodzicem.

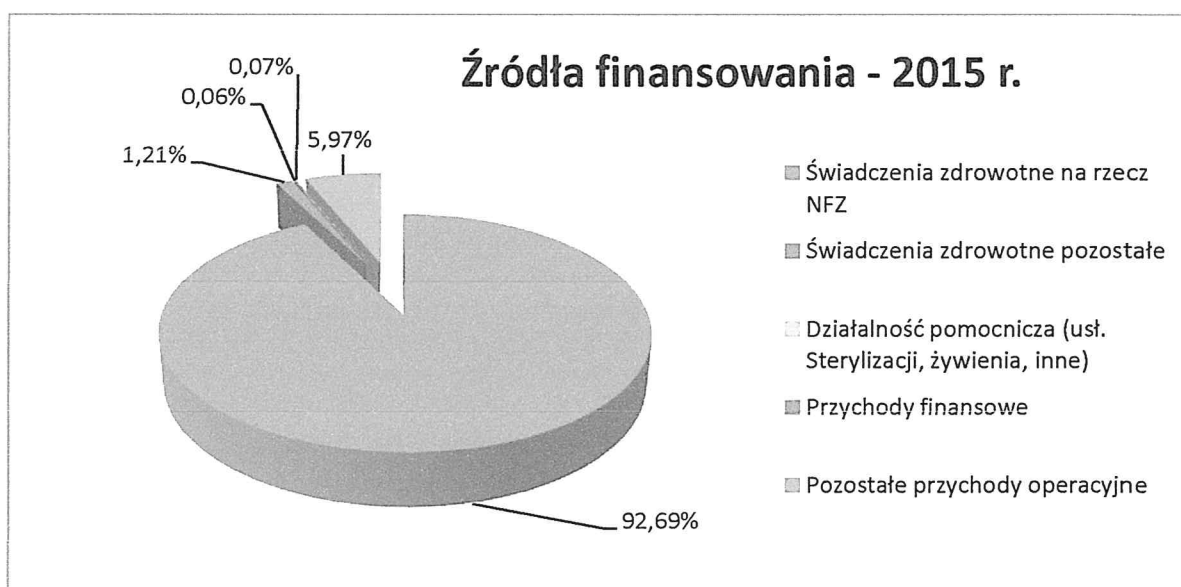
3. **Działalność pomocnicza** (usługi sterylizacji, żywienia i inne), zaplanowano na kwotę 23.600 zł, natomiast wykonana została w wysokości 23.637 zł., i w stosunku do planu wzrosła o 0,16% co stanowi kwotę 37 zł.
4. **Przychody finansowe** zostały wykonane w kwocie 53.178 zł., i w stosunku do planu wzrosły o 25.978 zł. Wzrost nastąpił w związku z naliczeniem odsetek od należności nie zapłaconych w terminie.
5. **Pozostałe przychody operacyjne** wynoszą kwotę 2.274.868 zł., i w stosunku do planu uległy zmniejszeniu o kwotę 10.032 zł. Obejmują one przychody z następujących tytułów:
- 5.1. „refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich” – realizacja umów z Ministerstwem zrealizowana w kwocie 513.552 zł zgodnie z założeniami.
- 5.2. „dzierżawa pomieszczeń” wynosi kwotę 795.424 zł. W stosunku do planu zachowuję równowagę.
- 5.3. „dotacje, darowizny” (nie zwiększające Funduszu Założycielskiego) stanowią kwotę 440.961 zł. - amortyzacja środków trwałych zakupionych z dotacji i darowizn.
- 5.4. „darowizny i inne” zostały wykonane w kwocie 524.931 zł. i spadek przychodów w stosunku do planowanych o 10.069 zł. - (m.in. darowizny składników majątku obrotowego, korekty faktur do NFZ, opłaty za wjazd na teren szpitala).
6. **Zmiana stanu produktów** w kwocie 421.419 zł., powoduje zwiększenie przychodów z tytułu: rozwiązania i utworzenia rezerw na świadczenia zdrowotne i pracownicze, jak również naliczenie produkcji w toku świadczeń zdrowotnych. na dzień 31.12.2015.

PODSUMOWUJĄC:

Ogółem plan przychodów SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim określono na kwotę **43.359.251 zł.** i został wykonany w 99,84% w wysokości **43.289.401 zł.**

Struktura planowanych źródeł finansowania została przedstawiona na poniższym wykresie (wykres 1).

Wykres 1.



B. Koszty

Koszty prowadzonej działalności SPWZOZ zaplanowano w kwocie **50.462.040 zł** stosując opisane na wstępie założenia do planu. Wykonanie w tej części sprawozdania wynosi 99,66%.

Na koszty składają się poszczególne pozycje i wartości ich wykonania:

1	Wynagrodzenia	13.850.925 zł
2	Świadczenia na rzecz pracowników	3.013.295 zł
3	Zużycie materiałów i energii	6.194.189 zł
4	Usługi obce	21.087.333 zł
5	Podatki i opłaty	821.280 zł
6	Amortyzacja	4.389.755 zł
7	Pozostałe koszty	289.758 zł
8	Wartość sprzedanych materiałów	0 zł
9	Koszty finansowe	190.252 zł
10	Pozostałe koszty operacyjne	430.344 zł
	• Odpis aktualizujący należności	
	• Pozostałe	
11	Straty nadzwyczajne	0 zł
12	Inne zmniejszenia (CIT)	25.393 zł

1. Wynagrodzenie

Poniesione koszty na wynagrodzenia kształtują się na poziomie 13.850.925 zł., w stosunku do planu wykonane zostały w 99,93%.

Zmniejszenie kosztów wynagrodzeń w stosunku do planu o kwotę 9.075 zł wynika z:

- zwiększonej liczby osób przebywających na długoterminowych zwolnieniach lekarskich, wydłużonych urlopach macierzyńskich oraz innych świadczeniach zdrowotnych dla których SPWZOZ nie jest płatnikiem.

Przyjmując założenia do Planu finansowego w pozycji koszty wynagrodzeń pracowników uwzględniono przede wszystkim koszty wynikające z umów o pracę oraz umów- zleceń.

Założono wzrost kosztów wynagrodzeń na:

- wzrost dodatku za staż pracy,
- wzrost kwoty najniższego wynagrodzenia,
- wzrost planowanych nagród jubileuszowych,
- podwyżki wynagrodzeń będące efektem przeszerokowania zatrudnionego personelu.

W 2015 roku SPWZOZ dokonał zmian planowania w tej pozycji w szerokim zakresie co też można zauważyć przy porównaniach pierwotnych z ostatecznym planowaniem na rok. Sytuacja ta ma bezpośredni związek z:

- podwyżką wynagrodzeń jaka miała miejsce od miesiąca czerwca sprawozdawanego roku – wynik porozumienia z przedstawicielami związku zawodowego „Solidarność” ,
- zapisów Rozporządzeń Ministra Zdrowia w zakresie przyznania dodatkowego wynagrodzenia w wysokości 100 zł i 300 zł dla personelu w grupie pielęgniarek i położnych w przeliczeniu na 1 etat.

2. Świadczenia na rzecz pracowników

Koszty te wynoszą kwotę 3.013.295 zł. i w stosunku do planu zostały wykonane w 99,99%. Tym samym należy przyjąć, iż zostały wykonane zgodnie z założeniami.

- a. Pozycja „składki na ubezpieczenia społeczne, FP i FEP” została odpowiednio oszacowana w stosunku do poziomu kosztów wynagrodzeń i w została wykonana w 99,99 % w kwocie 2.534.660 zł.

- b. Pozycja „odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych” w wysokości **430.589 zł** został ustalony w oparciu o przepisy wykonawcze dotyczące przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia w gospodarce narodowej i zrealizowany w 100%.
- c. „Szkolenia pracowników i inne” zostały wykonane w wysokości **43.896 zł.**, co stanowi 99,99% planowanego wykonania. Na daną pozycję składają się takie zdarzenia jak szkolenia zaplanowane przez komórki organizacyjne które stanowią niezbędny element aby prawidłowo a zarazem fachowo realizować kontrakt z ZOW NFZ. Zrealizowano także zaplanowane świadczenia rzeczowe związane z BHP (woda, zwrot za okulary, posiłki regeneracyjne).
- d. „Odzież ochronna i robocza” została wykonana zgodnie z założeniami w kwocie 4.150 zł co stanowi 100% planowanej wartości. Na tą pozycję kosztów składa się zakup odzieży ochronnej i roboczej dla pracowników SPWZOZ.

3. Zużycie materiałów i energii

Koszty zużycia materiałów i energii wynoszą 6.194.189 zł. i w stosunku do kosztów poniesionych na dzień 31.12.2014r. wzrosły zaledwie o 37.332 zł. i zostały zrealizowane w 99,91%.

W założeniach planu finansowego zużycie materiałów i energii zaplanowano na kwotę 6.199.800 zł. Koszty zużycia materiałów został zrealizowany w oparciu o podpisane i realizowane umowy na dostawę materiałów

Na realizację kosztów w tym zakresie składają się koszty:

- a. Leki – zużycie zakupionych leków na rzecz realizacji świadczeń zdrowotnych w procesie leczenia szpitalnego jak i w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, pozostałych komórek organizacyjnych w części medycznej SPWZOZ, zużycie osocza – wykonanie w kwocie 2.759.228 co stanowi 99,97 % realizacji planu.
- b. Materiały do badań diagnostycznych – koszty materiałów do badań diagnostycznych uzależnione są również od awaryjności posiadanych zasobów sprzętowych (np. pracownie obrazowe na terenie SPWZOZ) – wykonanie w kwocie 286.677 co stanowi 101,30 % realizacji planu.
- c. Energia cieplna i opał – wykonanie w kwocie 1.234.138 zł co stanowi 99,93 % realizacji planu.

- d. Energia elektryczna – wykonanie w kwocie 576.173 zł co stanowi 99,94 % realizacji planu.
- e. Woda – zużycie – wykonanie w kwocie 98.911 zł. co stanowi 99,91 % realizacji planu.
- f. Sprzęt medyczny – wykonanie w kwocie 918.450 zł. co stanowi 99,29 % realizacji planu. Planując koszty w tym zakresie trudno jest określić rzeczywistą ich wysokość z uwagi na brak możliwości zaprognozowania potrzeb w ciągu roku bieżącego.
- g. Bielizna i pościel – brak wykonania w roku 2015. Realizacja zadania została przeniesiona na rok 2016.
- h. Materiały do konserwacji – wykonanie w kwocie 41.121 zł. co stanowi 99,09 % realizacji planu. Na przedstawioną pozycję składają się koszty poniesione w ramach zakupu materiałów niezbędnych do konserwacji i naprawy sprzętu będącego w zasobach SPWZOZ, własnym personelem technicznym. Wartość wykonania w tej pozycji uzależniona jest w dużej części od konieczności drobnych napraw i konserwacji sprzętu medycznego, dostosowania pomieszczeń szpitalnych między innymi do wymogów sanitarnych jak i również wymogów narzucanych przez NFZ w ramach świadczonych usług zdrowotnych.
- i. Środki czystości – wykonanie w kwocie 5.725 zł. co stanowi 98,71 % realizacji planu.
- j. Materiały biurowe i inne – W tej pozycji planu finansowego prócz kosztów jakie SPWZOZ ponosi z tytułu zakupu materiałów biurowych w pozycji inne wyróżniamy między innymi zakup pozostałych materiałów medycznych, koszty z tytułu użytkowania samochodu służbowego będącego na ewidencji SPWZOZ oraz pozostałe koszty związane z bieżącą działalnością szpitala – wykonanie w kwocie 273.766 zł. co stanowi 99,91 % realizacji planu.
- k. Materiały żywnościowe – w związku z realizacją umowy w zakresie żywienia pacjentów SPWZOZ w tej pozycji planu finansowego nie zakładano kosztów do poniesienia w roku bieżącym.

4. Usługi obce

Koszty wykonywanych usług obcych stanowią kwotę 21.087.333 zł. i w stosunku do planu zmalały o 0,52 % co stanowi kwotę 110.167 zł. Suma wszystkich składowych jakie się znajdują w tej pozycji została wykonana na poziomie planowania.

Na koszty usług obcych składają się wszystkie usługi zewnętrzne świadczące swoje prace na rzecz SPWZOZ w zakresie świadczeń zdrowotnych, telekomunikacyjnych, pocztowych, informatycznych, transportowych i innych. Koszty w roku 2015 zostały zrealizowane w poszczególnych zakresach w poniższych wartościach:

- a) Usługi remontowe – wykonanie w kwocie 116.429 zł. co stanowi 99,94 % realizacji planu.
- b) Konserwacja i naprawa sprzętu - wykonanie w kwocie 301.375 zł. co stanowi 99,79 % realizacji planu.
- c) Usługi telekomunikacyjnych i pocztowe - wykonanie w kwocie 60.244 zł. co stanowi 98,76 % realizacji planu.
- d) Usługi informatyczne wykonanie w kwocie 190.400 zł. co stanowi 99,69 % realizacji planu. W tej pozycji znajdują się koszty obsługi nadzoru nad systemami informatycznymi niezbędnymi do prawidłowego działania a tym samym po części spełniania wymogów do realizacji świadczeń działalności statutowej.
- e) Usługi transportowe - wykonanie w kwocie 383.806 zł. co stanowi 99,69 % realizacji planu. Realizacja związana jest bezpośrednio z ilością pacjentów wymagających transportu medycznego.
- f) Zakup procedur medycznych (w tym dyżury i kontrakty lekarskie)- wykonanie w kwocie 15.499.016 zł. co stanowi 99,35 % realizacji planu. W tej pozycji wyróżniamy koszty związane ze świadczeniem usług zdrowotnych przez lekarzy zatrudnionych w ramach kontraktów lekarskich. W okresie luty – kwiecień roku bieżącego w ramach ogłoszonych konkursów na świadczenia usług zdrowotnych zostały zawarte nowe umowy z personelem medycznym. Wysokość świadczeń zdrowotnych wykonywanych przez lekarzy na rzecz SPWZOZ wzrosła w wyniku negocjacji nowych warunków kontraktowania. W tym też miejscu należy zaznaczyć, iż SPWZOZ aby spełnić warunki kontraktu z NFZ w ramach działalności leczniczej musi wykazać niezbędne zasoby personalne. W przypadku braku wymaganej liczby personelu medycznego kontrakt pomiędzy SPWZOZ a NFZ zostałby rozwiązany. Dotychczasowe warunki płacowe były ustalane mniej więcej 4 lata wstecz, tym samym urealnienie

ich wysokości do bieżących cen rynkowych uniemożliwiły utrzymanie przez SPWZOZ dotychczasowych stawek. W wyniku negocjacji z personelem medycznym końcowe wartości zawartych umów w dużym stopniu odbiegają od pierwotnych żądań świadczeniodawców biorących udział w postępowaniach konkursowych tj. stawek jakie przedstawili w składanych ofertach na świadczenie usług zdrowotnych.

W tej też pozycji wyszczególniamy koszty jakie SPWZOZ ponosi w ramach wykonywanych badań diagnostycznych na rzecz swoich pacjentów, usługi medyczne świadczone przez inne placówki służby zdrowia, wynagrodzenia na rzecz personelu pielęgniarek i położnych, ratowników medycznych i pozostałej części personelu medycznego świadczącego swoją pracę na rzecz SPWZOZ w ramach umów kontraktowych. W tym też miejscu zostało zrealizowane Rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie dodatkowego wynagrodzenia w grupie pielęgniarek i położnych świadczących swoje usługi w ramach umów kontraktowych.

- g) Usługi komunalne – wykonanie w kwocie 2.546,198 zł. co stanowi 99,97 % realizacji planu.
- h) Inne usługi (dozór mienia i inne) – wykonanie w kwocie 1.535.172 zł. co stanowi 99,69 % realizacji planu.
- i) Usługi pralnicze – wykonanie w kwocie 454.693 zł. co stanowi 99,93 % realizacji planu.

5. Podatki i opłaty

Podatki i opłaty zostały zrealizowane w kwocie 289.758 zł. i w stosunku do kosztów planowanych wykazują tendencję spadkową w wysokości 1.242 zł. w pozycji:

- a) Podatek od nieruchomości – wykonanie w kwocie 372.101 zł. co stanowi 100 % realizacji planu.
- b) Podatek VAT – wykonanie w kwocie 97.067 zł. co stanowi 109,06 % realizacji planu. Realizacja rozporządzeń dla podatku od towarów i usług.
- c) Składki PFRON i inne opłaty – wykonanie w kwocie 352.112 zł. co stanowi 99,75 % realizacji planu.

6. Amortyzacja

Koszt amortyzacji wyniósł 4.389.755 zł. i wykazuje tendencję spadkową w stosunku do kosztów planowanych o kwotę 10.245 zł.

7. Pozostałe koszty

Pozostałe koszty (między innymi podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe i OC oraz koszty bankowe) wynoszą kwotę 289.758 zł. W stosunku do założeń w tej pozycji zauważamy spadek w kwocie 1.242 zł., co stanowi 0,43 %, należy przyjąć, iż zostały zrealizowane na planowanym poziomie.

8. Koszty finansowe

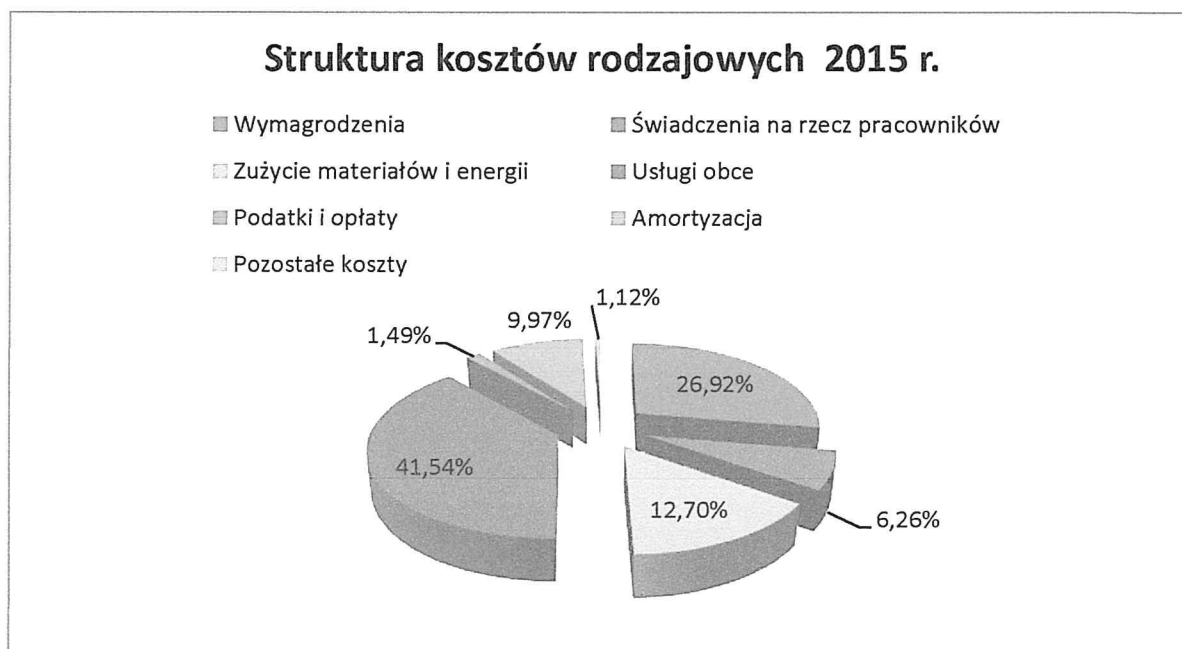
Poniesione w 2015 roku koszty wynoszą kwotę 190.252 zł. Na koszty finansowe składają się odsetki, rozstrzygnięcie postępowania sądowego z dostawcą leków, toczącego się przez okres ostatnich 4 lat. (Postępowanie w sprawie roszczeń spornych pomiędzy SPWZOZ a Cefarm), koszty postępowania procesowego i inne.

9. Pozostałe koszty operacyjne

Poniesione koszty w 2015 roku stanowią kwotę 430.344 zł. i w stosunku do kosztów planowanych zmalały o kwotę 29.656 zł. Spadek nastąpił w związku z ujęciem w planie finansowym wyższych odpisów aktualizujących należności od osób nieubezpieczonych oraz sporządzeniem korekt faktur do NFZ dotyczących poprzednich lat.

10. Inne zmniejszenia

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



C. Wynik na działalności gospodarczej

Wynikiem na działalności gospodarczej na dzień 31.12.2015r. jest strata w wysokości : **7.003.123 zł.**

Na wynik finansowy składają się „Przychody” w wysokości 43.289.401 zł. pomniejszone o „Koszty” w wysokości 50.292.524 zł.

Szacowanie wyniku finansowego w obecnej sytuacji SPWZOZ jest trudne. Trudność ta polega, przede wszystkim, na problemach z ustaleniem rzeczywistego kontraktu na rok sprawozdawczy z głównym płatnikiem, który kolejny już rok ogranicza wartość podpisywanych kontraktów. Proces stałego monitorowania realizacji świadczeń zdrowotnych przez SPWZOZ a tym samym stałym dążeniem do uzyskania płatności za realizację świadczeń ponad ustalony limit (renegocjacje umów w ciągu roku z NFZ) na bieżąco w ciągu roku. Tym samym korzystając z możliwości wynikających z Art. 52 Ustawy o finansach publicznych w pozycji dotyczącej wartości przychodów z NFZ za świadczenia zdrowotne przy planowaniu ujęto

prognozę wykonania tej pozycji. W praktyce znaczy to, że wartość wynikająca z podpisanej z NFZ umowy powiększono zachowując zasadę ostrożności.

Wysokie prawdopodobieństwo aneksowania umowy przez NFZ i zachowanie szczególnej ostrożności w oszacowaniu możliwego do uzyskania wzrostu kontraktu pozwala na lepsze prognozowanie sytuacji ekonomiczno – finansowej jednostki.

Główną przyczyną powstania straty jest niedoszacowanie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia, głównie stawka za 1pkt w wysokości 52 zł niezmiennie od 2010 roku.

D. Zobowiązania

Zobowiązania ogółem na dzień 31.12.2015r. stanowią kwotę 12.422.226 zł i wykazują tendencję wzrostową w stosunku do stanu na dzień 01.01.2015r. w kwocie 4.691.346 zł.

Wzrost ten dotyczy zobowiązań z tytułu:

- 1) zobowiązań wobec pracowników w kwocie 74.790 zł oraz podatku dochodowego od osób fizycznych (Urząd Skarbowy) w kwocie 32.096 zł, co ma bezpośredni związek z podwyżką wynagrodzeń dla pracowników, a przede wszystkim pielęgniarek i położnych.
- 2) zobowiązań wobec ZUS – wzrost o kwotę 720.654 zł wynika również z podwyżki wynagrodzeń dla pracowników. Środki finansowe jakie otrzymuje SPWZOZ od Narodowego Funduszu Zdrowia nie są adekwatne do potrzeb jednostki, co utrudnia utrzymanie płynności finansowej. W wyniku czego została podjęta decyzja o uregulowaniu składek do ZUS za okres IX – XI 2015r. w późniejszym terminie - podjęto rozmowy z Inspektoratem ZUS w sprawie uregulowania powstałego zobowiązania poprzez układ ratalny – po wszelkich uzgodnieniach pomiędzy stronami SPWZOZ w dniu 22.01.2015r. złożył wniosek w przedmiotowej sprawie.
- 3) ubezpieczeń majątkowych – wzrost w wysokości 57.657 zł wynika z zawarcia umów na ubezpieczenia majątkowe i OC w marcu 2015r. obowiązujące do marca 2016. Spłata zobowiązań następuje według harmonogramu wynikającego z zawartych umów z firmami ubezpieczeniowymi (ostatnia rata spłaty upływa 30.01.2016r.).
- 4) dostaw materiałów i usług – wzrost w kwocie 3.436.720 zł. wynika z zaciągnięcia większych zobowiązań związanych z zakupem leków, materiałów do badań diagnostycznych, sprzętu 1x użytku oraz korzystaniem

z usług obcych związanych z diagnostyką pacjentów, a także podwyżką wynagrodzeń dla lekarzy.

- 5) pożyczka z firmy SIEMENS FINANCE – pożyczka zaciągnięta na zakup tomografu komputerowego. Spłata pożyczki nastąpi od miesiąca lutego 2016r. Zawarte zostało także porozumienie mające charakter pożyczki z firmą URTICA na spłatę zobowiązań wobec tej firmy.
- 6) pozostałe zobowiązania (wadia i inne) – wzrost o kwotę 373.595 zł ma związek przede wszystkim z dużą ilością wystawionych faktur korygujących na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia.

Natomiast zmniejszeniu na dzień 31.12.2015r. w stosunku do stanu na dzień 01.01.2015r. uległy zobowiązania z tytułu:

- 1) PFRON o kwotę 26.296 zł.
- 2) dostaw działalności inwestycyjnej o kwotę 995.770 zł.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2015r. stanowią kwotę 1.468.592 zł i w stosunku do stanu na 01.01.2015r. zmniejszyły się o kwotę 303.219 zł. Są to zobowiązania z tytułu „dostaw materiałów i usług” w kwocie 934.172 zł, a w szczególności „roszczenia sporne”, które nie mogą być zaptaczone w związku z brakiem uregulowań prawnych i są prowadzone rozmowy z dostawcami. Zmniejszyły się również zobowiązania z tytułu „PFRON” oraz „pozostałe zobowiązania” o kwotę 5.392 zł. Natomiast wzrost nastąpił w zobowiązaniach „wobec ZUS”, co zostało opisane w zobowiązaniach ogółem „wobec ZUS”, wzrosły też zobowiązania z tytułu „Działalności inwestycyjnej o kwotę 14.523 zł.

E. Należności

Należności ogółem na 31.12.2015r. wynoszą kwotę 6.123.433 zł i w stosunku do planu na dzień 01.01.2015r. zwiększyły się o kwotę 1.498.062 zł.

Tendencję wzrostową wykazują głównie należności z tytułu „dostaw towarów i usług” o kwotę 1.501.344 zł, w tym „usług świadczonych na rzecz NFZ” o kwotę 1.271.308 zł (renegocjacje umów) oraz z tytułu „świadczonych usług dla pacjentów nieubezpieczonych” o kwotę 9.304 zł. Wiąże się to z udzielaniem świadczeń

zdrowotnych osobom nie objętym ubezpieczeniem zdrowotnym, które pomimo wysyłanych wezwań do zapłaty i prowadzonej windykacji nie regulują należności. Bardzo często są to osoby bezdomne przywożone przez zespół ratownictwa medycznego, nie mające dokumentów, podające fałszywe dane i widniejące w naszych księgach jako NN, co uniemożliwia prowadzenie windykacji. Tendencję wzrostową wykazują także usługi na „ rzecz pozostałych odbiorców (między innymi: sterylizacja, badania, ksero dokumentacji medycznej) o kwotę 236.710 zł. Wystąpiły również należności „Ministerstwo Zdrowia – rezydenci” w kwocie 1.028 zł, co związane jest z nieprzekazaniem środków finansowych przez Ministerstwo dla SPWZOZ za prowadzenie staży prezydenckich.

Tendencję spadkową wykazują głównie należności z tytułu „najmu i dzierżawy składników majątkowych” o kwotę 16.178 zł oraz „pozostałe należności” o kwotę 3.282 zł w tym „pożyczki z ZFŚS” o kwotę 2.403 zł (spłacone pożyczki) oraz „inne należności” - 1.907 zł.

Należności wymagalne na dzień 31.12.2015r. wynoszą kwotę 500.697 zł i w stosunku do stanu na dzień 01.01.2015r. nastąpił wzrost o kwotę 198.352 zł. Tendencję wzrostową wykazują przede wszystkim należności z tytułu „dostaw usług” o kwotę 201.802 zł, w tym „świadczonych usług dla nieuprawnionych” o kwotę 6.265 zł, co świadczy o nieterminowym regulowaniu należności przez te osoby, pomimo wysyłanych wezwań do zapłaty, oraz usług „ świadczonych na rzecz pozostałych odbiorców” o kwotę 217.253 zł.

Spadek należności nastąpił z tytułu „najmu i dzierżawy składników majątkowych” o kwotę 21.716 zł oraz w „pozostałych należnościach” o kwotę 3.450 zł.

F. Plan inwestycyjny

Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim na rok 2015 zaplanował inwestycje w kwocie 1.035.000 zł. W związku z brakiem środków finansowych zaplanowane zadania inwestycyjne zostały zrealizowane w wysokości 602.946 zł.

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Barbara Aksamić

z up. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim
GŁÓWNY KSIĘGOWY


mgr Ewa Bobrowicz-Jadaćka

Wykonanie planu inwestycyjnego za okres styczeń-grudzień 2015 r.

Jednostka: Samodzielny Publiczny Włospezjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim					
Nazwa zadania	Wysokość środków	B. Uzasadnienie	Zródła finansowania/montaż finansowy	Skutki finansowe wykonania stan na grudzień 2015 r.	Stan realizacji na grudzień 2015 r.
Zakup kompletnego wyposażenia pracowni endoskopowej SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim przy ul. Wojska Polskiego 27	400 000,00 zł.	<p>Podstawa: wyeksploatowania aparatury w okresie 6-7 lat badań, negatywne opinie serwisu, negatywne oceny techniczne aparatury związane ze starzeniem się w tym degradacją w materiale, częste i kosztowne naprawy (remonty odtworzeniowe) niedostępność części zamiennych do istniejącej generacji aparatury</p> <p>Cel zadania: wyposażenie pracowni w nowy i nowoczesny sprzęt spełniający standardy medyczne i możliwości techniczne związane z kompatybilnością systemów w zakresie rejestracji i przesyłu danych, który staje się niezbędny do realizacji „Szybkiej terapii onkologicznej” wdrażanej od 1 stycznia 2015 na podst. nowelizacji niektórych ustaw o świadczeniach zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych.</p>	<p>Środki- montaż finansowy:</p> <p>1) dotacja jst. 396 000,00 zł;</p> <p>2) inne śr.,00 zł;</p> <p>3) śr./udział własny 1% 4 000,00 zł.</p>	<p>Poniesione koszty - Projektu zakupu aparatury i sprzętu endoskopowego w kwocie z udziałem:</p> <p>- śr. jst 262 472,72 zł</p> <p>- śr. własne 83 782,88 zł</p> <p>OGÓLEM</p> <p>346 255,60zł brutto</p>	<p>Zadanie kompletne wyposażenia Pracowni Endoskopowej w sprzęt endoskopowy:</p> <p>- Wideogastroskop HDTV</p> <p>- Wideokolonoskop HDTV</p> <p>- Wideoduodenoskop HDTV</p> <p>- Wyposażenie dodatkowe do wideoduodenoskopu</p> <p>- Bonchofiberoskop video HDTV</p> <p>- Procesor wizyjny HDTV i źródło światła</p> <p>- Automatyczna myjnia endoskopowa</p> <p>zrealizowano etapowo. W sierpniu 2015 zakupiono sprzęt. We wrześniu 2015 zakupiono wyposażenie dodatkowe do wideoduodenoskopu (stacja robocza z monitorem i drukarką)</p>
Zakup aparatury i sprzętu medycznego (w ramach działań: doposażenia wymiany, standaryzacji usług medycznych) dla Szpitala Włospezjalistycznego SPWZOZ przy ul. Wojska Polskiego 27 w Stargardzie	400 000,00 zł	<p>1. Aparat USG 3D/4D z opcją kolorowego Dopplera (z głowicami: convex, linearna wąska i szeroka, dopochłowa, programem poleościznym i gniekologicznym) – Samodzielny Publiczny Włospezjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie</p> <p>Szczecińskim wykonuje średniorocznie około 4 tysięcy badań USG. Z aparatu korzystają zarówno pacjenci naszej placówki – w ramach hospitalizacji oraz ambulatoryjnie kierowani przez jednostki z terenu powiatu. Najwięcej badań USG wykonuje się w kierunku diagnostyki</p>	<p>Środki UE</p> <p>400 000,00 zł</p> <p>Środki/ udział własny</p>	<p>Poniesione koszty:</p> <p>1. Projektu zakupu aparatu USG w kwocie z udziałem:</p> <p>- śr. jst 205 762,64 zł</p> <p>- śr. własne 11 137,43 zł</p>	<p>Zadanie zakupu aparatury USG oraz łóżka z materacem przeciwodleżynowym zrealizowano w m-cu grudniu 2015 r.</p>

Szczecińskim	<p>dolegliwości brzusznych (z podejrzeniem kamicy pęcherzyka żółciowego, chorób wątroby, dróg żółciowych, trzustki, śledziony, nerek, nadnerczy, dużych naczyń jamy brzusznej, narządów miednicy mniejszej (pęcherza moczowego u obu płci, u kobiet narządu rodnego, a u mężczyzn – prostaty), badań ginekologicznych, diagnostyki kobiet ciężarnych w tym badań specjalistycznych dopplerowskich. Dzięki badaniu dopplerowskiemu można ocenić ukrwienie poszczególnych struktur płodu oraz zbadać przepływy w małych naczyniach nie widocznych podczas standardowego USG. Zakup nowoczesnego aparatu USG o szerokim spektrum wykorzystania w diagnostyce medycznej pozwala na uzyskanie narzędzia niezbędnego w profilu prowadzonej działalności jednostki i właściwej standaryzacji badań specjalistycznych</p> <p>2. Respirator stacjonarny z możliwością regulacji stężenia tlenu w zakresie 21–100% (dla dorosłych) – W strukturach Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim funkcjonuje Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii, w którym prowadzona jest intensywna terapia chorych w stanie bezpośredniego zagrożenia życia po urazach, w okresie okołoperacyjnym, z niewydolnością wielonarządową, nieprzytomnych po udarach mózgu i wylewach śródczaszkowych, nagłym zatrzymaniu krążenia.</p> <p>Oddział dysponuje 5 stanowiskami intensywnej terapii. W celu prawidłowej realizacji zadań koniecznym jest, by zarówno warunki lokalowe jak i wyposażenie oddziału spełniały wymagania określone w obowiązujących przepisach oraz przyjętych standardach. Jednym z podstawowych i niezbędnym aparatem wchodzącym w skład wyposażenia OAIIT jest respirator (jeden na stanowisko), jest to urządzenie, które dostarcza powietrze do płuc chorego wspomagając jego własne, niewystarczające oddychy, lub zastępując je całkowicie. W Oddziale Anestezjologii i Intensywnej Terapii średniorocznie hospitalizowanych jest 130 pacjentów, przy czym pobyt pacjenta w oddziale trwa od 1 do 94 dni.</p> <p>Obecnie 2 z 5 respiratorów stacjonarnych znajdujących się w Oddziale, ze względu na znaczne zużycie i brak możliwości naprawy kwalifikuje się do wycofania z użytku.</p> <p>3. Łóżka/o do intensywnej terapii z materacem przeciwodleżynowym – W strukturach SPWZCZ w Stargardzie Szczecińskim funkcjonuje Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii, który prowadzi intensywną terapię chorych w stanie bezpośredniego zagrożenia życia po urazach, w okresie okołoperacyjnym, z niewydolnością wielonarządową, nieprzytomnych po udarach mózgu i wylewach śródczaszkowych, nagłym zatrzymaniu krążenia. Oddział dysponuje 5 stanowiskami intensywnej terapii. Koniecznym jest, by zarówno warunki lokalowe jak i wyposażenie oddziału spełniały wymagania określone w obowiązujących przepisach oraz przyjętych standardach. Jednym z nich jest wyposażenie oddziału w odpowiednie łóżka, których podstawowe funkcje określone są w odpowiednich aktach prawnych. Odpowiednio skonstruowane i wyposażone łóżka zapewniłyby m. in. bezpieczeństwo i komfort pacjenta, umożliwiły szybką reakcję personelu w przypadku konieczności reanimowania</p>		<p>3. Projekt zakupu łóżka z materacem przeciwodleżynowym w kwocie z udziałem - śr. jst 9 793,87 zł - śr. własne 98,93 zł</p> <p>OGÓLEM 226 792,90zł brutto</p>	<p>Zadania zakupu aparatury i sprzętu o których w pkt. 2,4,5 przeniesiono na II/III kw 2016 r.</p>
--------------	--	--	---	--

<p>Zakup zestawu do kontroli jakości – prowadzenia testów podstawowych badań fizycznych parametrów urządzeń rtg.</p>	<p>35 000,00 zł</p>	<p>pacjenta oraz reakcję na potrzeby pacjenta i bez dłuższego wysiłku fizycznego ze strony personelu medycznego. Ponadto umożliwiłyby wykonywanie przyłóżkowej diagnostyki RTG bez konieczności repozycjonowania pacjenta.</p> <p>4. inna aparatura diagnostyczna dla Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii – m.in. do bezpośredniego monitorowania ciśnienia wewnątrzczaszkowego.</p> <p>5. Mikroskop do operacji uszu – O/Otolaryngologiczny</p>	<p>Środki własne 35 000,00 zł</p>	<p>Nie wykonano zadania w założonym terminie tj. w okresie I-XII 2015 r.</p> <p>Zadanie przeniesiono na II/III kw. 2016 r.</p>
<p>Wyposażenie Szpitala Rehabilitacyjnego przy ul. Staszica 16 w Stargardzie Szczecińskim w instalacje/urządzenia techniczne</p>	<p>200 000,00</p>	<p>Podstawa: 1. Ustawa z dnia 29 listopada 2000 r Prawo Atomowe – załącznik do obwieszczenia Marszałka Sejmu Rzeczypospolitej Polskiej z dnia 24 stycznia 2012 (Dz.U. 2012 Nr 0, poz. 264), 2. Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 18 lutego 2011 w sprawie warunków bezpiecznego stosowania promieniowania jonizującego dla wszystkich rodzajów ekspozycji medycznej. Zakup zestawu do kontroli jakości w zakresie prowadzenia testów podstawowych parametrów fizycznych aparatury rtg (TK, 4-ty zestaw rtg klasyczne w zakresie grafii i skopii – TAU9R, SAXO, Siremobil; LISTEM)</p> <p>Podstawa: <i>Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 26 czerwca 2012 r. w sprawie szczególnych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą (Dz.U. 2012, poz. 739), obiekt Szpitala Rehabilitacyjnego przy ul. Staszica 16 w Stargardzie Szczecińskim nie spełnia wymagań, w szczególności dotyczących instalacji, o których mowa w § 40, § 41 ww. rozporządzenia, tj. w zakresie:</i></p> <p>1) <i>rezonansowego źródła zasilania szpitala w wodę i zapełnienia jej co najmniej 12-godzinnego zapasu. – szacowany koszt ok. 100 000,00 zł (obejmujący budowę instalacji technicznej wraz dokumentacją projektową),</i></p> <p>2) <i>rezonansowego źródła zasilania szpitala w energię elektryczną tj. w agregat prądotwórczy wyposażony w funkcję autostartu, zapełniony co najmniej 30% potrzeb mocy szpitalnej, a także urządzenie zapełniającego odpowiedni poziom bezprzewodowego podtrzymywania zasilania. – szacowany koszt ok. 50 000,00 zł (obejmujący instalację urządzenia wraz z projektami technicznymi).</i></p> <p>Cel: Uzyskanie wymagów w zakresie dostosowania obiektu Szpitala Rehabilitacyjnego polegające na wyposażeniu go we własne instalacje/urządzenia techniczne wskazane w pkt 1 i 2 w/w rozporządzenia z terminem wykonania do 31.12.2016 r.</p> <p>W zakresie inwestycji jest kompleksowa przebudowa układu zasilania obiektu polegająca na wykonaniu projektu, przebudowie rozdzielni elektrycznej i doprowadzenie drugiej linii energetycznej rezerwowego zasilania energetycznego dla bezpieczeństwa szpitala.</p>	<p>Środki- montaż finansowy: 1) dotacja UJL 150 000,00 zł; 2) inne śr.,00 zł; 3) śr. własne 50 000 ,00 zł.</p>	<p>Założenia inwestycyjne: I etap: wykonanie dokumentacji technicznej, II etap: przeprowadzenie post. przetargowego na roboty budowlane III etap: uzyskanie rezerwowego zasilania – linii kablowej od ENEA IV etap: przebudowa rozdzielni energetycznej dostosowanych do przyłączenia agregatu prądotwórczego, budowa studni głębinowej, sieci i przyłączy hydrofonowych</p> <p>Zadania nie zrealizowano w 2015r.</p> <p>Zadanie przeniesiono na IV kw 2016 r.</p>

Zakup lampy do aparatu RTG		Awaryjny zakup lampy do aparatu RTG Listem REX R/F 650		- śr. jst 28 000,00 zł - śr. własne 1 898,00 zł OGÓLEM 29 898,00 brutto	Zadanie zakupu lampy zrealizowano w grudniu 2015r.
Razem :	1 035 000,00 zł	Montaż finansowy Środki własne 89 000,00 zł Środki j.s.t. 546 000,00 zł inne 0,00 zł UE 400 000,00 zł	Środki własne 96 917,24 zł Środki j.s.t. 506 029,23 zł inne 0,00 zł UE 0,00 zł		

Sporządził:
E. Wołowczyk

KIEROWNIK DZIAŁU
technicznego, gospodarczego
i zamówień
mgr inż. *E. Wołowczyk*

Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Stargard ul. Wojska Polskiego 27

Wynik finansowy oddziałów

Za okres styczeń- grudzień 2015 roku

Lp.	Opis	Przychody w PLN	Koszty w PLN	Wynik w PLN	Liczba udzielonych świadczeń	Czas oczekiwania w dniach		Liczba łóżek
						Przypadki pilne	Przypadki stabilne	
A	Działalność podstawowa - w tym:	33 445 303	37 940 976	-4 495 673	36 444			285
1.	Oddział Chorób Wewnętrznych	6 663 507	6 951 989	-288 482	2 349	0	3	41
2.	Oddział Neonatologiczny	1 540 562	1 541 545	-983	1 115	0	0	0 11 ink.+ 24 łóż.
3.	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	2 213 347	2 495 240	-281 893	103	0	0	5
4.	Oddział Pediatryczny	3 256 496	2 679 717	576 779	2 002	0	0	31
5.	Oddział Rehabilitacyjny i Rehabilitacji Neurologicznej	4 725 873	4 702 261	23 612	2 406	79	339	100
6.	Oddział Ginekologiczno - Położniczy	3 880 268	5 652 516	-1 772 248	2 787	6	25	37
7.	Oddział Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej - Zespół Chirurgii Jednego Dnia**	187 457	350 783	-163 326	55	0	26	8
8.	Oddział Okulistyczny - Zespół Chirurgii Jednego Dnia	1 620 514	1 805 895	-185 381	640	12	374	
9.	Oddział Chirurgiczny Ogólny	4 118 258	5 397 730	-1 279 472	1 670	6	45	38
10.	Oddział Otolaryngologiczny	1 476 524	2 422 706	-946 182	1 289	4	68	20
11.	Izba przyjęć / SOR	3 762 497	3 940 594	-178 097	22 048			5
B	Działalność pomocnicza medyczna - w tym:	7 648 178	7 493 185	154 993	0			
1.	Zespół Poradni Specjalistycznych ul. Wojska Polskiego 27	3 650 753	3 650 753	601 707	74 072	15	348	
2.	Zespół Pracowni Diagnostycznych	1 353 642	1 360 276	-6 634	4 163	4	99	
3.	Zespół Poradni Specjalistycznych ul. Słazica	747 638	904 490	-156 852	14 257	7	57	
4.	Zespół Rehabilitacji Ambulacyjnej (Pracownia Fizjoterapii, Poradnia Rehabilitacyjna)	697 631	924 571	-226 940	112 745	47	93	
5.	Sterylizacja	575 577	518 438	57 139				
6.	Pozostałe /m.in.Szkola Rodzenia/	21 230	134 657	-113 427				
C	Działalność pomocnicza niemedyczna	174	9 687	-9 513				
D	Zarząd, w tym:	2 329 460	4 956 996	-2 627 536				
1.	Przychody/koszty Zarządu**	1 414	3 457 947	-3 456 533				
2.	Pozostałe przychody/koszty operacyjne - Najem, dzierżawa	795 424	322 526	472 898				
3.	Pozostałe przychody/koszty operacyjne - Realizacja rezydentur i staży	513 552	555 927	-42 375				
4.	Pozostałe przychody/koszty operacyjne - pozostałe	965 892	430 344	535 548				
5.	Pozostałe przychody/koszty finansowe	53 178	190 252	-137 074				
6.	Zyski/Straty nadzwyczajne	0	0	0				
E	Inne zwiększenia/zmniejszenia	0	25 393	-25 393				
F	Zmiana stanu produktów // Koszty odroczone w czasie	421 419	421 419	0				
	OGÓŁEM	43 844 534	50 847 656	-7 003 122				

* czas oczekiwania na zabiegi tzw. drobne - 2 dni

** dotyczy okresu od 01.01.2015r. - 30.09.2015r., po tym dniu świadczenia zdrowotne realizowane w oddziale chirurgii ogólnej.

*** Koszty zarządu to koszty pośrednie związane z obsługą, utrzymaniem, administrowaniem, zarządzaniem i organizacją całego zakładu. Obejmują one dwie grupy: koszty administracyjne - gospodarze (płace pracowników dykcji i administracji wraz z narzutami, koszty podróży służbowych, koszty biurowe, koszty szkoleń, podatki kosztowe np. podatek od nieruchomości, koszty informacyjne) oraz koszty ogólnoprodukcyjne: koszty komórek, koszty za względu na ich wielkość, niewymierność świadczeń itp. nie wyliczono jako komórek organizacyjnych np. magazyny, obsługa, koszty utrzymania budynków i pomieszczeń ogólnozakładowych i zarządu.

Sporządził: Barbara Aksamił

Z-CA GŁÓWNY KSIĘGOWEGO

Podpis i pieczęć Głównego Księgowego

Z ur. DYREKTORA

Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis i pieczęć Dyrektora SPWZOZ

STRUKTURA NALEŻNOŚCI SPWZOZ

**Stan należności SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim
za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015 rok**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015 r		z tego:		Stan na 31.12.2015 r		z tego:	
		Bieżące	Wymagalne	Bieżące	Wymagalne	Bieżące	Wymagalne	Bieżące	Wymagalne
1	2	3	5	4	5	6	7	8	8
1.	Należności, z tego:	4 625 371	302 345	4 323 026	302 345	6 123 433	5 622 736	500 397	0
1.1	Papiery wartościowe, w tym: długoterminowe	0	0	0	0	0	0	0	0
1.2	Pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0
1.3	Depozyty	0	0	0	0	0	0	0	0
1.4	Dostawy towarów i usług, z tego z tytułu:	4 355 124	295 183	4 059 941	295 183	5 856 468	5 359 483	496 685	0
a	Usług świadczonych na rzecz NFZ	3 968 111	0	3 968 111	0	5 239 419	5 239 419	0	0
b	Usług świadczonych przez Zakład Opiekuńczo-Leczniczy	0	0	0	0	0	0	0	0
c	Świadczonej usług dla nieuprawnionych	12 798	7 989	4 809	7 989	22 102	7 848	14 254	0
d	Najmu i dzierżawy składników majątkowych	114 508	63 120	51 388	63 120	98 330	56 926	41 104	0
e	Świadczonej usług na rzecz pozostałych odbiorców	259 707	224 074	35 633	224 074	496 617	55 290	441 327	0
1.5	Pozostałe należności, w tym:	270 247	7 162	263 085	7 162	266 965	263 253	3 712	0
a	Urząd Marszałkowski - stażyści	0	0	0	0	0	0	0	0
b	Pożyczki z ZFŚS	3 709	3 709	0	3 709	1 306	0	1 306	0
c	Ministerstwo Zdrowia - rezydenci	0	0	0	0	1 028	1 028	0	0
d	Inne należności	266 538	3 453	263 085	3 453	264 631	262 225	2 406	0

Stargard, dn. 26.02.2016r.

Sporządził: Barbara Aksamit

Z-CA GŁÓWNEJ KSIĘGOWEJ

Barbara Aksamit
Barbara Aksamit

Podpis i pieczęćka Głównego Księgowego

Z UP. DYREKTORA

Samodzielnego Publicznego Włospecialistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Podpis i pieczęćka Dyrektora SPWZOZ

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ SPWZOZ

Stan zobowiązań SPWZOZ w Stargardzie Szczecińskim
za okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2015 r		z tego:		Stan na 31.12.2015 r		z tego:	
		3	4	w złotych		6	7	Wymagalne	
				Bieżące	Wymagalne			Bieżące	Wymagalne
1	2			5		8			
1.	Wobec pracowników, z tego z tytułu:	812 719	812 719	0	0	891 808	891 808	0	0
a)	wynagrodzeń	731 136	731 136	0	0	805 926	805 926	0	0
b)	delegacje	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	odsetki od ustawy "203"	0	0	0	0	0	0	0	0
d)	pozostałe	81 583	81 583	0	0	85 882	85 882	0	0
2.	wobec ZUS	805 110	804 614	496	1 525 764	876 944	876 944	648 820	0
3.	wobec PFRON	54 326	27 824	26 502	28 030	28 030	28 030	0	0
4.	wobec Miasta Gminy Stargard Szczeciński	0	0	0	0	0	0	0	0
5.	wobec Urzędu Skarbowego	202 958	202 958	0	235 054	235 054	235 054	0	0
6.	wobec dostawców z tytułu dostaw materiałów i usług	4 737 690	2 998 902	1 738 788	8 174 410	7 369 794	804 616	804 616	0
7.	wobec dostawców z tytułu działalności inwestycyjnej	1 012 293	1 012 293	0	16 523	2 000	14 523	14 523	0
8.	pozostałe zobowiązania (wyszczególnić jakiej)	105 784	99 759	6 025	537 036	536 403	633	633	0
a)	ubezpieczenia majątkowe i opłaty	7 213	7 213	0	64 870	64 870	0	0	0
b)	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0	0	0	0
c)	wadła i inne	98 571	92 546	6 025	472 166	471 533	633	633	0
d)	pożyczki mieszkaniowe	0	0	0	0	0	0	0	0
e)	dotacje	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	pożyczka z firmy SIEMENS FINANCE	0	0	0	1 013 601	1 013 601	0	0	0
	ZOBOWIĄZANIA OGÓLEM:	7 730 880	5 959 069	1 771 811	12 422 226	10 953 634	1 468 592	1 468 592	0

Stargard, dn.26.02.2016r.

Sporządził: Barbara Aksamit

Z-CA GŁÓWNEGO KSIĘGOWEGO

Barbara Aksamit

Podpis i pieczęć Głównego Księgowego

z up. DYREKTORA

Samodzielnego Publicznego Włoszczyńskiego
Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim

.....**GLÓWNY KSIĘGOWY**.....

Podpis i pieczęć Dyrektora SPWZOZ

mgr Ewa Bbobrowicz-Jadacka