

	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej 62-600 Koło, ul. Księcia Józefa Poniatowskiego 25 tel.: (63) 26-26-100, fax.: (63) 27-20-850 NIP: 666-18-89-172, REGON: 000308554	
---	---	--

CZĘŚĆ OPISOWA - WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE 2018r

A. Wykonanie planu przychodów.

I. Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia

1. Plan roczny przychodów ustalony na kwotę 35 120 329,00 zł na dzień 30.06.2018r został wykonany w wysokości 17 395 841,79 zł, co stanowi 49,53 %.

W związku z wejściem w życie z dniem 01.10.2017r przepisów o tzw. „sieci szpitali” plan na rok 2018 zawiera:

A - plan ustalony dla świadczeń objętych ryczałtem

B- świadczeń wykonywanych na podstawie umowy tzw. sieciowej , ale odrębnie finansowanych (np. Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska, Izba Przyjęć, czy też świadczenia nielimitowane) oraz

C - świadczeń wykonywanych na podstawie odrębnych umów (np. Ratownictwo medyczne czy też POZ) :

Ad. A Tzw. „ryczałt” obejmuje leczenie szpitalne prowadzone na:

- oddziałach wewnętrznym I i II;
- oddziale pediatrii;
- oddziale położniczo- ginekologicznym;
- oddziale chirurgii ogólnej oraz
- w AOS- Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna, czyli poradniach przyszpitalnych (kardiologicznej, chirurgii ogólnej, ginekologiczno- położniczej i urologicznej)

Plan ryczałtu ustalony na kwotę 21 101 988,00 zł wykonano w kwocie 10 712 052, zł, co stanowi 50,76 % .

Ad. B.

a- Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska- rozliczana jest w formie uproszczonej jako równa stawka miesięczna. Szpital miał do wyboru dwie opcje: wyżej wycenianą z dwoma zespołami lekarsko- pielęgniarskimi oraz niżej wycenianą z jednym zespołem ze skoordynowaną opieką szpitalną (tu można posiłkować się lekarzami pełniącymi dyżury na oddziałach). Decyzją Dyrektora Cezarego Chmieleckiego SPZOZ w Kole- tak jak w roku 2017 - posiada opcję wyżej wycenianą. Przyznana przez NFZ kwota 1 500 000,00 wykonana została w wysokości 50,11 %.

b- Izba Przyjęć- plan ustalony na podstawie umowy z NFZ w kwocie 1 727 102,00

- wykonany został w 50 %, Natomiast przychody z Izby Przyjęć UE wypłacane są na podstawie faktycznego wykonania i za 6 miesięcy 2018r stanowią one kwotę 2 538,82
- c- Pozostałe przychody z NFZ zaplanowano na kwotę 144 596,00 zł a wykonano na kwotę 70 122,88 zł (48,50 %). W pozycji tej zawarte zostały przychody z tytułu badań kosztochłonnych (gastroscopia i kolonoskopia);
- d- świadczenia nielimitowane, t.j.:
- Neonatologia N20, N24, N25- plan 1 503 064,00 wykonanie 658 136,00 (43,79 %)
 - Położnictwo i ginekologia N01,N20 plan 1 542 104,00 wykonanie 694 107,22 (45,01%)
- e- AOS w zakresach nie objętych ryczałtem- pakiet onkologiczny (poradnia ginekologiczno- położnicza, chirurgii ogólnej i urologiczna)- plan ustalony w łącznej kwocie 16 038,00 i nie został w ogóle wykonany.
- f- podwyżki dla pielęgniarek i położnych oraz ratowników zaplanowane zostały w kwocie 3 048 192 a wykonane w kwocie 1 396 560,00- a więc 45,82 %

Ad. C Świadczenia wykonywane na podstawie odrębnych umów

a- Podstawowa opieka zdrowotna w zakresie:

- lekarz rodzinny i pielęgniarka;
- położna środowiskowa;
- transport sanitarny.

Umowy podpisane z NFZ w tym zakresie realizowane są na podstawie faktycznego wykonania. Kwota zaplanowana przez szpital na podstawie wykonania za rok 2017 została wykonana w wysokości 49,19 %- a więc 374 093,90.

- b- Ratownictwo Medyczne. Umowa opiewa na kwotę 3 040 434,00- wykonana została w 50 %

II. Pozostałe przychody.

Zaplanowane zostały w wysokości 700 000,00 zł a wykonane w kwocie 352 788,78 zł- a więc 50,40 %. Obejmują one przychody ze sprzedaży usług, takich jak: wynajem pokoi, wynajem pomieszczeń, ksero, zabezpieczenie imprez.

B. Wykonanie planu kosztów działalności operacyjnej.

Koszty działalności operacyjnej zaplanowane zostały na kwotę 34 630 000,00 zł a wykonane w kwocie 17 897 150,51 zł , a więc w 51,68 %. W poszczególnych pozycjach przedstawiają się one następująco :

1. amortyzacja- 440 350,82 zł (42,75 % planu)
2. zużycie materiałów i energii- 2 002 344,86 zł (52,69 % planu)
3. usługi obce- 8 128 623,00 zł (56,06 % planu)
4. podatki i opłaty- 98 614,92 zł (42,88 % planu)
5. wynagrodzenia- 5 769 187,28 zł (48,08 % planu)
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia- 1 275 727,92 zł (47,25 % planu)

7. pozostałe koszty rodzajowe- 182 301,71 zł (49,27 % planu)

Wykonanie kosztów tylko w jednej pozycji znacząco przekracza 50 % zaplanowanych kwot. Są to usługi obce- zobowiązania te powstały w wyniku wzrostu wydatków na usługi remontowe, na kontrakty lekarskie na Oddziale Chirurgii, na wzrosty wynagrodzeń ratowników medycznych(finansowane ze środków NFZ), na badania laboratoryjne i RTG oraz na sprzątanie.

C. Strata ze sprzedaży wyniosła -501 308,72 przy zaplanowanym zysku 490 329,00- a więc -102,24 %

D. Pozostałe przychody operacyjne.

W pozycji tej zawarte zostały przychody z otrzymanych dotacji, środków na wypłaty dla rezydentów oraz przychody z NFZ z lat ubiegłych- łącznie wykonano 489 026,21 zł przy zaplanowanej kwocie 1 000 000,00 a więc 48,90 % planu.

E. Pozostałe koszty operacyjne.

Największy udział, bo 58,15 % wykonania stanowi zadośćuczynienie wypłacone po wyroku sądowym (dotyczy Klaudii Krzesińskiej). Należność główna została rozłożona na równe raty po 10 000,00 miesięcznie, jednak odsetki oraz koszty sądowe należało zapłacić w całości po uprawomocnieniu się wyroku . Ponadto są to koszty zastępstwa procesowego, koszty sądowe w sprawach ZUS oraz utylizacja krwi- łącznie 291 568,15 – 36,45 % planu.

F. Zysk z działalności operacyjnej

zaplanowany został w kwocie 690 329,00 a rachunek wyników wykazuje stratę w wysokości -303 850,66, co stanowi – 44,02 % planu. Największy wpływ miały tu prawomocne wyroki sądowe podlegające realizacji oraz składki na ubezpieczenia społeczne za lata 2012-2014 należne do zapłaty po kontroli ZUS. Są to sprawy z lat 2011-2014. Szpital odwołał się od decyzji ZUS, jednak w 10 sprawach zostały wydane już wyroki, które się uprawomocniły i należało zapłacić koszty sądowe. Do 30.06.2018r było to 5 spraw po 5 400,00

G. Przychody Finansowe.

Przychody finansowe to otrzymane i należne odsetki od należności, odsetki od środków na rachunkach bankowych- zamknęły się kwotą 15 395,62, co stanowi 153,96 % planowanej kwoty.

H. Koszty finansowe.

Do kosztów finansowych zaliczamy odsetki naliczone od zobowiązań, odsetki naliczone od kredytów, prowizje od kredytów, odsetki od wypłaconego zadośćuczynienia- łączna kwota 314 531,81 zł- to jest 78,63 % planu.

I. ZYSK Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ- zaplanowane zostało 300 329,00 zł a wykonanie wykazuje stratę w kwocie -602 986,85- co stanowi -200,78 % planowanej kwoty.

K. Zysk brutto- jak w pozycji I

L. Podatek dochodowy- w kwocie 19 823,00

N. ZYSK NETTO zaplanowany w kwocie 300 329,00 a wykonanie wykazuje STRATĘ w kwocie -622 809,85 a więc w -207,38 %

Na taki wynik finansowy wpływ miały zarówno wyższe od zaplanowanych wydatki na remonty jak i wspomniane w punkcie E wyroki sądowe i zobowiązania wobec ZUS. W sprawach, w których wydane są już prawomocne wyroki sądowe SPZOZ złożył wniosek o kolejny układ ratalny. Ponadto- staraniem Dyrektora- szpital nawiązał współpracę z wyspecjalizowaną kancelarią prawną, która przejęła prowadzenie spraw sądowych z ZUS oraz będącej w apelacji sprawy odszkodowawczej Kornela Pietrzyka. Skutkuje to w chwili obecnej brakiem dalszych prawomocnych wyroków w sprawach z ZUS.

W tym miejscu należy nadmienić, że Dyrektor SP ZOZ w Kole czyni starania o utworzenie nowych poradni przyszpitalnych, aby pozyskać dodatkowe środki poza przyznanymi limitami z NFZ. Ponadto z dniem 01 lipca 2018 szpital utworzył filię POZ w Lubońku- po likwidowanym prywatnym NZOZ.

Należy również podkreślić, że trwa rozbudowa szpitala o blok operacyjny finansowana ze środków Powiatu . W chwili obecnej zamknięto mury I piętra.

Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elzbieta Marciniak

(podpis na oryginale)

Z poważaniem

Dyrektor

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KOLE

[Podpis]

(podpis na oryginale)

Koło, 2018- 07- 30

PLAN INWESTYCYJNY SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KOLE NA 2018 R.

Lp.	ZADANIE	PLANOWANA KWOTA W ZŁ	WYKONANIE NA 30.06.2018	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA
1	Rozbudowa, przebudowa i modernizacja oraz wyposażenie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole wraz z rozwojem usług medycznych świadczonych na rzecz mieszkańców powiatu	6 683 259,03	1 745 000,00	Podmiot tworzący
a	Rozbudowa, przebudowa i modernizacja oraz wyposażenie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole wraz z rozwojem usług medycznych świadczonych na rzecz mieszkańców powiatu	1 166 600,97	0,00	pożyczka
2	Zakup zestawu do nieinwazyjnego wspomagania oddechu u noworodków CPAP na potrzeby Oddziału Noworodkowego SPZOZ w Kole	65 000,00	64 800,00	Leasing-środki własne
3	Zakup laparoskopu na potrzeby Oddziału Chirurgii SPZOZ w Kole	300 000,00	299 171,93	Leasing-środki własne
4	Wdrażanie nowych standardów w opiece nad pacjentem poprzez informatyzację w SP ZOZ w Kole	W zależności od wielkości dotacji w ramach projektu: Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie elektronicznej dokumentacji medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa	0,00	Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego i podmiot tworzący
5	Przebudowa pomieszczeń przyziemia budynku sterylizatorni dla potrzeb działu higieny - świadczenie usług w zakresie kompleksowego utrzymania czystości.	108 000,00	126 713,13	Środki własne
6	Roboty remontowo-adaptacyjne w pomieszczeniach dla potrzeb stacjonowania zespołów wyjazdowych.	50 000,00	57 750,00	Środki własne
7	Roboty remontowo-adaptacyjne w pomieszczeniach dla realizacji umowy o wynajem gabinetów lekarskich dla "Multimed" Konin opieka psychologiczna i psychiatryczna.	100 000,00	119 674,98	Środki własne
8	Roboty remontowo-adaptacyjne w dla modernizacji budynku mieszkalno - garażowego zgodnie z opracowaną dokumentacją techniczno-budowlaną" – częściowe.	100 000,00	0,00	Środki własne
9	Roboty budowlane w zakresie wynikającym z Decyzji administracyjnych w zakresie ochrony pożarowej obiektów szpitalnych.	150 000,00	0,00	Środki własne
10	Roboty budowane w zakresie wynikającym z decyzji administracyjnych inspekcji sanitamej.	80 000,00	0,00	Środki własne
11	Roboty adaptacyjno-budowlane pomieszczeń nowobudowanego skrzydła szpitalnego dla potrzeb przyszłych użytkowników w tym:	400 000,00	0,00	Środki własne
1	Laboratorium szpitalne		0,00	
2	Pomieszczenia Przychodni lekarza Podstawowej Opieki Medycznej		0,00	
	Roboty wykończeniowe ze stanu deweloperskiego do celów użytkowych zgodnie z przeznaczeniem.		0,00	
12	Prace remontowo-konserwacyjne w budynku administracyjnym w tym:	50 000,00	0,00	Dotacje JST i darowizny od innych podmiotów
1	Prace malarskie		0,00	
2	Posadzki i wykładziny podłogowe		0,00	
3	Okładziny ścienne		0,00	
4	Stolarka drzwiowa		0,00	
5	Prace instalacyjne		0,00	
Razem ROK 2018:		9 252 860,00	2 413 110,04	

Koło, 2018-07-30
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Marciniak

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ

dr nauk med. ... m. leicki

**WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KOLE NA 30.06.2018**

L.p. Wykaz		PLAN do 30.06	PLAN do 31.12	PLAN 2018	WYKONANIE NA 30.06.2018	%
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	16 819 783,00	1 469 500,00	35 120 329,00	17 395 841,79	49,53
1	Ryczałt PSZ	10 550 999,00		21 101 998,00	10 712 052,00	50,76
a	Oddział Wewnętrzny I			0,00	0,00	
b	Oddział Wewnętrzny II			0,00	0,00	
c	Oddział Pediatrii			0,00	0,00	
d	Oddział Chirurgii ogólnej			0,00	0,00	
e	Oddział Położniczo- ginekologiczny			0,00	0,00	
f	Poradnie: kardiologiczna, chirurgii ogólnej, urologiczna i położniczo- ginekologiczna			11 263,00	0,00	0,00
	Neonatologia hospitalizacja N20, N24, N25	751 532,00		1 503 064,00	658 136,00	43,79
	Położnictwo i ginekologia hospitalizacja N01,N20	771 052,00		1 542 104,00	694 107,22	45,01
2	Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska	750 000,00		1 500 000,00	751 674,00	50,11
	Pozostałe NFZ (gastro- i kolonoskopia)	72 298,00		144 596,00	70 122,88	48,50
	Izba Przyjęć	863 551,00		1 727 102,00	863 551,00	50,00
	Izba Przyjęć- UE	0,00	9 000,00	9 000,00	2 538,82	28,21
3	Poradnia kardiologiczna	830,00		1 660,00	0,00	0,00
4	Poradnia ginekologiczno- położnicza	4 988,00		9 976,00	0,00	0,00
5	Poradnia chirurgii ogólnej	5 775,00		11 550,00	0,00	0,00
6	Poradnia urologiczna	4 445,00		8 890,00	0,00	0,00
7	Ratownictwo medyczne	1 520 217,00		3 040 434,00	1 520 217,19	50,00
8	Podstawowa opieka zdrowotna		760 500,00	760 500,00	374 093,90	49,19
9	Pozostałe		700 000,00	700 000,00	352 788,78	50,40
10	Podwyżki dla pielęgniarek i ratowników	1 524 096,00		3 048 192,00	1 396 560,00	45,82
B	Koszty działalności operacyjnej			34 630 000,00	17 897 150,51	51,68
1	Amortyzacja			1 030 000,00	440 350,82	42,75
2	Zużycie materiałów i energii			3 800 000,00	2 002 344,86	52,69
3	Usługi obce			14 500 000,00	8 128 623,00	56,06
4	Podatki i opłaty			230 000,00	98 614,92	42,88
5	Wynagrodzenia			12 000 000,00	5 769 187,28	48,08
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			2 700 000,00	1 275 727,92	47,25
7	Pozostałe koszty rodzajowe			370 000,00	182 301,71	49,27
C	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)			490 329,00	-501 308,72	-102,24
D	Pozostałe przychody operacyjne			1 000 000,00	489 026,21	48,90
E	Pozostałe koszty operacyjne			800 000,00	291 568,15	36,45
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			690 329,00	-303 850,66	-44,02
G	Przychody finansowe			10 000,00	15 395,62	153,96
H	Koszty finansowe			400 000,00	314 531,81	78,63
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)			300 329,00	-602 986,85	-200,78

K	Zysk (strata) brutto			300 329,00	-602 986,85	-200,78
L	Podatek dochodowy			0,00	19 823,00	#DZIEL/0!
N	Zysk (strata) netto (K-L)			300 329,00	-622 809,85	-207,38
O	Dotacje od podmiotu tworzącego lub z innych jednostek			6 683 259,00	1 745 000,00	26,11
P	Środki na wydatki majątkowe			988 000,00	304 138,11	30,78
R	Kredyty i pożyczki			3 120 000,00	0,00	0,00
S	Stan zobowiązań na początek roku			9 582 366,00	9 582 366,00	100,00
	w tym wymagalnych			147 662,00	147 662,00	100,00
T	Stan zobowiązań na koniec roku			9 500 000,00	11 569 681,67	121,79
	w tym wymagalnych			150 000,00	644 046,18	429,36
U	Stan należności na początek roku			2 295 930,00	2 295 930,00	100,00
	w tym wymagalnych			91 158,00	91 158,00	100,00
W	Stan należności na koniec roku			2 000 000,00	2 797 501,24	139,88
	w tym wymagalnych			100 000,00	117 074,63	117,07
Y	Stan środków pieniężnych na początek roku- SP ZOZ			730 567,00	730 567,00	100,00
Z	Stan środków pieniężnych na koniec roku- SP ZOZ			700 000,00	1 079 421,44	154,20

Koło, 2018-07-30

Główny Księgowy
GŁÓWNY KSIĘGOWY

(podpis na oryginale)
Elżbieta Marciniak

Dyrektor
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Kołach
(podpis na oryginale)
dr nauk med. Cezary Chmielecki