

Uchwała Nr 313/19
Zarządu Powiatu Stargardzkiego
z dnia 16 maja 2019 r.

w sprawie informacji z wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Stargardzie za I kwartał 2019 r.

Na podstawie art. 121 ust. 1 i ust. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 z późn. zm.) oraz art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się informację z wykonania planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r. wraz z wyjaśnieniami dotyczącymi pogorszenia się wyniku finansowego w odniesieniu do I kwartału 2018 r.

2. Informacja z wykonania planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie za okres od 01.01.2019 r. do 31.03.2019 r. stanowi załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

3. Wyjaśnienia Dyrektora SPWZOZ w Stargardzie dotyczące pogorszenia się wyniku finansowego Zakładu w odniesieniu do I kwartału 2018 roku stanowią załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

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

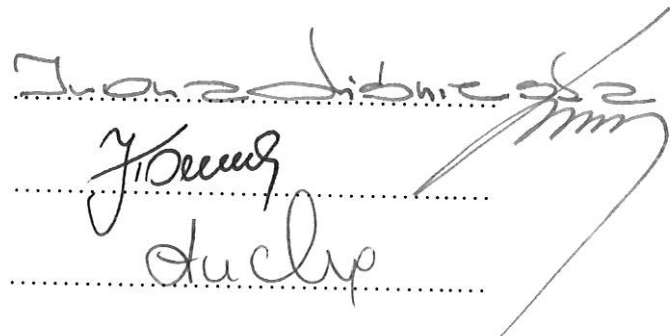
- 1) wykonanie przychodów i kosztów ogółem na poziomie odpowiednio 12 759 066 zł, tj. 23,34% i 15 943 597 zł, tj. 25,69% planu;
- 2) wykonanie wyniku finansowego na poziomie -3 184 531 zł, tj. 43,12% planu;
- 3) stan należności w kwocie 4 204 013 zł, w tym należności wymagalne 104 576 zł;
- 4) stan zobowiązań w kwocie 13 952 434 zł, w tym zobowiązania wymagalne 3 596 168 zł;
- 5) stan środków pieniężnych w kwocie 1 941 694 zł;
- 6) realizację zadań określonych w planie inwestycyjnym w kwocie 155 325,60 zł, w tym 3 106,51 zł ze środków własnych.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Iwona Wiśniewska - Starosta Stargardzki

Joanna Tomczak - Wicestarosta

Irena Agata Łucka - Członek Zarządu



Uzasadnienie

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

W celu monitorowania sytuacji finansowej SPWZOZ, Zarząd Powiatu uchwałą Nr 2191/18 z dnia 25 stycznia 2018 r. określił zasady przedkładania planu finansowego Zakładu – w tym informacji z wykonania planu finansowego za poszczególne okresy sprawozdawcze.

Dyrektor SPWZOZ w Stargardzie w dniu 25.04.2019 r. pismem SPWZOZ-III-1/311/2/1/19, zgodnie z § 3 pkt 5 uchwały Zarządu Powiatu Stargardzkiego w sprawie zasad przedkładania planu finansowego przekazał informację z wykonania planu finansowego za I kwartał 2019 r.

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

1. zmniejszenie poziomu należności o 1 307 145 zł;
2. zmniejszenie poziomu zobowiązań ogółem o 314 733 zł;
w tym zmniejszenie poziomu zobowiązań wymagalnych o 993 404 zł;
3. zwiększenie stanu środków pieniężnych o 524 795 zł;

Ponadto ustalono, że:

1. suma straty netto i kosztów amortyzacji na koniec okresu sprawozdawczego wynosi -2 179 947 zł;
2. stan środków obrotowych na koniec okresu sprawozdawczego wynosi -7 806 727 zł i jest gorszy o 467 617 zł od stanu na początek okresu sprawozdawczego.

Z uwagi na pogorszenie wyniku finansowego SPWZOZ w Stargardzie w stosunku do analogicznego okresu roku 2018 o 553 288 zł, wystąpiono do Dyrektora Zakładu do złożenia stosownych wyjaśnień. Porównanie wyników poszczególnych oddziałów zawarto w poniższej tabeli.

	koniec I kwartału 2018			koniec I kwartału 2019			Różnica na wyniku
	przychody	koszty	wynik	przychody	koszty	wynik	
szpital wielospecjalistyczny	8 167 178	10 432 728	-2 265 550	8 156 068	10 818 376	-2 662 308	-396 758
oddział chorób wewnętrznych	1 941 087	2 511 270	-570 183	2 069 478	2 583 099	-513 621	56 562
oddział neonatologiczny	330 317	350 515	-20 198	284 535	364 812	-80 277	-60 079
oddział AiIT	622 720	850 411	-227 691	550 626	1 130 513	-579 887	-352 196
oddział pediatryczny	905 752	857 117	48 635	986 690	792 427	194 263	145 628
oddział ginekologiczno-położniczy	977 128	1 582 495	-605 367	901 315	1 585 348	-684 033	-78 666
oddział chirurgiczny ogólny	1 304 001	1 670 000	-365 999	1 222 639	1 652 994	-430 355	-64 356
oddział okulistyczny dzienny	322 176	427 559	-105 383	400 832	512 038	-111 206	-5 823
oddział otolaryngologiczny	414 042	664 273	-250 231	175 715	747 709	-571 994	-321 763
sor	1 349 955	1 519 088	-169 133	1 298 314	1 449 436	-151 122	18 011
pozostałe			0	265 924	0	265 924	265 924
ambulatoryjna opieka specjalistyczna i diagnostyczna	1 578 759	1 696 756	-117 997	1 751 489	1 917 575	-166 086	-48 089
Zespół poradni specjalistycznych	1 535 274	1 636 282	-101 008	1 713 684	1 844 474	-130 790	-29 782
Zespół pracowni diagnostycznych	43 485	60 474	-16 989	37 805	73 101	-35 296	-18 307
szpital rehabilitacyjny	1156925	1631971	-475 046	1 300 469	1 690 436	-389 967	85 079
ambulatoryjna opieka specjalistyczna i rehabilitacyjna	360 605	439 604	-78 999	370 404	492 622	-122 218	-43 219
Zespół poradni specjalistycznych	193 505	185 668	7 837	193 634	206 744	-13 110	-20 947

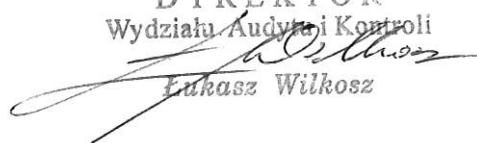
zespół rehabilitacji ambulatoryjnej	167 100	253 936	-86 836	176 770	285 878	-109 108	-22 272
pozostałe komórki	520 137	213 788	306 349	554 216	398 168	156 048	-150 301
zmiana stanu produktów			0	0	0	0	0
	11 783 604	14 414 847	-2 631 243	12 132 646	15 317 177	-3 184 531	-553 288

Pismem SPWZOZ-OP/0704/4/19 z dnia 07.05.2019 r. Dyrektor SPWZOZ w Stargardzie udzielił stosownych wyjaśnień.

W okresie sprawozdawczym podmiot tworzący przekazał dla Zakładu środki na pokrycie ujemnego wyniku finansowego za rok 2017 w wysokości 2 217 411,54 zł zgodnie z Uchwałą Zarządu Powiatu Stargardzkiego Nr 122/19 z dnia 10 stycznia 2019 r.

Ponadto w roku 2019 udzielono dotacji w kwocie 19 600 zł zgodnie z umową nr 1/TA/2019 zawartą w dniu 28 marca 2019 r. na podstawie uchwały nr 250/19 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 28 marca 2019 r.

Biorąc powyższe pod uwagę należy wskazać na rosnące ryzyko utraty płynności przez SPWZOZ w Stargardzie oraz na potrzebę uruchomienia systemowego procesu naprawczego Zakładu.

DYREKTOR
Wdziału Audytu i Kontroli

Lukasz Wilkosz

Załącznik Nr 1
 do uchwały Nr 313/18
 Zarządu Powiatu Stargardzkiego
 z dnia 16.05.18

**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO WIELOSPECJALISTYCZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W
 STARGARDZIE
 ZA OKRES OD 01.01.2019R. DO 31.03.2019R.**

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.03.2019r.	Wskaźnik wykonania
A.	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	52 555 098	12 256 179	23,32%
I.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	52 194 688	12 178 480	23,33%
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	51 423 838	11 963 713	23,26%
a.	System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej z tego:	40 755 596	9 636 179	23,64%
-	Ryczałt PSZ	23 639 094	5 909 773	25,00%
-	Świadczenia poza ryczałtem finansowane do poziomu wykonania	10 656 793	2 127 985	19,97%
-	Szpitalny Oddział Ratunkowy	4 819 825	1 188 450	24,66%
-	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	1 639 884	409 971	25,00%
b.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 213 545	534 320	24,14%
c.	Rehabilitacja lecznicza	728 234	176 636	24,26%
d.	Leczenie szpitalne	3 194 180	515 542	16,14%
e.	Profilaktyczne programy zdrowotne	171 433	32 675	19,06%
f.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek	4 145 828	1 030 571	24,86%
g.	Dodatkowe świadczenia dla ratowników medycznych	100 800	6 760	6,71%
h.	Dodatkowe świadczenia dla lekarzy	114 222	31 030	27,17%
2.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych (wymienić jakie)- badania diagnostyczne, udzielone porady specjalistyczne dla osób nieubezpieczonych, jednostek służby zdrowia, zakładów pracy, Samorządu	770 850	214 767	27,86%
II.	Pozostałe przychody (pozamedyczne) - usługi sterylizacyjne, żywienia, pralnicze, chłodnia transport, usługi parkingowe od 01 września 2018 roku	360 410	77 699	21,56%
B.	Pozostałe przychody operacyjne	1 938 300	496 852	25,63%
1.	Refundacje kosztów staży rezydenckich (Ministerstwo)	405 300	164 174	40,51%
2.	Najem i dzierżawa pomieszczeń	505 000	110 908	21,96%
3.	Przychody z tytułu zakupu aktywów trwałych z dotacji, darowizn z konta 845 (w wysokości amortyzacji)	618 000	204 105	33,03%
4.	Dotacje zwiększające pozostałe przychody operacyjne - remonty i inne (wymienić jakie)	0	0	0,00%

5.	Dotacje de minimis - Powiatowy Urząd Pracy	0	0	0,00%
6.	Darowizny składników majątku obrotowego	20 000	0	0,00%
7.	Inne przychody operacyjne (wymienić jakie) - odszkodowania, kary, grzywny, odpisanie zbędnych odpisów, rozwiązanie rezerw, zwrot kosztów sądowych	390 000	17 665	4,53%
C.	Przychody finansowe	18 000	6 035	33,53%
1.	Odsetki	16 000	4 309	26,93%
2.	Pozostałe przychody finansowe (wymienić jakie) umorzone i przedawnione zobowiązania	2 000	1 726	86,30%
D.	Zmiana stanu produktów	160 471	0	0,00%
E.	OGÓŁEM PRZYCHODY (A+B+C+D)	54 671 869	12 759 066	23,34%
F.	Koszty działalności operacyjnej	61 357 490	15 764 338	25,69%
I.	Wynagrodzenia	23 390 675	5 578 549	23,85%
1.	Medyczne	13 102 825	3 131 607	23,90%
2.	Niemedyczne	6 260 000	1 572 283	25,12%
3.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych, lekarzy	4 027 850	874 659	21,72%
II.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	4 675 280	1 163 059	24,88%
1.	Ubezpieczenia społeczne i Fundusz pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych w tym:	3 965 633	1 015 152	25,60%
-	dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych, lekarzy	726 219	159 087	21,91%
2.	Odpis na ZFŚS	582 647	139 730	23,98%
3.	Odzież ochronna i robocza	1 000	270	27,00%
4.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (wymienić jakie)- szkolenia pracowników, świadczenia rzeczowe związane z BHP	126 000	7 907	6,28%
III.	Zużycie materiałów i energii w tym:	7 839 000	2 333 987	29,77%
1.	Leki, krew i preparaty krwio pochodne	2 700 000	852 300	31,57%
2.	Materiały do badań diagnostycznych	400 000	137 385	34,35%
3.	Materiały medyczne, sprzęt medyczny jednorazowego użytku i pozostały sprzęt medyczny	1 600 000	492 608	30,79%
4.	Energia cieplna, gaz,	940 000	376 281	40,03%
5.	Energia elektryczna	560 000	177 391	31,68%
6.	Woda	90 000	24 895	27,66%
7.	Materiały do konserwacji	120 000	36 350	30,29%
8.	Materiały żywnościowe	539 000	110 279	20,46%
9.	Pozostałe materiały (wymienić jakie)- bielizna i pościel, środki czystości, materiały biurowe i druki, paliwa, niskowartościowe składniki majątku trwałego, materiały gospodarcze	890 000	126 498	14,21%
IV.	Usługi obce	20 943 200	5 469 939	26,12%

1.	Zakup procedur medycznych, z tego:	18 421 100	4 665 631	25,33%
a.	Badania zlecone na zewnątrz	2 100 000	546 138	26,01%
b.	Świadczenia zdrowotne lekarzy	14 890 100	3 829 779	25,72%
c.	Usługi pielęgniarskie ,ratowników medycznych w tym ZUS	1 431 000	289 714	20,25%
2.	Usługi transportowe	500 000	112 720	22,54%
3.	Usługi remontowe	25 000	42 069	168,28%
4.	Usługi najmu, dzierżawy leasingu	235 000	60 115	25,58%
5.	Usługi komunalne	530 000	146 509	27,64%
6.	Usługi informatyczne	342 000	156 568	45,78%
7.	Usługi inne (wymienić jakie)- usługi łączności i pocztowe, dozór mienia, konserwacja, przeglądy i naprawy sprzętu, pozostałe w tym:	890 100	286 327	32,17%
8.	dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek i położnych, ratowników medycznych - kontrakty - kontrakty	333 000	65 832	19,77%
V.	Podatki i opłaty	573 335	142 814	24,91%
1.	Podatek od nieruchomości	378 000	92 694	24,52%
2.	PFRON	190 335	47 135	24,76%
3.	Pozostałe opłaty (wymienić jakie) - sądowe, notarialne	5 000	2 985	59,70%
VI.	Amortyzacja	3 632 000	1 004 584	27,66%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	304 000	71 406	23,49%
1.	Ubezpieczenia OC i majątkowe	289 000	68 951	23,86%
2.	Pozostałe koszty (wymienić jakie)- podróże służbowe, ryczałty, koszty bankowe	15 000	2 455	16,37%
VIII.	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0	0	0,00%
G.	Pozostałe koszty operacyjne	392 000	129 921	33,14%
1.	Koszty postępowania sądowego i komorniczego	170 000	56 082	32,99%
2.	Kary i grzywny	5 000	6	0,12%
3.	Odszkodowania	10 000	0	0,00%
4.	Korekty faktur do NFZ za lata ubiegłe	0	3 705	0,00%
5.	Inne koszty operacyjne (wymienić jakie)- rekompensata za koszty odzyskiwania należności, zwrot refundacji do Urzędu Pracy, odpisanie przedawnionych i umorzonych należności i zobowiązań	207 000	70 128	33,88%
6.	Straty nadzwyczajne	0	0	0,00%
H.	Koszty finansowe	308 500	49 338	15,99%
1.	Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek	8 500	3 145	37,00%
2.	Inne odsetki (wymienić jakie)- odsetki budżetowe, odsetki od niezapłaconych w terminie pozostałych zobowiązań	300 000	46 193	15,40%
3.	Opłaty prolongacyjne	0	0	0,00%
4.	Pozostałe koszty finansowe (wymienić jakie)	0	0	0,00%

I.	OGÓŁEM KOSZTY (F+G+H)	62 057 990	15 943 597	25,69%
J.	Podatek dochodowy	0	0	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku/zwiększenia straty	0	0	
L.	WYNIK FINANSOWY NETTO (E-I-J-K)	-7 386 121	-3 184 531	43,12%

Ł.	Należności			
1.	Stan na początku okresu sprawozdawczego	4 600 000	5 511 158	
2.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	4 800 000	4 204 013	
M.	Zobowiązania			
1.	Stan na początku okresu sprawozdawczego	15 600 000	14 267 167	
	w tym stan zobowiązań wymagalnych	4 900 000	4 589 572	
2.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	15 000 000	13 952 434	
	w tym stan zobowiązań wymagalnych	4 500 000	3 596 168	
N.	Stan środków pieniężnych			
1.	Stan na początku okresu sprawozdawczego	1 426 600	1 416 899	
2.	Stan na koniec okresu sprawozdawczego	1 500 000	1 941 694	

Stargard, dnia 24.04.2019r.

Główna miejscowość i data) OWY
SPWZOZ w Stargardzie

Lucyna Walawska

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

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

Krzysztof Kowalczyk

.....
(pieczęć i podpis dyrektora)



Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego

Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Stargardzie

za I kwartał 2019r.

Opracował:	
Główny Księgowy : Lucyna Walawska	Dyrektor : Krzysztof Kowalczyk
Podpis: <i>Lucyna Walawska</i> GŁÓWNY KSIĘGOWY SPWZOZ w Stargardzie	Podpis: <i>Krzysztof Kowalczyk</i> DYREKTOR SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO WIELOSPECJALISTYCZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ w Stargardzie
Data: 25.04.2019 r.	Data: 25.04.2019 r.

SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO

ZA I kwartał 2019 roku

Wstęp

Podstawowym celem Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie jest udzielanie świadczeń w zakresie stacjonarnej, doraźnej i ambulatoryjnej specjalistycznej oraz podstawowej opieki zdrowotnej – finansowanych ze środków publicznych osobom ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów, nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowicie odpłatnych. Realizując swoje cele Zakład wykonuje zadania służące zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie stanu zdrowia.

Szpital Powiatowy w Stargardzie jest Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej, dla którego Organem Założycielskim jest Rada Powiatu Stargardzkiego.

Świadczenia zdrowotne realizowane są przez SPWZOZ w Stargardzie w czterech zakładach leczniczych, jednostkach i komórkach organizacyjnych, w których skład wchodzi:

I. Szpital Wielospecjalistyczny, o numerze REGON: 00030456200052, z jednostką organizacyjną o nazwie Szpital Wielospecjalistyczny, w ramach której działają następujące komórki organizacyjne:

- 1) Oddział Chorób Wewnętrznych,
- 2) Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii,
- 3) Oddział Pediatryczny,
- 4) Oddział Ginekologiczno-Położniczy,
- 5) Oddział Chirurgiczny Ogólny,
- 6) Oddział Neonatologiczny,
- 7) Oddział Otolaryngologiczny,
- 8) Oddział Okulistyczny – Zespół Chirurgii Jednego Dnia,
- 9) Blok Operacyjny,
- 10) Szpitalny Oddział Ratunkowy,
- 11) Izba Przyjęć,
- 12) Apteka Zakładowa,
- 13) Sterylizatornia.

II. Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna i Diagnostyczna, o numerze REGON: 00030456200038, posiadający dwie jednostki organizacyjne:

1. Zespół Poradni Specjalistycznych ul. Wojska Polskiego 27, w ramach której działają następujące komórki organizacyjne:

- 1) Poradnia Reumatologiczna,
- 2) Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej,
- 3) Poradnia Alergologiczna,
- 4) Poradnia Okulistyczna,
- 5) Poradnia Otolaryngologiczna,
- 6) Poradnia Gastroenterologiczna,
- 7) Poradnia Diabetologiczna,
- 8) Poradnia Neonatologiczna,
- 9) Poradnia Ginekologiczno-Położnicza,
- 10) Poradnia Chirurgii Ogólnej,

- 10) Poradnia Chirurgii Ogólnej,
- 11) Poradnia Kardiologiczna,
- 12) Poradnia Urologiczna,
- 13) Poradnia Chorób Naczyń,
- 14) Podstawowa Opieka Zdrowotna,
- Gabinety Lekarza Podstawowej Opieki Zdrowotnej,
- Gabinety Pielęgniarki Podstawowej Opieki Zdrowotnej,
- Gabinety Położnej Podstawowej Opieki Zdrowotnej,
- Gabinety Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej,
- 15) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 1,
- 16) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 2,
- 17) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 3,
- 18) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 4,
- 19) Gabinet diagnostyczno-zabiegowy nr 6.

2. Zespół Pracowni Diagnostycznych, w której skład wchodzi następujące komórki organizacyjne:

- 1) Pracownia Rentgenodiagnostyki Ogólnej,
- 2) Pracownia USG,
- 3) Pracownia Tomografii Komputerowej,
- 4) Pracownia Endoskopii,
- 5) Pracownia Badań Czynnościowych i EKG,
- 6) Laboratorium Mikrobiologiczne,
- 7) Pracownia Perymetrii Statycznej i OCT,
- 8) Pracownia Mammografii.

Szpital Rehabilitacyjny im. dr. Zbigniewa Petriego, o numerze REGON: 00030456200060, posiadający jednostkę organizacyjną o nazwie Szpital Rehabilitacyjny, w ramach której działają następujące komórki organizacyjne:

1. Oddział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej,
 2. Oddział Rehabilitacji Neurologicznej.
- III. Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna i Rehabilitacyjna, o numerze REGON: 00030456200045, posiadający dwie jednostki organizacyjne:

1. Zespół Poradni Specjalistycznych ul. Staszica 16, w ramach której działają następujące komórki organizacyjne:

- 1) Poradnia Medycyny Pracy,
- 2) Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc,
- 3) Poradnia Dermatologiczna,
- 4) Gabinet diagnostyczno – zabiegowy nr 5.

2. Zespół Rehabilitacji Ambulatoryjnej, w ramach której działają następujące komórki organizacyjne:

- 1) Pracownia Fizjoterapii,
- 2) Ośrodek Rehabilitacji Diennej.

W okresie objętym sprawozdaniem funkcję dyrektora pełni Krzysztof Kowalczyk.



3

Na podstawie art. 53 Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r., poz.2190, z póź. zm, art.30 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych(Dz. U. 157, poz. 1240 z póź. zm.) podstawą gospodarki samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest plan finansowy.

Plan finansowy Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie na rok 2019 r. został przyjęty Zarządzeniem Dyrektora nr 133/2018 z dnia 31.12.2018 roku zgodnie z Uchwałą nr 2191/18 Zarządu Powiatu Stargardzkiego z dnia 25 stycznia 2018 roku w sprawie zasad przedkładania planu finansowego oraz informacji z wykonania planu finansowego.

W pierwszym kwartale 2019 roku po przeprowadzonej weryfikacji w kierunku ustalenia priorytetów wprowadzono zmiany załącznika do Planu Finansowego na 2019 r. tj. Planu Inwestycyjnego na dzień 17.04.2019r. Zarządzeniem Dyrektora SPWZOZ w Stargardzie nr 24/2019 z dnia 17.04.2019 rok.

PRZYCHODY

I. Przychody ze sprzedaży

Głównym płatnikiem usług świadczonych przez Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie jest ZOW NFZ w Szczecinie.

Realizacja płatności za świadczone usługi następowała w cenach i ilościach wynikających z podpisanego kontraktu, w terminach miesięcznych na podstawie wystawionych przez SPWZOZ faktur określających ilość faktycznie wykonanych w danym miesiącu świadczeń za okres I kwartału 2019 roku.

Wykonanie poszczególnych pozycji planu na 2019 rok przychodów ze sprzedaży usług medycznych w okresie I kwartału przedstawia się następująco:

L.p	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.03.2019r.	Wskaźnik wykonania
	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	52 555 098	12 256 179	23,32%
I.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych	52 194 688	12 178 480	23,33%
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	51 423 838	11 963 713	23,26%
a.	System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej z tego:	40 755 596	9 636 179	23,64%
-	Ryczałt PSZ	23 639 094	5 909 773	25,00%
-	Świadczenia poza ryczałtem finansowane do poziomu wykonania	10 656 793	2 127 985	19,97%
-	Szpitalny Oddział Ratunkowy	4 819 825	1 188 450	24,66%
-	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	1 639 884	409 971	25,00%
b.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 213 545	534 320	24,14%
c.	Rehabilitacja lecznicza	728 234	176 636	24,26%
d.	Leczenie szpitalne	3 194 180	515 542	16,14%
e.	Profilaktyczne programy zdrowotne	171 433	32 675	19,06%
f.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek	4 145 828	1 030 571	24,86%

g.	Dodatkowe świadczenia dla ratowników medycznych	100 800	6 760	6,71%
h.	Dodatkowe świadczenia dla lekarzy	114 222	31 030	27,17%
2.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych (wymienić jakie)- badania diagnostyczne, udzielone porady specjalistyczne dla osób nieubezpieczonych, jednostek służby zdrowia, zakładów pracy, Samorządu	770 850	214 767	27,86%

Na uzyskanie niższego o od zaplanowanego przychodu w wysokości 870 192,00 zł z tytułu umów zawartych pomiędzy SPWZOZ w Stargardzie a ZOW NFZ w Szczecinie ogółem, wpływ miała mniejsza ilość zrealizowanych świadczeń oraz zmiana Zarządzenia Prezesa NFZ, ogłoszona 29 marca 2019 roku, wprowadzająca zmiany wartości punktowej świadczeń realizowanych w oddziałach szpitalnych od stycznia 2019 roku.

Największą wartość niewykonanych zanotowano w umowie: system podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (**PSZ**) – **świadczenia poza ryczałtem** (finansowane w zależności od poziomu wykonania).

Głównym czynnikiem wpływającym na mniejszą wartość przychodu w okresie sprawozdawczym było niewykonanie limitu świadczeń przede wszystkim w Oddziale Neonatologicznym i Położniczo-Ginekologicznym, obejmujących porody, ze względu na niską liczbę urodzeń (łącznie na kwotę 307.000 zł) oraz w Oddziale Rehabilitacyjnym i Oddziale Rehabilitacji Neurologicznej (łącznie na kwotę ok. 150 000 zł). W oddziałach rehabilitacyjnych, ze względu na długi czas hospitalizacji, trwający od 2 do nawet 16 tygodni oraz fakt, że świadczenia mogą zostać rozliczone po wypisie pacjenta – faktycznie wypracowane przychody I kwartału danego roku mogą zostać zafakturowane w kolejnych miesiącach.

Ponadto, w przypadku pozytywnego rozpatrzenia przez NFZ wniosku SPWZOZ w Stargardzie o przesunięcie niewykorzystanych środków finansowych w ramach świadczeń PSZ -poza ryczałtem, w związku z przekroczeniem ustalonego limitu świadczeń za I kwartał 2019 roku w zakresie badań tomografii komputerowej, kolonoskopii oraz świadczeń w zakresie rehabilitacji ogólnoustrojowej dla osób ze znacznym stopniem niepełnosprawności i świadczeń poza pakietem onkologicznym w Oddziale Chirurgicznym Ogólnym – SPWZOZ w Stargardzie otrzyma środki finansowe w wysokości 70 288 zł.

Odnosząc się do przychodów w ramach **ambulatoryjnej opieki specjalistycznej/poradnie poza ryczałtem** – niewielka różnica pomiędzy zakładaną wartością przychodów a zafakturowaniem, wynika z faktu, że w Poradni Otolaryngologicznej i Urologicznej wykonano mniejszą liczbę świadczeń zabiegowych, natomiast w pozostałych zakresach wykonano nad limity na kwotę 132 525 zł. W tym przypadku, po przesunięciu niewykorzystanych środków finansowych przez NFZ plan zostanie zrealizowany, a w sytuacji zapłaty za nad limity nastąpi zwiększenie planowanej wartości o ok. 21%.

W umowie- **rehabilitacja lecznicza**, obejmującej fizjoterapię ambulatoryjną, która to od dnia 01.07.2018 roku posiada dodatkowy zakres finansowania, w związku z wejściem w życie przepisów dotyczących szczególnych uprawnień dla osób niepełnosprawnych - przekroczono ustalony limit w tym obszarze. W związku z powyższym po uzyskaniu zapłaty od NFZ przychód w ramach tej umowy zostanie zrealizowany zgodnie z planem.

Aktualny brak pełnej realizacji przychodów w ramach umowy w rodzaju **leczenie szpitalne** wynika przede wszystkim z wspomnianych na wstępie zmian wprowadzonych Zarządzeniem nr 38/2019 Prezesa NFZ z dnia 29 marca 2019 r.

w sprawie określenia warunków zawierania i realizacji umów w rodzaju leczenie szpitalne oraz leczenie szpitalne – świadczenia wyskoscjalistyczne, gdzie znaczna część zatwierdzonych i zapłaconych wcześniej świadczeń została skorygowana, a system informatyczny musiał zostać dostosowany do nowych wymogów. Taki stan rzeczy spowodował, że zapłata za świadczenia na wartość ok. 260 tys. zł w rodzaju umowy leczenie szpitalne nastąpi w II kwartale 2019 roku. Ponadto, w ramach przedmiotowej umowy nie zostały zrealizowane świadczenia onkologiczne w Oddziale Otolaryngologicznym oraz drobne zabiegi okulistyczne. Faktycznie realizacja świadczeń w Oddziale Otolaryngologicznym przekroczyła ponad 27% limitu na I kwartał 2019 roku, tj. 105 tys. zł, natomiast w Oddziale Okulistycznym-zabiegi usunięcia zaćmy -30%, tj. 120 tys. zł. Przesunięcie niewykorzystanych środków finansowych przez NFZ doprowadzi do pełnej realizacji kontraktu a zapłata za nad limity, jego przekroczenie o 25%.

Największy poziom nadwykonań, tak jak w poprzednich okresach sprawozdawczych odnotowano w umowie: system podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej **(PSZ) –ryczałt**, obejmującej świadczenia udzielane w oddziałach szpitalnych i poradniach specjalistycznych, zakwalifikowanych do tzw. „sieci szpitali”. W okresie od stycznia do marca 2019 roku wartość świadczeń zrealizowana ponad ustalony poziom ryczałtu wyniosła 444 467 zł. Z tytułu tych nadlimitów SPWZOZ w Stargardzie nie otrzyma od ZOW NFZ zapłaty, natomiast oczekiwany jest wzrost wartości ryczałtu, którego wartość, zgodnie z § 2 Zarządzenia Nr 43/2019/DSOZ Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 5 kwietnia 2019r.zmieniającego zarządzenie w sprawie szczegółowych warunków umów w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej na okres rozliczeniowy od dnia 01stycznia 2019 r. do dnia 31 grudnia 2019 r. zostanie ustalona do 30.04.2019r. Mniejsza od zakładanej liczba badań mammograficznych miała odzwierciedlenie w niższym poziomie przychodu z tytułu umowy – **profilaktyczne programy zdrowotne**.

Na niższy od zaplanowanego przychód z tytułu **dodatkowych świadczeń** dla pielęgniarek i położnych oraz dla ratowników medycznych wpływ miała absencja oraz mniejsza liczba wypracowanych godzin tego personelu w okresie od stycznia do marca 2019 roku.

W przypadku dodatkowych świadczeń dla lekarzy przekroczenie wskaźnika wykonania, jest jedynie wynikiem uśrednienia planu rocznego, ponieważ łączna kwota wynikająca z umowy z NFZ na I kwartał 2019 roku była proporcjonalnie wyższa niż poziom finansowania na kolejne miesiące.

2. Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych.

W I kwartale 2019 roku SPWZOZ w Stargardzie, tak jak w latach poprzednich, uzyskiwał przychody z tytułu realizacji usług medycznych na rzecz innych podmiotów, takich jak: jednostki samorządu terytorialnego, inne jednostki służby zdrowia, zakłady pracy i pacjenci nieubezpieczeni. W związku z większą liczbą wykonanych usług wykonanie stanowi 27,86 % planu rocznego.

I. Pozostałe przychody pozamedyczne.

W tym zakresie występują między innymi usługi sterylizacji, żywienia, pralnicze, chłodnia, transport i usługi parkingowe.

Plan roczny na 2019 rok to kwota 360 410 zł, natomiast zrealizowana została kwota w wysokości 77 699 zł tj. 21,56%.

II. Pozostałe przychody operacyjne.

Wykonanie poszczególnych pozycji planu za I kwartał 2019 rok w zakresie pozostałych przychodów operacyjnych i finansowych przedstawia się następująco:

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.03.2019r.	Wskaźnik wykonania
	Pozostałe przychody operacyjne	1 938 300	496 852	25,63%
1.	Refundacje kosztów staży rezydenckich (Ministerstwo)	405 300	164 174	40,51%
2.	Najem i dzierżawa pomieszczeń	505 000	110 908	21,96%
3.	Przychody z tytułu zakupu aktywów trwałych z dotacji, darowizn z konta 845 (w wysokości amortyzacji)	618 000	204 105	33,03%
4.	Dotacje zwiększające pozostałe przychody operacyjne - remonty i inne (wymienić jakie)	0	0	0,00%
5.	Dotacje de minimis - Powiatowy Urząd Pracy	0	0	0,00%
6.	Darowizny składników majątku obrotowego	20 000	0	0,00%
7.	Inne przychody operacyjne (wymienić jakie) - odszkodowania, kary, grzywny, odpisanie zbędnych odpisów, rozwiązanie rezerw, zwrot kosztów sądowych	390 000	17 665	4,53%
	Przychody finansowe	18 000	6 035	33,53%
1.	Odsetki	16 000	4 309	26,93%
2.	Pozostałe przychody finansowe (wymienić jakie) umorzone i przedawnione zobowiązania	2 000	1 726	86,30%
	Zmiana stanu produktów	160 471	0	0,00%

III. Pozostałe przychody operacyjne – plan roczny 1 938 300zł wykonanie za I kwartał 2019r. 25,63%.

W tej pozycji uzyskano przychody w kwocie 496 852 zł z następujących tytułów:

1. Refundacja kosztów staży lekarskich i rezydenckich wykonanie 164 174 zł wysoki wskaźnik wykonania tj. 40,51% za I kwartał wynika z wypłacenia wyrównań wynagrodzeń lekarzom rezydentom za okres lipiec- grudzień 2018 r. w związku ze zmianą przepisów prawa (płatne tzw. zejścia po dyżurach medycznych).
2. Najmu i dzierżawy pomieszczeń plan 505 000 zł wykonanie 110 908 zł. Przychody dotyczą kwot uzyskanych na podstawie zawartych w latach poprzednich i obowiązujących na rok 2019 umów.
3. Przychody z tytułu zakupu aktywów trwałych z dotacji, darowizn ustalony plan w kwocie 618 000 zł wykonanie 204 105 zł w wysokości naliczonej amortyzacji od tych środków trwałych.

Wykonanie w 33,03 % przychodu w tej pozycji wynika z naliczenia amortyzacji jednorazowej od środków trwałych zakupionych z otrzymanych dotacji.

4. Dotacje zwiększające pozostałe przychody operacyjne - remonty w planie nie wystąpiły.
5. Dotacje de minimis –w I kwartale 2019 r. dochody z tego tytułu nie wystąpiły. Zawarto umowę z Powiatowym Urzędem Pracy którą nie przewidziano na etapie planowania na rok 2019. SPWZOZ otrzyma w II kwartale 2019 roku.
6. Darowizny składników majątku obrotowego plan 20 000 . W I kwartale 2019r. nie otrzymaliśmy żadnych darowizn,
7. Inne przychody operacyjne.

Plan zakładał kwotę 390 000 zł wykonanie 17 665 zł.

W skład innych przychodów operacyjnych wchodzi: odpisanie umorzonych i przedawnionych zobowiązań, odszkodowania, kary, grzywny, rozwiązanie rezerw, odpisanie zbędnych odpisów.

IV. Przychody finansowe

Plan roczny 18 000 zł wykonanie 6 035 zł tj.33,53%.

Na zrealizowane przychody składają się odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym, odsetki od niezapłaconych w terminie należności oraz umorzenie odsetek przez kontrahentów od zobowiązań niezapłaconych w terminie.

V. Zmiana stanu produktu

Plan 160 471 zł wykonanie 0,00 zł.

Plan zakładał w tej pozycji rozwiązanie rezerw na świadczenia zdrowotne – kontrakty dla lekarzy.

Ogółem plan roczny przychodów w kwocie 54 671 869 na 2019 rok SPWZOZ w Stargardzie zrealizowano w I kwartale 2019r. na kwotę 12 759 066 zł tj. 23,34 % planu.

KOSZTY

Poniższa tabela przedstawia realizację planu kosztów działalności operacyjnej za I kwartał 2019 rok.

L.p	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.03.2019r.	Wskaźnik wykonania
	Koszty działalności operacyjnej	61 357 490	15 764 338	25,69%
I.	Wynagrodzenia	23 390 675	5 578 549	23,85%
1.	Medyczne	13 102 825	3 131 607	23,90%
2.	Niemedyczne	6 260 000	1 572 283	25,12%
3.	Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych, lekarzy	4 027 850	874 659	21,72%
II.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	4 675 280	1 163 059	24,88%
1.	Ubezpieczenia społeczne i Fundusz pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych w tym:	3 965 633	1 015 152	25,60%

-	dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych, lekarzy	726 219	159 087	21,91%
2.	Odpis na ZFŚS	582 647	139 730	23,98%
3.	Odzież ochronna i robocza	1 000	270	27,00%
4.	Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników (wymienić jakie)- szkolenia pracowników, świadczenia rzeczowe związane z BHP	126 000	7 907	6,28%
III.	Zużycie materiałów i energii w tym:	7 839 000	2 333 987	29,77%
1.	Leki, krew i preparaty krwiopochodne	2 700 000	852 300	31,57%
2.	Materiały do badań diagnostycznych	400 000	137 385	34,35%
3.	Materiały medyczne, sprzęt medyczny jednorazowego użytku i pozostały sprzęt medyczny	1 600 000	492 608	30,79%
4.	Energia ciepła, gaz,	940 000	376 281	40,03%
5.	Energia elektryczna	560 000	177 391	31,68%
6.	Woda	90 000	24 895	27,66%
7.	Materiały do konserwacji	120 000	36 350	30,29%
8.	Materiały żywnościowe	539 000	110 279	20,46%
9.	Pozostałe materiały (wymienić jakie)- bielizna i pościel, środki czystości, materiały biurowe i druki, paliwa, niskowartościowe składniki majątku trwałego, materiały gospodarcze	890 000	126 498	14,21%
IV.	Usługi obce	20 943 200	5 469 939	26,12%
1.	Zakup procedur medycznych, z tego:	18 421 100	4 665 631	25,33%
a.	Badania zlecone na zewnątrz	2 100 000	546 138	26,01%
b.	Świadczenia zdrowotne lekarzy	14 890 100	3 829 779	25,72%
c.	Usługi pielęgniarskie ,ratowników medycznych w tym ZUS	1 431 000	289 714	20,25%
2.	Usługi transportowe	500 000	112 720	22,54%
3.	Usługi remontowe	25 000	42 069	168,28%
4.	Usługi najmu, dzierżawy leasingu	235 000	60 115	25,58%
5.	Usługi komunalne	530 000	146 509	27,64%
6.	Usługi informatyczne	342 000	156 568	45,78%
7.	Usługi inne (wymienić jakie)- usługi łączności i pocztowe, dozór mienia, konserwacja, przeglądy i naprawy sprzętu, pozostałe w tym:	890 100	286 327	32,17%
8.	dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek i położnych, ratowników medycznych - kontrakty - kontrakty	333 000	65 832	19,77%
V.	Podatki i opłaty	573 335	142 814	24,91%
1.	Podatek od nieruchomości	378 000	92 694	24,52%

2.	PFRON	190 335	47 135	24,76%
3.	Pozostałe opłaty (wymienić jakie) - sądowe, notarialne	5 000	2 985	59,70%
VI.	Amortyzacja	3 632 000	1 004 584	27,66%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	304 000	71 406	23,49%
1.	Ubezpieczenia OC i majątkowe	289 000	68 951	23,86%
2.	Pozostałe koszty (wymienić jakie)- podróże służbowe, ryczałty, koszty bankowe	15 000	2 455	16,37%
VIII.	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	0	0	0,00%

Koszty działalności operacyjnej

Plan po zmianach na 2019 rok w zakresie kosztów w zakresie działalności podstawowej zakładał kwotę 61 357 490 zł wykonanie 25,69% tj. 15 764 338 zł w tym:

I. Wynagrodzenia

Plan 23 390 675 zł. wykonanie za I kwartał 2019 r.- 5 578 549 zł w tym:

1. medyczne – 3 131 607 zł tj. 23,90%

- z tyt. umów o pracę- 4 968 623 zł, w tym:

- o nagrody jubileuszowe- 43 338 zł

- o odprawy emerytalne- 0,00 zł

- z tyt. zawartych umów zleceń i o dzieło- 609 926 zł

2. niemedyczne- 1 572 283 zł tj. 25,12 %

3. dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych.

Kwota za I kwartał 2019 roku 874 659 zł tj. 21,72 %

Wynagrodzenia za I kwartał br kształtują się na poziomie założeń planistycznych kosztów wynagrodzeń na rok 2019. Nieznacznie niższy wskaźnik wykonania na poziomie 23,85 % wynika z absencji chorobowej pracowników. Koszty wynagrodzeń uwzględniają przede wszystkim koszty wynikające z zawartych umów o pracę oraz umów zleceń.

II. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników

1. Ubezpieczenia społeczne

Plan 3 965 633 zł wykonanie 1 015 152 zł tj. 25,60%.

Pozycja „ubezpieczenia społeczne, FP i FEP” została odpowiednio zrealizowana w stosunku do poziomu kosztów wynagrodzeń i wykonana.

W tym:

- Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek, położnych i ratowników medycznych.

Plan 726 219 zł wykonanie 159 087 zł tj. 21,91 %. Wskaźnik wykonania za I kwartał br. jest nieznacznie niższy w stosunku do planu z uwagi na zmniejszenie ilości łóżek w oddziałach szpitalnych, a co za tym idzie zmniejszeniu uległo zapotrzebowanie na usługi pielęgniarskie.

2. Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych

Plan 582 647 zł wykonanie 139 730 zł.

Pozycja „odpis na ZFŚS” - wskaźnik wykonania za I kwartał zgodny z założeniami na 2019 rok.

3. Odzież ochronna i robocza

Plan 1 000 zł wykonanie 270 zł
Zakup odzieży ochronnej.

4. Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników

Plan 126 000 zł wykonanie 7 907 zł.

Koszty obejmują szkolenia pracowników w komórkach organizacyjnych. Stanowi to niezbędny element, aby prawidłowo i fachowo realizować kontrakt z ZOW NFZ i zapewnić właściwy rozwój zawodowy personelu. Zaplanowano również świadczenia rzeczowe związane z BHP min. zwroty za okulary, woda, odzież ochronna i robocza dla pracowników w związku z wykonywaną przez nich pracą.

I. Zużycie materiałów i energii

Planowane koszty zużycia materiałów i energii wynoszą 7 839 000 zł i w stosunku do kosztów poniesionych na dzień 31.03.2019r. zostały zrealizowane w 29,77% tj. w kwocie 2 333 987zł.

Na realizację kosztów w tym zakresie składają się koszty:

1. Leki oraz krew i preparaty krwiopochodne – zużycie na realizację świadczeń zdrowotnych w procesie leczenia szpitalnego, jak i w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, pozostałych komórek organizacyjnych w części medycznej SPWZOZ – wykonanie w kwocie 852 300zł, co stanowi 31,57% realizacji planu.
2. Materiały do badań diagnostycznych – koszty materiałów do badań diagnostycznych w szczególności dla laboratorium mikrobiologicznego do wykonywania badań specjalistycznych – wykonanie w kwocie 137 385 zł, co stanowi 34,35% realizacji planu.
3. Materiały medyczne, sprzęt medyczny jednorazowego użytku i pozostały sprzęt – wykonanie w kwocie 492 608 zł, co stanowi 30,79 % realizacji planu. Koszty w tym zakresie uzależnione są od ilości przyjętych pacjentów i zużycia sprzętu jednorazowego użytku, materiałów medycznych do prawidłowego leczenia hospitalizowanych pacjentów.
4. Energia cieplna i gaz – wykonanie w kwocie 376 281 zł, co stanowi 40,03%realizacji planu. Zużycie energii cieplnej i gazu uzależnione jest od warunków atmosferycznych.
5. Energia elektryczna – wykonanie w kwocie 177 391 zł, co stanowi 31,68%realizacji planu.
6. Woda – zużycie – wykonanie w kwocie 24 895 zł, co stanowi 27,66 % realizacji planu.
7. Materiały do konserwacji – wykonanie w kwocie 134 203 zł, co stanowi 110 % 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.
8. Materiały żywnościowe – wykonanie w kwocie 110 279zł, co stanowi 20,46% wykonania planu. Dotyczą zakupu środków żywnościowych dla hospitalizowanych pacjentów w ramach prowadzonej stołówki.
9. Pozostałe materiały wykonanie w kwocie 126 498 zł, co stanowi 14,21% wykonania planu. Pozycja ta obejmuje: bieliznę i pościel, środki czystości

i dezynfekcyjne w tym: worki, pokrowce, środki czystości w związku wykonywaniem usługi prania we własnym zakresie, jak również materiały w postaci worków foliowych, pokrowców na łóżka, aparaturę medyczną oraz ubrania lekarskie i pielęgniarskie jednorazowego użytku i materiały biurowe.

II. Usługi obce

Koszty wykonywanych usług obcych stanowią kwotę 5 469 939 zł i w stosunku do planu zostały wykonane w 26,12%.

Na koszty usług obcych składają się wszystkie usługi zewnętrzne wykonane na rzecz SPWZOZ w zakresie świadczeń zdrowotnych, telekomunikacyjnych, pocztowych, informatycznych, transportowych i innych. Koszty w I kwartale 2019r. zostały zrealizowane w poszczególnych zakresach w poniższych wartościach:

1. Zakup procedur medycznych (w tym dyżury i kontrakty lekarskie)- wykonanie w kwocie 4 665 631 zł, co stanowi 25,33 % realizacji planu. W tej pozycji wyróżniamy:

- koszty związane z zakupem badań zleconych na zewnątrz wykonanie 546 138 zł, co stanowi 26,01% planu.
- świadczeniem usług zdrowotnych przez lekarzy zatrudnionych w ramach kontraktów lekarskich wykonanie 3 829 779 zł, co stanowi 25,72 % planu.

Wskaźnik wykonania za I kwartał w wysokości 25,72% jest wyższy niż założono w planie na rok 2019. Brak personelu lekarskiego powoduje podwyższanie stawek dyżurowych/godzinowych.

- koszty związane z usługami pielęgniarskimi wykonanie 289 714 zł, co stanowi 20,25% planu.

W tej pozycji wyróżniamy koszty związane ze świadczeniem usług zdrowotnych przez średni personel medyczny (pielęgniarki, położne, ratownicy medyczni, fizjoterapeuci, masażyści, technicy elektroradiologii) w ramach umów kontraktowych oraz koszt składki ZUS od zawartej z podmiotem zewnętrznym umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych w sytuacjach nagłych zastępstw w zakresie pielęgniarstwa i położnictwa. Niższe niż zakładano wykonanie planu wynika ze zmniejszenia ilości łóżek w trakcie roku co bezpośrednio spowodowało zmniejszenie zapotrzebowania na usługi średniego personelu medycznego.

2. Usługi transportowe - wykonanie w kwocie 1 12 720 zł, co stanowi 22,54 % realizacji planu. Usługa transportowa w zakresie transportu sanitarnego jest realizowana przez firmę zewnętrzną. Ponadto SPWZOZ podpisał umowę z NFZ na realizację nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej. Realizowano również transport krwi i preparatów krwiopochodnych ratujących życie i zdrowie pacjentów.

3. Usługi remontowe – wykonanie w kwocie 42 069 zł, co stanowi 168,28 % realizacji planu. Zostały poniesione koszty między na Oddziale chirurgicznym jak również przejście z Bloku operacyjnego na salę pooperacyjną.

4. Usługi najmu , dzierżawy leasingu wykonanie w kwocie 60 115 zł, co stanowi 25,58 % realizacji planu. Dotyczy to dzierżawy butli gazów medycznych, dzierżawa i leasing sprzętu medycznego i biurowego.

5. Usługi komunalne – wykonanie w kwocie 146 509 zł, co stanowi 27,64 % realizacji planu. W tej pozycji mieszczą się usługi w zakresie odbioru ścieków , wywozu odpadów komunalnych, odpadów medycznych i kuchennych.

6. Usługi informatyczne wykonanie w kwocie 156 568 zł, co stanowi 45,78% realizacji planu. W tej pozycji znajdują się koszty obsługi nadzoru nad systemami

informatycznymi oraz koszty wprowadzenia modułów dot. zarządzania gospodarką lekami. Termin zakończenia zgodnie z umową 31.05.2019 rok.

7. Inne usługi (dozór mienia, konserwacja i naprawa sprzętu, usługi telekomunikacyjne i pocztowe i inne) – wykonanie w kwocie 286 327 zł, co stanowi 32,17 % realizacji planu. Główną pozycją jest naprawa, konserwacja i przeglądy sprzętu medycznego i niemedycznego.

8. Dodatkowe świadczenia dla pielęgniarek – kontrakty

Wykonanie w kwocie 65 832 zł, co stanowi 19,77 % realizacji planu. Niższe niż zakładano wykonanie planu wynika ze zmniejszonej ilości godzin wypracowanych przez pielęgniarki, położne i ratowników medycznych.

III. Podatki i opłaty

Podatki i opłaty zostały zrealizowane w kwocie 142 814 zł i są to pozycje:

1. Podatek od nieruchomości – wykonanie w kwocie 92 694 zł, co stanowi 24,52 % realizacji planu.

2. Składki PFRON – wykonanie w kwocie 47 135 zł, co stanowi 24,76% realizacji planu. Wysokość kosztów w tej pozycji uzależniona jest od zwiększonej liczby zatrudnionych osób z orzeczeniem o niepełnosprawności, co ma wpływ na wysokość wskaźnika naliczenia składek PFRON.

3. Pozostałe opłaty wykonanie 2 985 zł, co stanowi 59,70%realizacji planu.

IV. Amortyzacja

Koszt amortyzacji wyniósł 1 004 584 zł, co stanowi 27,66 % planu rocznego. Wzrost nastąpił w związku z naliczeniem jednorazowej amortyzacji od środków trwałych zakupionych z dotacji w tym okresie.

V. Pozostałe koszty

Pozostałe koszty (między innymi podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe i OC oraz koszty bankowe) wynoszą kwotę 71 406 zł tj. 23,49% planu rocznego.

VI. Pozostałe koszty operacyjne

Poniższa tabela przedstawia realizację planu pozostałych kosztów działalności operacyjnej za I kwartał 2019 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.03.2019r.	Wskaźnik wykonania
G.	Pozostałe koszty operacyjne	392 000	129 921	33,14%
1.	Koszty postępowania sądowego i komorniczego	170 000	56 082	32,99%
2.	Kary i grzywny	5 000	6	0,12%
3.	Odszkodowania	10 000	0	0,00%

4.	Korekty faktur do NFZ za lata ubiegłe	0	3 705	0,00%
5.	Inne koszty operacyjne (wymienić jakie)-rekompensata za koszty odzyskiwania należności, zwrot refundacji do Urzędu Pracy, odpisanie przedawnionych i umorzonych należności i zobowiązań	207 000	70 128	33,88%
6.	Straty nadzwyczajne	0	0	0,00%

Poniesione koszty w I kwartale 2019 roku stanowią kwotę 129 921 zł i w stosunku do planowanych kosztów rocznych stanowi to 33,14%. W związku z zakończonymi sprawami sądowymi z kontrahentami naliczone zostały koszty sądowe i komornicze, które znacznie obciążą koszty operacyjne w I kwartale 2019 r.

VII. Koszty finansowe

Poniższa tabela przedstawia realizację planu pozostałych kosztów działalności operacyjnej za I kwartał 2019 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na 31.03.2019r.	Wskaźnik wykonania
H.	Koszty finansowe	308 500	49 338	15,99%
1.	Odsetki od zaciągniętych kredytów i pożyczek	8 500	3 145	37,00%
2.	Inne odsetki (wymienić jakie)- odsetki budżetowe, odsetki od niezapłaconych w terminie pozostałych zobowiązań	300 000	46 193	15,40%
3.	Opłaty prolongacyjne	0	0	0,00%
4.	Pozostałe koszty finansowe (wymienić jakie)	0	0	0,00%

Poniesione w I kwartale 2019 roku koszty wynoszą kwotę 49 338 zł i stanowią 15,99%. Na koszty finansowe składają się odsetki od niezapłaconych w terminie zobowiązań budżetowych, wobec kontrahentów, odsetek od pożyczek.

VIII. Inne zmniejszenia

Są to wysokości poniesionych opłat przez SPWZOZ na rzecz rozliczeń z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych wobec Skarbu Państwa. W związku z występującymi stratami bilansowymi i podatkowymi nie przewidujemy naliczenia podatku dochodowego za I kwartał 2019 roku.

IX. Wynik na działalności gospodarczej

Wynikiem na działalności gospodarczej na dzień 31.03.2019r. jest strata w wysokości 3 184 531 zł.

Na wynik finansowy składają się „Przychody” w wysokości 12 759 066 zł pomniejszone o „Koszty” w wysokości 15 943 597 zł.

Wynik kasowy za I kwartał 2019 rok jest ujemny i wynosi 2 179 947 zł.

X. Należności

Należności ogółem na dzień 31.03.2019 r. wynoszą 4 204 013 zł i w stosunku do stanu na dzień 01.01.2019 r. zmniejszyły się o kwotę 1.307.145 zł.

Tendencję spadkową wykazują głównie należności z tytułu „usług świadczonych na rzecz NFZ” o kwotę 1.304.957 zł, „świadczonych usług dla jednostek służby zdrowia” o kwotę 4.233 zł oraz ogółem „pozostałe należności” o kwotę 37.160 zł (w tym: spadek z tytułu nadpłaty składek ZUS o 433 zł, oraz spadek należności wobec Szpitala w Dębnie o kwotę 49.502 zł).

Tendencję wzrostową wykazują należności z tytułu „usług świadczonych dla Ministerstwa, Samorządu” o kwotę 553 zł, „świadczonych usług dla przedsiębiorstw, zakładów pracy” o kwotę 406 zł, „świadczonych usług dla pacjentów indywidualnych, nieubezpieczonych, osób fizycznych” o kwotę 37.546 zł, „świadczonych usług dla pozostałych odbiorców” o 700 zł. Natomiast w „pozostałych należnościach” wzrost nastąpił w następujących pozycjach: nadpłata zobowiązań o kwotę 9.145 zł, zaliczka dla pracownika 3.000 zł, należności wobec pracowników z tytułu usług parkingowych w kwocie 630 zł.

Należności wymagalne na dzień 31.03.2019r. wynoszą 104.576 zł, i w stosunku do stanu na dzień 01.01.2019 r. nastąpił ich wzrost o kwotę 18.330 zł.

Tendencję wzrostową wykazują należności z tytułu „usług świadczonych dla Ministerstwa, Samorządu” o kwotę 34 zł, „świadczonych usług dla przedsiębiorstw, zakładów pracy” o kwotę 26.600 zł, „świadczonych usług dla pacjentów indywidualnych, nieubezpieczonych, osób fizycznych” o kwotę 47.739 zł, „świadczonych usług dla pozostałych odbiorców” o 700 zł oraz w „pozostałych należnościach” z tytułu usług parkingowych dla pracowników o kwotę 600 zł.

Tendencję spadkową wykazują głównie należności z tytułu „świadczonych usług dla jednostek służby zdrowia” o kwotę 9.817 zł, oraz w „pozostałych należnościach” z tytułu nadpłaty składek ZUS o kwotę 433 zł, należności wobec Szpitala w Dębnie o kwotę 47.093 zł.

Na dzień 31.03.2019 r. należności wymagalne wynoszą 104.576 zł i są to przede wszystkim należności od firmy:

1. ZUS Oddział Szczecin w kwocie 4.698 zł – są to nadpłaty składek, które ze względu na zawarty układ ratalny nie mogły być rozliczone. W miesiącu marcu 2018r. zakończyła się umowa z ZUS o układzie ratalnym i do dnia sporządzenia sprawozdania nie otrzymaliśmy pisma z ZUS o propozycji rozliczenia nadpłaty składek.
 2. MEDIM Sp. z o.o. Piaseczno w kwocie 7.519 zł – naliczona kara przez SPWZOZ za nie wywiązywanie się z terminów zapisanych w umowie.
 3. P.W. DREAMS Sp. z o.o. Szczecin w kwocie 16.800 zł – jest to naliczona kara przez SPWZOZ za nie wywiązywanie się z terminów zapisanych w umowie.
 4. Pacjenci nieubezpieczeni w kwocie 58.063 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.
- Pozostałe należności wymienione w zestawieniu są spłacane z niewielkim opóźnieniem.

XI. Zobowiązania

Zobowiązania ogółem na dzień 31.03.2019r. stanowią kwotę 13.952.434 zł i wykazują tendencję spadkową w stosunku do stanu na dzień 01.01.2019 r. w kwocie 314.733 zł.

Tendencja spadkowa dotyczy zobowiązań wobec:

1. ZUS w kwocie 2.733 zł,
2. Urzędu Skarbowego o kwotę 48.450 zł,
3. dostawców z tytułu dostaw, materiałów i usług o kwotę 808.503 zł
4. działalności inwestycyjnej o kwotę 43.561 zł,
5. firmy SIEMENS FINANCE – spadek o kwotę 57.813 zł – pożyczka zaciągnięta na zakup tomografu komputerowego – spłata w ratach miesięcznych.

Natomiast zwiększeniu na dzień 31.03.2019 r. w stosunku do stanu na dzień 01.01.2019 r. uległy zobowiązania wobec:

1. pracowników w kwocie 26.164 zł,
2. Gminy – zobowiązanie w kwocie 382.031 zł wobec Urzędu Miasta w Stargardzie (naliczony podatek od nieruchomości za okres od I-XII.2019r),
3. PFRON-u o kwotę 4.653 zł,
4. pozostałych zobowiązań o kwotę 233.479 zł, w tym z tytułu: nadpłat należności i korekt faktur do NFZ o 57.062 zł, ubezpieczeń majątkowych i OC o kwotę 230.792 zł, kaucji za karty parkingowe o 160 zł oraz zawartych ugód sądowych o kwotę 4.700 zł.

W pozostałych zobowiązaniach zmniejszeniu uległy w stosunku do stanu na 01.01.2019r. następujące pozycje: wadia o kwotę 14.673 zł, zobowiązania wobec Ministerstwa Zdrowia (niewykorzystane środki na lekarzy rezydentów) o kwotę 40.605 zł, komornicy sprawy sądowe o kwotę 3.957 zł.

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.03.2019 r. wynoszą kwotę 3.596.168 zł i w stosunku do stanu na dzień 01.01.2019 r. uległy zmniejszeniu o kwotę 993.404 zł. Są to zobowiązania w szczególności z „tytułu dostaw materiałów i usług” w kwocie 964.559 zł, oraz „działalności inwestycyjnej” w kwocie 34.002 zł.

Na dzień 31.03.2019 r. zwiększeniu uległy jedynie „pozostałe zobowiązania” o kwotę 6.358 zł z tytułu: nadpłat należności i korekt faktur do NFZ o 6.178 zł oraz kaucji za karty parkingowe o 180 zł.

XII. Stan środków pieniężnych

Stan środków pieniężnych na 01.01.2019r. wynosił kwotę 1.416.899 zł, z czego na rachunku podstawowym pozostało 1.294.544 zł w celu zabezpieczenia wypłaty wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych na umowę o pracę. Na rachunku ZFŚS stan środków pieniężnych wynosił 106.266 zł, inwestycyjnym 1.803 zł (odsetki), w kasie i z tytułu obrotu kas fiskalnych 14.286 zł.

Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego to jest na dzień 31.03.2019r. wynosi 1.941.694 zł. Na rachunku podstawowym pozostało 1.618.723 zł w celu zabezpieczenia wypłaty wynagrodzeń i pochodnych. Na rachunku gwarancji pozostała kwota 19.970 zł i jest to kaucja za należyte wykonanie umowy firmy DREAMS. Na rachunku ZFŚS stan środków pieniężnych wynosi kwotę 86.181 zł (środki są wykorzystywane zgodnie z regulaminem ZFŚS), natomiast na rachunku pomocniczym na dzień 31.03.2019r. pozostały środki w wysokości 195.226 zł. Są to środki zabezpieczone na wypłatę renty dla pacjenta Trocha Grzegorza od miesiąca lutego 2019 roku za popełnione błędy w sztuce lekarskiej zgodnie z wyrokiem Sądu Okręgowego w Szczecinie z dnia 21 grudnia 2018r. Pozostały również środki w kasie SPWZOZ w kwocie 10.706 zł jako pogotowie kasowe oraz z tytułu obrotu kas fiskalnych (terminale płatnicze, wpłaty gotówkowe) w kwocie 10.888 zł.

XIII. Plan inwestycyjny

Samodzielny Publiczny Wielospecjalistyczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Stargardzie na rok 2019 zaplanował inwestycje w kwocie 1 910 000 zł. Zadania inwestycyjne zostały zrealizowane w wysokości 155 325,60 zł, co zostało przedstawione w załączniku „Plan inwestycyjny – 2019r.”

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SPWZOZ w Stargardzie
Lucyna Walańska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie
Krzysztof Kowalczyk

WYNIK FINANSOWY JEDNOSTEK ORGANIZACYJNYCH ZA OKRES od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.
 Wyszczególnienie

Lp.	Wyszczególnienie		Przychód	Koszty	Wynik	Liczba udzielonych świadczeń	Liczba łóżek
	Przedsiębiorstwo	Jednostka					
I	Szpital Wielospecjalistyczny		8 156 068	10 818 376	-2 662 308	7 146	171
1.		Oddział Chorób Wewnętrznych	2 069 478	2 583 099	-513 621	553	54
2.		Oddział Neonatologiczny	284 535	364 812	-80 277	159 (12 łóżek +5 inkubatorów)	17
3.		Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	550 626	1 130 513	-579 887	33	5
4.		Oddział Pediatriczny	986 690	792 427	194 263	448	20
5.		Oddział Ginekologiczno - Położniczy	901 315	1 585 348	-684 033	404	22
6.		Oddział Chirurgiczny Ogólny	1 222 639	1 652 994	-430 355	402	25
7.		Oddział Okulistyczny (Dzienny)	400 832	512 038	-111 206	226	8
8.		Oddział Otolaryngologiczny	175 715	747 709	-571 994	339	15
9.		Szpitalny Oddział Ratunkowy	1 298 314	1 449 436	-151 122	4 582	5
10.		Pozostałe przychody NFZ(wewnętrzny, oiom, gin- położniczy)	265 924	0	265 924	0	0
II	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna i Diagnostyczna		1 751 489	1 917 575	-166 086	23 808	
	Zespół Poradni Specjalistycznych ul. Wojska Polskiego 27		1 713 684	1 844 474	-130 790	23 275	
1.		Poradnia Kardiologiczna	90 657	126 413	-35 756	1 406	
2.		Poradnia Diabetologiczna	74 708	39 443	35 265	559	
3.		Poradnia Reumatologiczna	69 435	80 633	-11 198	1 453	

4.		Poradnia Chirurgii Urazowo - Ortopedycznej	66 663	80 124	-13 461	1 355	
5.		Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	80 749	101 397	-20 648	1 270	
6.		Poradnia Gastroenterologiczna	16 408	40 779	-24 371	358	
7.		Poradnia Chirurgii Ogólnej	193 447	225 298	-31 851	3 061	
8.		Poradnia Okulistyczna	320 504	298 022	22 482	4 043	
9.		Poradnia Otolaryngologiczna	155 177	146 205	8 972	1 855	
10.		Poradnia Alergologiczna	85 516	92 882	-7 366	1 544	
11.		Poradnia Neonatologiczna	185	7 205	-7 020	4	
12.		Poradnia Chorób Naczyń	32 457	38 155	-5 698	775	
13.		Poradnia Urologiczna	40 778	88 939	-48 161	886	
14.		Poradnia Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej	441 151	478 979	-37 828	4 706	
15.		Pozostałe przychody NFZ (por diabetologiczna, neonatolog, alergolog -, chirur. urazowo -ortop, kardiologiczna).	45 849		45 849		
		Zespół Pracowni Diagnostycznych	37 805	73 101	-35 296	533	
1.		Pracownia Mammografii	37 805	73 101	-35 296	533	
					0		
					0		
					0		
III		Szpital Rehabilitacyjny	1 300 469	1 690 436	-389 967	373	97
1.		Oddział Rehabilitacji Ogólnoustrojowej i Neurologicznej	1 300 469	1 690 436	-389 967	373	97
					0		
					0		
IV		Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna i Rehabilitacyjna	370 404	492 622	-122 218	31 104	
		Zespół Poradni Specjalistycznych ul. Staszica	193 634	206 744	-13 110	3 796	
1.		Poradnia Dermatologiczna	93 329	89 298	4 031	1 998	
2.		Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	91 041	104 778	-13 737	1 689	

3.		Poradnia Medycyny Pracy	8 901	12 668	-3 767	109
4.		Pozostałe przychody NFZ (por. dermatologiczna)	363		363	0
		Zespół Rehabilitacji Ambulatoryjnej	176 770	285 878	-109 108	27 308
1.		Pracownia fizjoterapii	176 770	285 878	-109 108	27 308
V		Pozostałe komórki zakładu	554 216	398 168	156 048	
1.		Szkola Rodzenia	0	2 670	-2 670	
2.		System parkingowy	51 329	4 157	47 172	
3.		Stażyci, rezydenci	164 174	132 061	32 113	
4.		Najem, dzierżawa pomieszczeń	110 908	80 021	30 887	
5.		Pozostałe przychody operacyjne/ Pozostałe koszty operacyjne	221 770	129 921	91 849	
6.		Przychody finansowe/ Koszty finansowe	6 035	49 338	-43 303	
VI		Zmiana stanu produktów	0	0	0	
		OGÓŁEM	12 132 646	15 317 177	-3 184 531	268

Stargard, dnia 24.04.2019r.

(miejscowość i data)

SEKRETARZKA

BIURO FINANSOWO-KASOWE

Martyna Rodzimek

(imię i nazwisko, telefon pracownika
sporządzającego informację)

GŁÓWNY KASOWY
SPWZOZ w Stargardzie

Lucyna Watawska

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

Krzysztof Kowalczyk

(pieczęć i podpis dyrektora)

STRUKTURA ZOBOWIĄZAŃ

Stan zobowiązań SPWZOZ w Stargardzie
za okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019r.		z tego: w złotych		Stan na 31.03.2019r.		z tego: w złotych	
		Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne	Niewymagalne	Wymagalne
1	2	3	4	5	6	7	8		
1.	Wobec pracowników, z tego z tytułu:	1 449 405	1 449 405	0	1 475 569	1 475 569	0		
a)	wynagrodzeń	1 358 375	1 358 375	0	1 387 013	1 387 013	0		
b)	delegacje	0	0	0	0	0	0		
d)	pozostałe	91 030	91 030	0	88 556	88 556	0		
2.	wobec ZUS	1 322 144	1 322 013	131	1 319 411	1 319 359	52		
3.	wobec PFRON	13 386	13 386	0	18 039	18 039	0		
4.	wobec Gminy	0	0	0	382 031	382 031	0		
a)	Urząd Miejski Stargard	0	0	0	382 031	382 031	0		
b)		0	0	0	0	0	0		
5.	wobec Urzędu Skarbowego	340 064	338 942	1 122	291 614	291 614	0		
6.	wobec dostawców z tytułu dostaw materiałów i usług	9 367 295	4 839 826	4 527 469	8 558 792	4 995 882	3 562 910		
7.	wobec dostawców z tytułu działalności inwestycyjnej	88 588	28 003	60 585	45 027	18 444	26 583		
8.	pozostałe zobowiązania (wyszczególnić jakiejś)	235 764	235 499	265	469 243	462 620	6 623		
a)	nadpłaty - należności, korekty do NFZ	149 887	149 622	265	206 949	200 506	6 443		
b)	staże lekarskie	0	0	0	0	0	0		
c)	wadła	36 700	36 700	0	22 027	22 027	0		
d)	zajęcie komornicze wobec pracownika	0	0	0	0	0	0		
e)	ubezpieczenia majątkowe	0	0	0	230 792	230 792	0		
f)	koszty sądowe wobec firmy ASSECO	0	0	0	0	0	0		
g)	Ministerstwo Zdrowia	40 605		0	0	0	0		
h)	komornicy sprawy sądowe	8 492		0	4 535	4 535	0		
i)	kaucja za karty	80		0	240	60	180		
j)	ugody sądowe	0	0	0	4 700	4 700	0		
9.	pożyczka - SIEMENS FINANCE	250 521	250 521	0	192 708	192 708	0		
10.	umowa refinansowania ASSET RENT MANAGEMENT	0	0	0	0	0	0		
11.	pożyczka - Powiat Stargardzki	1 200 000	0	0	1 200 000	1 200 000	0		
	ZOBOWIĄZANIA OGÓLEM:	14 267 167	9 677 595	4 589 572	13 952 434	10 356 266	3 596 168		

Stargard, dnia 24.04.2019r.

CELÓW (niejściwość w data)
SPWZOZ w Stargardzie

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

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO....
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

Krzysztof Kowalczyk

SAMODZIELNY PUBLICZNY WIELOSPECJALISTYCZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
73-110 Stargard, ul. Wojska Polskiego 27
Centralka 91 578 63 55, fax.: 91 577 04 23
NIP 854-19-38-710, REGON 000304562

Zestawienie Ugód i Porozumień 31.03.2019

Nazwa firmy	rata do 30.04.2019r.	rata do 31.05.2019r.	rata do 30.06.2019r.	rata do 31.07.2019r.	rata do 31.08.2019r.	rata do 30.09.2019r.	rata do 31.10.2019r.	raty do 30.11.2019r.	raty do 31.12.2019r.	raty do 31.01.2020r.	raty do 28.02.2020r.	Zobowiązania na dzień 31.03.2019r.
1. Diagnostyka+ bież.	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	99 647,04 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	249 647,04 zł
2. Optodont	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	30 000,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	240 000,00 zł
3. Bialmed	26 757,45 zł	26 602,62 zł	26 425,58 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	79 785,65 zł
4. Biomerieux	6 565,97 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	6 565,97 zł
5. Regionalne CKIK	35 104,10 zł	35 104,10 zł	35 104,17 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	105 312,37 zł
6. Emka	21 519,07 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	21 519,07 zł
7. Urtica	8 862,19 zł	8 862,19 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	17 724,38 zł
8. Paul Hartman	31 280,80 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	31 280,80 zł
9. TZMO	16 010,01 zł	15 692,69 zł	17 596,91 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	49 299,61 zł
10. Sanofi	15 501,89 zł	36 189,16 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	51 691,05 zł
11. Urtica	23 108,58 zł	23 864,22 zł	22 370,77 zł	23 255,37 zł	23 458,53 zł	23 069,31 zł	23 480,64 zł	23 653,66 zł	23 289,44 zł	17 095,72 zł	25 131,54 zł	251 777,78 zł
SUMA	244 710,96 zł	206 314,98 zł	161 497,43 zł	83 255,37 zł	83 458,53 zł	152 716,35 zł	53 480,64 zł	53 653,66 zł	23 289,44 zł	17 095,72 zł	25 131,54 zł	1 104 603,72 zł

STARSZY KOLEGOWY

Anna Kaszuba
Anna Kaszuba

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

Krzysztof Kowalczyk

GŁÓWNY KOLEGOWY
SPWZOS w Stargardzie

Lucyna Watawska
Lucyna Watawska

STRUKTURA NALEŻNOŚCI

Stan należności SPWZÓZ w Stargardzie
za okres od 01.01.2019r. do 31.03.2019r.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2019r.		z tego:		Stan na 31.03.2019r.		z tego:		
		3	4	Wymagalne		6	7	Wymagalne		
				Niewymagalne	Wymagalne			Niewymagalne	Wymagalne	
w złotych										
1	2									
1.	Pożyczki	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2.	Depozyty	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	Dostawy towarów i usług, z tego z tytułu:	5 454 961	5 422 503	32 458	4 184 976	4 087 262	97 714			
a)	usług świadczonych na rzecz NFZ	5 325 976	5 325 976	0	4 021 019	4 021 019	0			
b)	usług świadczonych dla Ministerstwa, Samorządu	12 037	12 009	28	12 590	12 528	62			
c)	świadczonych usług dla jednostek służby zdrowia	46 057	29 512	16 545	41 824	35 096	6 728			
d)	usług świadczonych dla przedsiębiorstw, zakładów pracy	36 786	33 485	3 301	37 192	7 291	29 901			
e)	świadczonych usług dla pacjentów indywidualnych, nieubezpieczonych, osób fizycznych	31 845	21 521	10 324	69 391	11 328	58 063			
f)	świadczonych usług dla pozostałych odbiorców	2 260	0	2 260	2 960	0	2 960			
4	Pozostałe należności (wyszczególnić jakże)	56 197	2 409	53 788	19 037	12 175	6 862			
a)	nadpłaty - zobowiązania	7	0	7	9 152	9 145	7			
b)	Białmed - koszty postępowania sądowego	0	0	0	0	0	0			
c)	ZUS - nadpłaty składek	5 131	0	5 131	4 698	0	4 698			
d)	niedobory inwentaryzacyjne	0	0	0	0	0	0			
e)	pożyczki ZFŚS	1 126	0	1 126	1 126	0	1 126			
f)	zaliczka - komornik	361	0	361	361	0	361			
g)	zaliczka - pracownik	0	0	0	3 000	3 000	0			
h)	Urząd Skarbowy	0	0	0	0	0	0			
i)	staze lekarskie	0	0	0	0	0	0			
j)	Szpital Dębno	49 502	2 409	47 093	0	0	0			
k)	pracownicy parking	70	0	70	700	30	670			
	NALEŻNOŚCI OGÓLEM	5 511 158	5 424 912	86 246	4 204 013	4 099 437	104 576			

Stargard, dnia 24.04.2019r.
ŁUCYLA WĘGIŃSKA
 SPISZCZÓZ w Stargardzie

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

DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 WIELOSPECJALISTYCZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Stargardzie
 (pieczęć i podpis dyrektora)
 Krzysztof Kowalczyk

ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI WYMAGALNYCH SPWZOZ W STARGARDZIE NA DZIEŃ 31.03.2019 ROK

L-P	Nazwa	Konto	Saldo
1.	ZAKŁAD UBEZPIECZEŃ SPOŁECZNYCH O/SZCZECIN - nadpłata składek	228	4 698,28
2.	Komornik Sądowy przy Sądzie Rejonowym w Stargardzie Łukasz Budaj Kancelaria Komornicza - zaliczka na dochodzenie należności	240	360,57
3.	Abonamenty parking firmy/ kontrakty	200-07	2 960,00
4.	SZLARB PAWEŁ-INDYWID.SPECJALISTYCZNA PRAKTYKA LEKARSKA - usługi medyczne - badania, sterylizacja	200-03	105,78
5.	INDYWIDUALNA PRAKTYKA LEKARSKA dr n. med. MARCIN SLEDŹ - usługi medyczne - badania, sterylizacja	200-03	196,80
6.	Urtica Sp. z o.o. - różnice w kosztach zakupu	200-04	1 378,38
7.	MEDIM SP.Z O.O. - kara za niewywiązywanie się z zapisów umowy	200-04	7 518,68
8.	BIALMED Sp. z o.o. - różnice w kosztach zakupu	200-04	858,71
9.	SANOFI-AVENTIS SP.Z O.O. - różnice w kosztach zakupu	200-04	10,14
10.	Prokuratura Okręgowa w Szczecinie - kserokopie dokumentacji	200-02	5,12
11.	SAD REJONOWY I WYDZIAŁ CYWILNY - kserokopie dokumentacji	200-02	56,55
12.	JTA INVESTMENT SP. Z O.O.- naliczone odsetki, koszty procesu	200-04	716,02
13.	SAD OKRĘGOWY W SZCZECINIE - kserokopie dokumentacji	200-04	180,69
14.	I WYDZIAŁ CYWILNY	200-04	49,20
15.	GABINET ZDROWIA I URODY „AFRODYTA” Gabriela Kędziora - usługi sterylizacji	200-04	145,41
16.	Farmacol Logistyka Sp. z o.o. - różnice w kosztach zakupu	200-04	350,00
17.	Polski Bank Komórek Macierzystych Spółka Akcyjna -krew pępowinowa	201-01	6,64
18.	P4SP.Z O.O.- nadpłata zobowiązania	200-04	1 660,50
19.	TJAUDIO Sp.z o.o.- dzierżawa pomieszczeń	200-04	129,40
20.	„ART IMPAST” MARZENA SEK - WOJCIECHOWSKA - usługi sterylizacji	200-04	103,71
21.	„Ann Lash & Nails” Anna Wolska - usługi sterylizacji	200-04	16 800,00
22.	P.W. DREAMS Sp. z oo - kara za nie wywiązywanie się z terminów zapisanych w umowie	200-03	1 800,00
23.	INDYWID.SPECJAL.PRAKTYKA LEKARSKA ANNA POŁUDNIEWSKA-SENCZYŻYŃ -usługi medyczne-badania	200-03	26,57
24.	PRZYCHODNIA MEDYCYNY RODZINNEJ "ZACHÓD" SPÓŁKA JAWNA - usługi medyczne - badania, sterylizacja	200-03	1 150,00
25.	NIEPUBL.ÓRODEK ZDROWIA ASKLEPIOS S.C.- usługi medyczne - badania	200-03	68,35
26.	SAMODZIELNY PUBLICZNY SZPITAL REJONOWY NOWOGARD - usługi medyczne - badania	200-03	654,00
27.	LABORATORIUM ANALITYKI MEDYCZNEJ "PRZY WIEZY" SP.Z O.O.- usługi medyczne - badania	200-03	49,20
28.	PORADNIA POŁOŻNICZO GIENEKOLOGICZNA JOLANTA MISIAK - usługi sterylizacji	200-03	255,20
29.	NIEPUBLICZNY Z-D OPIEKI ZDROWOTNEJ "KMW CENTRUM ZDROWIA" -- usługi medyczne - badania, sterylizacja	200-03	196,80
30.	"Szpitalo Polskie " Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach - - usługi medyczne - badania, sterylizacja	200-03	214,86
	Starmedica Sp. z o. o. - usługi medyczne - badania	200-03	

31.	NEWMEDICAL Grupa Medyczna Starmedica Sp. z o.o.- usługi medyczne - badania	200-03	370,96
32.	Poradnia Medycyny Rodzinnej Cztery Pory Roku Anna Sochor - badania	200-03	1 640,00
33.	Należności za miejsca parkingowe na terenie szpitala - abonamenty	206	550,00
34.	Pracownicy parking	234	120,00
35.	Pożyczki ZFSS	249	1 125,67
36.	Pacjenci nieubezpieczeni	200-5	58 063,47
	OGÓLEM		104 575,66

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

Krzysztof Kowalczyk

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU INWESTYCYJNEGO za I kwartał 2019 roku

Lp.	1. Nowa zadania *	Obliga realizacji	Razem nakłady (wartość szacunkowa)	PLAN				WYKONANIE				Zobowiązania z tytułu zrealizowanych inwestycji			
				1	2019	Została finansowana nakładów		Została finansowana zrealizowanych nakładów		12	11		13	14	
						Środki własne	pozostałe **	pozostałe **	pozostałe **						
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	
I.	3.3														
I.	Modernizacja/ przywrócenie sprawności systemów bezpieczeństwa	2019	240 000,00 zł	4 800,00 zł	235 200,00 zł										
1	Zapewnienia rezerwowego zapotrzebnia w wodę, dostosowanie terenu do wymagań ochrony ppoż, urządzenie terenu - Szpital Rehabilitacyjny przy ul. Staszica		80 000,00 zł	1 600,00 zł	78 400,00 zł										
a.	projekt z kosztorysem budowy i wykonanie zadania rezerwowego: źródła zopatrzenia szpitala edahabliacyjnego w wodę, projekt zagospodarowania terenu szpitala rehabilitacyjnego z zapewnieniem: hydrantów zewnętrznych ppoż.		80 000,00 zł	1 600,00 zł	78 400,00 zł										
2.	Zapewnienie sprawności dźwignów hydraulicznych w Budyńku 2B - lokalizacja przy ul. Wojska Polskiego		160 000,00 zł	3 200,00 zł	156 800,00 zł										
a.	Zakup chłodnic do układów hydraulicznych, utworzenie instalacji elektrycznej.		160 000,00 zł	3 200,00 zł	156 800,00 zł										
3.	Zapewnienie sprawności podstawowego zasilania w energię elektryczną - lokalizacja przy ul. Wojska Polskiego		0,00 zł	- zł	0,00 zł										
a.	wymiana niesprawnych wyłączników w rozdzielni głównej transformatorów wraz z przedziałem rozdzielni SN, wymiana zużytego UPS 80 kVA i zużytego UPS 20 kVA, oraz uzupełnienie brakujących akumulatorów, projekt modernizacji rozdzielni z zakładaną wymianą zużytych styczników, modernizacja rozdzielni z wymianą zużytych styczników		0,00 zł	- zł	0,00 zł										
II.	Zakup aparatury i sprzętu medycznego (w ramach działań: doposażenia wymiany, standaryzacji usług medycznych) dla SPWZOZ w Stargardzie	2019	1 670 000,00 zł	33 400,00 zł	1 577 800,00 zł	0,00 zł	58 800,00 zł								
1.	Zakup sprzętu i aparatury medycznej dedykowanej dla działalności w ramach realizacji ewalucacji w rodzaju: leczenie szpitalne, ambulatoryjna opieka specjalistyczna i pracowni.		1 670 000,00 zł	33 400,00 zł	1 577 800,00 zł	0,00 zł	58 800,00 zł								
a.	luparaskon		320 000,00 zł	6 400,00 zł	313 600,00 zł										
b.	diagnostyka chirurgiczna		60 000,00 zł	1 200,00 zł	58 800,00 zł										
c.	aparany USG 2 szt		400 000,00 zł	8 000,00 zł	392 000,00 zł										
d.	wideokolonoskopia 2 szt		110 000,00 zł	2 200,00 zł	107 800,00 zł										
e.	wideoendoskopia 1 szt		50 000,00 zł	1 000,00 zł	49 000,00 zł										
f.	stół operacyjny		120 000,00 zł	2 400,00 zł	117 600,00 zł										
g.	kołzka porodowe - 2 szt.		60 000,00 zł	1 200,00 zł	58 800,00 zł										

h	procesor obrazu ze źródłem światła, videopatroskop, videokolonoskop, monitor LCD 27 cali, węzeł mierzny endoskopowy	260 000,00 zł	5 200,00 zł	254 800,00 zł															
i	aparat do posiewu krwi	60 000,00 zł	1 200,00 zł	58 800,00 zł															
l	mykna endoskopowa	40 000,00 zł	800,00 zł	39 200,00 zł															
k	Kardiostymulator zewnętrzny inwazyjny 2-str.	20 000,00 zł	400,00 zł	19 600,00 zł															
l	mikroskop operacyjny	170 000,00 zł	3 400,00 zł	166 600,00 zł															
	Razem inwestycje	1 910 000,00 zł	38 200,00 zł	1 871 800,00 zł															

* Nazwa zadania powinna określać cel inwestycji

** Wymienić wg podmiotu przekazującego środki

W powyższej tabeli zachowano liczbę pozadkową zgodnie z pierwotnym Planem inwestycyjnym

GŁÓWNY KSIĘGOWY

SPRZĄCZ. w. *[podpis]*

[podpis]

Luzyna Walańska

(imię i nazwisko, telefon pracownia sprawozdawczej informacji)

DYREKTOR

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO

WIELOSPECJALISTYCZNEGO

ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

..... Włoski Stągierz

Krzysztof Kowalczyk



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

województwo zachodniopomorskie
decezyjny Nr 313/19
Zarząd Powiatu Stargardzkiego
Stargard, dn. 07.05.2019 roku

Nasz znak: SPWZOZ-OP/0704/4/19

STAROSTWO POWIATOWE
w Stargardzie
BIURO OBSŁUGI URZĘDU

wpłynęło
07.05.2019
L.dz. 11068/19
Podpis *[Signature]*

ST + TA
16.05.19

Zarząd Powiatu Stargardzkiego
Starostwo Powiatowe w Stargardzie
Ul. Skarbowa 1, 73-110 Stargard

Dotyczy: Odpowiedź na pismo z dnia 26.04.2019 roku, znak: TA.8023.3.2.2019.GJ2.

Działając w imieniu Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie w związku z pismem z dnia 26.04.2019 roku, znak: TA.8023.3.2.2019.GJ2 przekazuję stosowne wyjaśnienia.

Dla lepszego zobrazowania przedstawianych w różnych okresach (czasami w odstępach dwu-trzydniowych) odmiennych danych finansowych pragnę wyjaśnić niektóre zasady sprawozdawczości i rozliczeń świadczeń z NFZ.

1. W sytuacji zmiany wyceny procedur następujących już po wykonaniu świadczeń, po sprawozdaniu i zakończeniu danego miesiąca NFZ dokonuje następujących operacji:
- weryfikacja raportów statystyczno-medycznych polegająca na usunięciu wszystkich świadczeń, aby po wprowadzeniu nowej wyceny dokonać akceptacji pełnego nowego wykonania.

Taka sytuacja miała miejsce w przypadku realizacji świadczeń w oddziale otolaryngologicznym (dokonana zmiana wyceny jednej procedury wg JGP spowodowała usunięcie całości raportów statystyczno medycznych i rozliczeniowych).

2. Weryfikacja wsteczna (wtórna) polegająca na tym, że wykonane i sprawozdane świadczenia są kwestionowane przez NFZ (z różnych powodów) – weryfikacja negatywna (usunięcie wszystkich zakwestionowanych świadczeń z raportów), po czym po złożonych wyjaśnieniach przez Szpital następuje ponowne ich rozliczenie.

Weryfikacja wsteczna może obejmować zgodnie z OWU okres kilku lat wstecz.

Mając ma uwadze powyższe wyjaśniam rozbieżności wyników finansowych komórek organizacyjnych placówki za pierwszy kwartał br.:

- Oddział chorób wewnętrznych – wzrost przychodów o kwotę 69 243 zł tj. do kwoty 2 138 720 zł, co spowodowało obniżenie straty do kwoty – (minus) 443 378 zł (powód rozbieżności weryfikacja negatywna/pozytywna). Powyższe pozostaje bez wpływu na otrzymany ryczałt, a jedynie wpływa na poprawę wyniku finansowego oddziału.

Centrala: 91/ 577 63 55
Sekretariat: 91/ 578 92 03
Fax.: 91/ 577 04 23
e-mail: biuro@zozstargard.pl

Konto bankowe:
Bank Gospodarstwa Krajowego
97 1130 1176 0022 2031 5920 0005
www.zozstargard.pl

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

- Oddział neonatologiczny – strata spowodowana mniejszą ilością porodów w analogicznych okresach 2018 i 2019 roku (odpowiednio 179, 153).
- OAIiT – z tytułu weryfikacji negatywna/pozytywna zwiększenie przychodów o kwotę 108 973 zł w związku z tym strata została obniżona do minus 470 915 zł. Analogicznie jak w przypadku oddziału wewnętrznego.
- Oddział ginekologiczno-położniczy – podobnie jak w przypadku oddziału neonatologicznego niewykonani kontraktu w związku ze zmniejszoną ilością porodów.
- Oddział chirurgii ogólnej – do ogólnej kwoty przychodów należy dodać 10 tys. złotych z tytułu wykonania świadczeń „poza pakietem onkologicznym” (usługi nielimitowane).


Ponadto należy wskazać, że pomimo niewykonania ustalonych kwot w wybranych zakresach świadczeń dot. leczenia w oddziałach szpitalnych objętych ryczałtem (oddział ginekologiczno-położniczy) łączna wartość nadwykonań w pozostałych oddziałach wyniosła około 340 000 zł. Niniejsze będzie miało wpływ na ustalenie kwoty ryczałtu kolejnych okresach rozliczeniowych.

- ZChJD – okulistyka – w związku z faktem, iż świadczenia w zakresie leczenia zaćmy są nielimitowane, po renegocjacji umowy za wszystkie przedmiotowe świadczenia NFZ dokona zapłaty. Do chwili obecnej rozliczone zostały wyłącznie świadczenia do wysokości ustalonej w umowie pierwotnej. Nadwykonania w tej działalności za pierwszy kwartał wynoszą 120 034 zł. Po dokonanej zapłacie wynik finansowy ulegnie zmianie z minus 111 206 zł na plus 8 828 zł.
- Oddział otolaryngologiczny – po dokonanych przez NFZ weryfikacjach przychody za 3 miesiące wynoszą 435 654 zł, co poprawia wynik z minus 571 994 zł na minus 312 054 zł. Jednocześnie należy dodać, że oddział finansowany jest poza tzw. ryczałtem i w związku z tym należy SPWZOZ w Stargardzie poczyni należyte starania w kierunku uzyskania zapłaty za świadczenia nadlimitowe w kwocie 105 382 zł. W przypadku uzyskania zapłaty za nadlimity wynik zmieni się do kwoty minus 206 672 zł.
- Poradnie specjalistyczne poza ryczałtowe podobnie jak oddziały zgodnie z deklaracją MZ i NFZ uzyskują finansowania świadczeń do poziomu faktycznego wykonania. Nadwykonania za pierwszy kwartał br. przedstawiają się następująco:
 - Poradnia okulistyczna: 38 221 zł,
 - Poradnia otolaryngologiczna: 14 244 zł,
 - Poradnia urologiczna: 77 579 zł,
 - Poradnia chorób naczyni: 2 434 zł.
- Poradnie specjalistyczne ryczałtowe wygenerowały nadwykonania na kwotę łączną ok. 153 000 zł. W prawdzie nie otrzymano finansowania z tytułu tych nadwykonań, ale będą one miały istotny wpływ (zgodnie z obowiązującym stanem prawnym) na ustalenie ryczałtu w następnych okresach rozliczeniowych.

W dniu 2 maja 2019 roku SPWZOZ w Stargardzie podpisał protokół renegocjacji umowy PSZ za okres styczeń - marzec br. w zakresie endoskopii (gastro i kolonoskopii), badań TK, rehabilitacji stacjonarnej oraz ambulatoryjnej (świadczenia dla niepełnosprawnych) na łączną kwotę 72 960 zł ponad ustalony limit.

Centrala: 91/ 577 63 55
Sekretariat: 91/ 578 92 03
Fax.: 91/ 577 04 23
e-mail: biuro@zozstargard.pl

Konto bankowe:
Bank Gospodarstwa Krajowego
97 1130 1176 0022 2031 5920 0005
www.zozstargard.pl



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



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

województwo zachodniopomorskie

Dodatkowo informuję, że w związku ze wzrostem wyceny wybranych grup JGP realizowanych w oddziałach: chorób wewnętrznych i chirurgii ogólnej od 01.01.2019 roku nastąpi wzrost ryczałtu miesięcznie o kwotę 83 335 zł, który ze względu na konieczność zmiany systemu informatycznego NFZ nie był możliwy do rozliczenia do dnia dzisiejszego. Prawdopodobnie nastąpi to w maju br.

Należy nadmienić, że powyższe wyjaśnienie nie ma odzwierciedlenia w księgach rachunkowych Szpitala za I kwartał 2019 roku. Ewentualnie wymienione przychody stanowią będą przychody przyszłych okresów tj. zostaną zaliczone do przychodów w momencie wystawienia faktur.

Na przykład po dokonaniu zamknięcia miesiąca marca 2019 roku w dniu 17.04.2019r. wystawiono fakturę korygującą na minus w kwocie 1.190,00 zł, a w dniu 18.04.2019 roku została wystawiona faktura na plus 261.129,00 zł. Dotyczy to Oddziału otolaryngologicznego. Przychody z tego tytułu zostaną zaliczone do wykonania miesiąca kwietnia 2019 roku.

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
WIELOSPECJALISTYCZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Stargardzie

Krzysztof Kowalczyk

Otrzymują:

1. Adresat
2. a/a

Centrala: 91/ 577 63 55
Sekretariat: 91/ 578 92 03
Fax.: 91/ 577 04 23
e-mail: biuro@zozstargard.pl

Konto bankowe:
Bank Gospodarstwa Krajowego
97 1130 1176 0022 2031 5920 0005
www.zozstargard.pl

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

