

Uchwała Nr ...161/955/13.....
Zarządu Powiatu Stalowowolskiego
z dnia 14 sierpnia 2013 roku

w sprawie informacji za I półrocze 2013 roku o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonych przez Powiat Stalowowolski.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z 27 sierpnia 2009 roku (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)

Zarząd Powiatu Stalowowolskiego
uchwala, co następuje

§ 1

Przedstawia się Radzie Powiatu Stalowowolskiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie Zespół w Tarnobrzegu informację za I półrocze 2013 roku o przebiegu wykonania planów finansowych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej prowadzonych przez Powiat Stalowowolski, stanowiącą załączniki Nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Zarządu – Robert Fila



Wicestarosta – Mariusz Sołtys

Członek Zarządu – Wojciech Korkowski

Członek Zarządu – Waldemar Pawłowski

Członek Zarządu – Andrzej Wilk



Sprawozdanie z wykonania planu finansowego

SP ZZOZ Powiatowego Szpitala Specjalistycznego w Stalowej Woli za I półrocze 2013 roku.

Przychody za I półrocze 2013 roku

dane w złotych

Źródła pozyskiwania przychodów i dochodów	Plan na 2013 rok	Wykonanie za I półrocze 2013 roku	%
2	3	4	5
Przychody ze sprzedaży w tym:	81.066.000	37.709.760	46,5
Przychody z usług objętych umową z Narodowym Funduszem Zdrowia w Rzeszowie	77.776.000	35.037.288	45,1
ugoda z NFZ – nadwykonania za 2011 rok	2.080.000	2.080.006	100,0
Przychody z usług dla nieuprawnionych do bezpłatnych świadczeń medycznych	310.000	147.694	47,7
Przychody z usług świadczonych dla innych ZOZ	200.000	88.042	44,0
Przychody z majątku w tym : /czynsze, parking, ochroniacze/	450.000	233.091	51,8
Przychody z usług profilaktycznych medycyny pracy	250.000	123.639	49,5
Pozostałe przychody	2.080.000	963.631	46,3
w tym:		w tym:	
Ministerstwo- dotacje –staże, 450		252.182	
Dobrowolne wpłaty, darowizny rzeczowe i leki 200		13.871	
Pozostałe(upusty cen, odsetki bankowe) 1.430		697.578	
Dochody	2.666.000	667.282	25,0
w tym:		w tym:	
Starostwo Powiatowe – PSIM 524		75.952	
Starostwo Powiatowe – przeb. prosektorium 859		-	
Starostwo Powiatowe – zestaw laserów 163		-	
Przeb.i komplek. termomoder.prosektorium - RPO 529		-	
NFOŚiGW – Oddział Położniczy i Neonatologiczny 591		591.330	
Ogółem I półrocze 2013 roku	85.812.000	39.340.673	45,9

W

Wykonanie planu finansowania kosztów i wydatków za I półrocze 2013 roku

dane w złotych

Lp.	Koszty i wydatki	Plan na 2013 rok	Wykonanie za I półrocze 2013 roku	%
1	2	3	4	5
I	Finansowanie kosztów działalności operacyjnej	79.623.000	42.301.464	53,1
1.	Zużycie materiałów, w tym: leków, żywności, sprzętu, odczynników, paliwa	17.950.000	9.790.160	54,6
2.	Utrzymanie obiektów w tym: energia, woda, gaz, co	1.900.000	857.937	45,2
3.	Usługi różne – (naprawy sprzętu, badania medyczne, dyżury kontraktowe, sprzątanie, pranie, ochrona)	14.583.000	8.009.564	54,9
4.	Wynagrodzenia i pochodne ZUS	43.800.000	21.308.031	48,7
	ZFŚ Socjalnych za 2013 r. (porozumienie)	200.000	99.475	49,7
5.	Podatki i opłaty	480.000	176.131	36,7
6.	Pozostałe koszty rodzajowe	710.000	441.837	62,2
7.	Amortyzacja		1.618.329	
II	Pozostałe koszty		159.499	
1.	Koszty operacyjne		10.423	
2.	Koszty finansowe (odsetki)		149.076	
III	Wypłata 13-tej pensji za 2011 rok (porozumienie)	3.250.000	115.100	3,6
IV	Pozostałe wydatki			
	Zakup sprzętu medycznego trwałego użytku	538.000	729.996	135,7
	Prace budowlane w obiektach Szpitala	2.880.000	808.246	28,1
V	Wydatki finansowe			
	Splata kredytu	380.000	155.875	41,0
	Splata kredytu zaciągniętego na 13-tą pensję za 2009	800.000	320.000	40,0
	Splata pożyczki z NFOŚiGW	162.000	54.000	33,3
Ogółem I półrocze 2013 roku		87.633.000	44.644.180	51,0
Wynik za I półrocze 2013 roku				
	Przychody	38.673.391		
	Koszty	42.460.963		
	Wynik finansowy brutto - strata	- 3.787.572		
	Podatek dochodowy od os. prawnych	17.085		
	Wynik finansowy netto – strata	- 3.804.657		

U

Stan należności na dzień 30.06.2013 roku

dane w złotych

Lp	Rodzaj należności	Kwota	w tym: wymagalne
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia – za świadczenia zdrowotne	11.426.411	4.401.190
2.	Zakłady Pracy – za badania okresowe, czynsze	113.729	
3.	Zakłady Opieki Zdrowotnej – usługi medyczne	28.872	
4.	Pozostałe należności za świadczenia medyczne	54.004	53.588
Stan należności na dzień 30.06.2013 roku		11.623.016	4.454.778

W bilansie kwota należności została pomniejszona o 32.435,50 zł. Jest to suma odpisów aktualizujących należności.

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2013 roku

Lp	Rodzaj zobowiązania	Kwota	w tym: wymagalne
1.	Zakup towarów i usług - z tytułu zakupów: leków, sprzętu medycznego, usług, żywności - inwestycje	8.052.847 593.317	2.156.783
2.	Podatek dochodowy od osób fizycznych , VAT, CIT,	500.288	
3.	Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	2.362.753	
4.	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	2.377.592	
5.	Zobowiązania z tytułu 13-tki za 2011 rok /porozumienie/	3.124.230	
6.	Zobowiązania z tytułu 13-tki za 2012 rok /porozumienie/	2.422.083	
7.	Kredyt bankowy, pożyczka	4.360.330	
8.	Pozostałe zobowiązania z tytułu sum depozytowych	143.945	
RAZEM ZOBOWIĄZANIA na 30.06.2013 roku :		23.937.385	2.156.783

Przedstawione sprawozdanie o sytuacji finansowej Powiatowego Szpitala Specjalistycznego w Stalowej Woli za I półrocze 2013 roku wskazuje, na poniesioną stratę na działalności ogólnej w kwocie 3.804.657 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Ewelina Głowacka

DYREKTOR

Miroslaw Leśniewski

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZAKŁADU
 PIELĘGNACYJNO - OPIEKUŃCZEGO SP ZOZ W STAŁOWEJ WOLI
 ZA I PÓŁROCZE 2013 ROKU**

8446

l. załączników

	PLAN W ZŁOTYCH NA ROK 2013	WYKONANIE W ZŁOTYCH ZA MIESIĄCE I-VI 2013	REALIZACJA W %
I. PRZYCHODY	2 081 275	1 113 153	53
1. Środki finansowe z kontraktu z POW NFZ	1 581 075	790 547	50
2. Odpłatność pacjentów za pobyt	490 000	258 330	53
3. Wynajem	10 200	5 982	59
4. Dotacja		54 200	-
5. Terminowa wpłata podatku		121	-
6. Darowizny		3 970	-
7. Odsetki otrzymane		3	-
B. KOSZTY W UKŁADZIE RODZAJOWYM	2 177 882	1 170 322	54
1. Amortyzacja	11 976	5 988	50
2. Zużycie materiałów i energii	540 201	227 836	42
3. Usługi obce	97 768	51 374	53
4. Podatki i opłaty	189 287	98 734	52
5. Wynagrodzenia	1 078 767	658 935	61
6. Ubezpieczenia społeczne	249 011	122 645	49
7. Pozostałe koszty rodzajowe	10 872	4 810	44
PRZYCHÓD	2 081 275	1 113 153	53
ROZCHÓD	2 177 882	1 170 322	54
REZERWA	0	0	
STRATA	-96 607	-57 169	

Przychody finansowe ZP-O SPZOZ zaplanowane na 2013 rok wykonane zostały w I półroczu w 53%. Kontrakt z POW NFZ został zrealizowany w okresie styczeń – czerwiec 2013r. zgodnie z harmonogramem płatności. Umowa o świadczenie usług medycznych związana jest ze wskazanymi limitami usług, pomimo zrealizowania 250,50 osobodni nadwykonań o wartości 18.787,50 zł w/w okresie. Placówka nie może skutecznie domagać się od Narodowego Funduszu Zdrowia zapłaty wynagrodzenia za każde wykonane świadczenie ponadlimitowe. Oznacza to, że może dochodzić roszczeń tylko za świadczenia, co do których wykonania zakład został ustawowo zobowiązany, mimo przekroczenia umownego limitu. Żeby uzyskać zapłatę za tzw. nadwykonania, świadczeniodawca powinien wykazać, że usługi medyczne były wykonane w sytuacji wyjątkowej ze względu na bezpośrednie zagrożenie zdrowia lub życia pacjenta. Ponadto, konieczne jest dodatkowe wskazanie, że pacjent "potrzebuje natychmiastowego udzielenia takiego świadczenia" bądź jest to "przypadek niecierpiący zwłoki". Świadczeniami takim objęte zostały stany nagłe, niespodziewane, nieprzewidywalne – wyklucza tego rodzaju kwalifikacja opiekę długoterminową. Wpłaty pobierane od pacjentów na pokrycie kosztów żywienia i zakwaterowania były dokonywane terminowo i stanowiły 53 % zaplanowanej kwoty należności.

Plan przychodów nie zawierał kwoty dotacji na realizację programu zdrowotnego pn. „Kompleksowe usprawnianie pacjentów w stacjonarnej opiece długoterminowej”, który w drodze umowy z dnia 05.04.2013r. Powiat Stalowowolski zlecił naszej placówce, przekazując do końca czerwca kwotę 51.200,- złotych. Środki z programu przeznaczone są na rehabilitację pacjentów zamieszkałych w gminach: Stalowa Wola, Pysznica, Radomyśl

nad Sanem, Zaleszany i Zaklików. Program usprawniania pacjentów jest kontynuowany w ramach programu wieloletniego.

Wykonanie planu w zakresie realizacji kosztów rodzajowych kształtowało się proporcjonalnie w stosunku do uzyskanych w tym okresie przychodów finansowych - z przekroczeniem wskaźnika wykonania do 53% w pozycji „usługi obce” oraz stanowiących koszt uzyskania przychodu „podatków i opłat” do 52%. Na przekroczenie zaplanowanych wydatków wpłynęła realizacja badań pacjentów (laboratoryjne badania diagnostyczne), usługi medyczne wykonywane przez zespół lekarski dotyczące kwalifikacji pacjentów do żywienia dojelitowego, ponadto zwiększone zapotrzebowanie na usługi naprawcze i modernizacyjne (dotyczące awaryjności zaplecza technicznego i wyposażenia sprzętowego, bazy informatycznej oraz samochodu służbowego).

Ujemny wynik finansowy w pierwszym półroczu 2013 roku w wysokości 57 169,- złotych jest rezultatem rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz niedoszacowania stawki przez POW NFZ za zrealizowane osobodni w stacjonarnej opiece długoterminowej.

Zakład zlecił wykonanie trzeciego etapu prac z zakresu remontu i adaptacji powierzchni poniżej parteru budynku (piwnic) na potrzeby składowania odpadów medycznych i archiwum. Celem zadania jest poprawa warunków pracy zgodnie z wytycznymi zawartymi w Planie działań na lata 2011-2016 ZP-O SPZOZ w Stalowej Woli. Z budżetu Powiatu Stalowowolskiego przyznano na ten zakres prac dotację celową w wysokości 50 000,- złotych.

Stan należności na dzień 30.06.2013r.

RODZAJ NALEŻNOŚCI	KWOTA	W TYM NALEŻNOŚCI WYMAGALNE	UWAGI DOTYCZĄCE NALEŻNOŚCI WYMAGALNYCH
1. Należności od pacjentów	0	0	
2. Należności od POW NFZ	131 707		
RAZEM	131 707	0	

Stan zobowiązań na dzień 30.06.2013r.

RODZAJ ZOBOWIĄZANIA	KWOTA	W TYM ZOBOWIĄZANIA WYMAGALNE	UWAGI DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ WYMAGALNYCH
1. Zobowiązania publiczno - prawne	49 095	0	
2. Zobowiązania wobec pracowników	86 059	0	
3. Zobowiązania wobec dostawców	21 585	0	
Razem	156 739	0	

Na pozycję zobowiązań publiczno - prawnych składają się obciążenia z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne, ubezpieczenia zdrowotne oraz Fundusz Pracy, jak również zaliczka na podatek dochodowy od osób fizycznych w łącznej kwocie 49 095,- złotych. Zobowiązania wobec pracowników dotyczą realizacji wynagrodzenia za pracę za miesiąc czerwiec 2013 roku w wysokości 86 059,- złotych. Zobowiązania wobec kontrahentów dotyczą płatności z terminem realizacji w lipcu 2013 roku, za faktury wystawione do dnia 30.06.2013r., z tytułu zakupu usług pralniczych, cateringowych, informatycznych, szkolenia BHP, zużycia energii, gazu, wody, konserwacji windy, wywozu nieczystości i odpadów medycznych, badań pacjentów oraz zakupu leków, materiałów opatrunkowych i pomocniczych oraz sprzętu jednorazowego użytku.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Iwona Golarz

DYREKTOR

mgr Małgorzata Stańczak