

UCHWAŁA Nr ³⁹⁵...../2008
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia: ²⁰.....sierpnia 2008 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu za I półrocze 2008 r.

Na podstawie art. 4 ust.1 pkt 7 oraz art. 197 pkt 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.¹) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu za I półrocze 2008 r., stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Inowrocławskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

Tadeusz Majewski

WICESTAROSTA

Sławomir Szeliga

Członek Zarządu

Helena Kryszak

Członek Zarządu

Frank Zak

Członek Zarządu

Janusz Antoniewicz

¹ Zmiany wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2005 r. Nr 169, poz. 1420, z 2006 r. Nr 45, poz. 319, Nr 104, poz. 708, Nr 170, poz. 1217 i 1218, Nr 187, poz. 1381, Nr 249, poz. 1832 oraz z 2007 r. Nr 82, poz. 560, Nr 88, poz. 587, Nr 115, poz. 791 i Nr 140, poz. 984.

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY Nr 095/2008
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 20 sierpnia 2008 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu za I półrocze 2008 r.

Dyrektor Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu 31 lipca 2008 r. przedłożył informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zakładu za I półrocze 2008 r.

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi art.4 ust.1 pkt 7 i art. 197 pkt 1 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm.) w myśl których jednostki zaliczone do podsektora samorządowego przedstawiają właściwemu zarządowi jednostki samorządu terytorialnego w terminie do dnia 31 lipca roku budżetowego – informację o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki za I półrocze, uwzględniającą w szczególności stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

W związku z powyższym podjęcie uchwały uznać należy za zasadne.

SKARBNIK POWIATU
Anna B...

STAROSTA
Tarjeusz Majewski

Działalność Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu oparta jest w szczególności o przepisy ustaw:

- z dnia 30 sierpnia 1991r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 1991r. Nr 91 poz.408 z późn. zmianami),
- z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz.U. Nr 210 poz. 2135 z późn. zmianami)
- z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2005 r. Nr 249, poz. 2104 z późn. zmianami).

Działalność Zakładu prowadzona jest zgodnie z opracowanym i zatwierdzonym Statutem, uchwalonym przez Radę Społeczną i zatwierdzonym przez Radę Powiatu w Inowrocławiu. Obszar działania Zakładu obejmuje Powiat Inowrocławski.

Celem Zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia ludności. PSZOZ udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych osobom ubezpieczonym oraz innym osobom, uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów, nieodpłatnie, za częściową odpłatnością lub całkowitą odpłatnością. Żadne okoliczności nie mogą stanowić podstawy do odmowy udzielania świadczeń zdrowotnych, jeżeli osoba zgłaszająca się do Zakładu potrzebuje natychmiastowego udzielenia świadczenia ze względu na zagrożenie życia lub zdrowia. Do zadań Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu należy:

- udzielanie całodobowych lub całodziennych świadczeń specjalistycznej opieki zdrowotnej w warunkach stacjonarnych,
- udzielanie świadczeń specjalistycznej opieki zdrowotnej w warunkach ambulatoryjnych lub domowych,
- udzielanie świadczeń zdrowotnych, które obejmują swoim zakresem badania diagnostyczne, w tym z zakresu analityki medycznej,
- udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu pomocy doraźnej i pogotowia ratunkowego – w razie wypadku, urazu, porodu, nagłego zachorowania lub nagłego pogorszenia stanu zdrowia powodujących zagrożenie życia,
- prowadzenie badań profilaktycznych,
- promocja zdrowia,
- uczestniczenie w przygotowaniu osób do wykonywania zawodu medycznego i kształcenie osób wykonujących zawody medyczne,
- prowadzenie – zgodnie z potrzebami zakładu – spraw pracowniczych, socjalnych, działalności administracyjnej, eksploatacyjno – technicznej, ekonomiczno - finansowej oraz działalności dotyczącej bezpieczeństwa i higieny pracy, ochrony przeciwpożarowej.

PSZOZ w Inowrocławiu udziela świadczeń zdrowotnych poprzez działania służące zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia.

Świadczenia zdrowotne i związane z ich udzielaniem usługi Zakład realizuje w formie:

- stacjonarnej - przez szpital specjalistyczny na II poziomie referencyjnym w sieci szpitali krajowych,
- ambulatoryjnej lub domowej - przez przychodnie i poradnie,
- zakładów, pracowni i laboratoriów diagnostycznych, pracowni rehabilitacyjnych,
- pogotowia ratunkowego,
- członkostwa w organizacjach i stowarzyszeniach mających na celu ochronę i promocję zdrowia.

Zakład prowadzi pozostałą działalność gospodarczą w zakresie:

- wynajmu, dzierżawy pomieszczeń, sprzętu i aparatury medycznej,
- usług pralniczych,
- obrotu detalicznego środkami farmaceutycznym i materiałami medycznymi,
- usług transportowych,
- przewozu chorych,
- naprawy i serwisu sprzętu medycznego,
- utylizacji odpadów,
- usług hotelowych dla opiekunów osób hospitalizowanych,
- przechowalni zwłok.

Podstawą gospodarki finansowej Publicznego Specjalistycznego Zakładu w Inowrocławiu jest roczny plan finansowy ustalany przez Dyrektora Zakładu.

Plan finansowy jest zestawieniem przewidywanych przychodów i kosztów, wpływów i wydatków Zakładu oraz planowanych zakupów i zadań inwestycyjnych. Budżet wyraża przewidywane skutki finansowe planowanych działań i przedsięwzięć.

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze PSZOZ w Inowrocławiu przedstawia:

1. Przychody
2. Koszty
3. Wynik finansowy
4. Należności i zobowiązania
5. Działalność inwestycyjną

1. Przychody

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	sty-08	lut-08	mar-08	kwi-08	maj-08	cze-08	od 01.01. do 30.06	% wyko- nania planu
	Ogółem	87 594,2	6 701,2	6 989,4	6 816,0	7 249,4	7 485,2	7 624,9	42 866,1	48,9
I.	Sprzedaż usług	85 424,3	6 533,5	6 834,2	6 663,5	7 046,0	7 336,5	7 471,2	41 884,9	49,0
1	Narodowy Fundusz Zdrowia, w tym:	81 703,7	6 240,5	6 489,6	6 327,4	6 690,2	6 938,6	7 093,9	39 780,2	48,7
a	świadczenie usług medycznych	67 916,9	5 437,5	5 686,5	5 524,3	5 887,1	6 135,5	6 290,8	34 961,7	51,5
b	wzrost wynagrodzeń od 01.10.	9 636,8	803,0	803,1	803,1	803,1	803,1	803,1	4 818,5	50,0
c	planowane zmiany w ciągu roku (zwiększenie stawki rozliczeniowej)	4 150,0							0,0	
2	Refundacja staży podyplomowych (Ministerstwo Zdrowia i Urząd Mar- szalkowski)	278,7	17,0	43,0	36,1	26,9	60,6	39,6	223,2	80,1
3	Przychody własne, w tym:	3 441,9	276,0	301,6	300,0	328,9	337,3	337,7	1 881,5	54,7
a	Medycyna Pracy	801,8	54,4	66,1	61,3	74,6	85,2	93,1	434,7	54,2
b	Usługi medyczne (diagnostyka i pozostałe)	1 283,4	105,3	123,3	117,5	132,4	133,3	126,4	738,2	57,5
c	Usługi niemedyce i dzierżawy	1 356,7	116,3	112,2	121,2	121,9	118,8	118,2	708,6	52,2
II.	Sprzedaż towarów i materiałów	1 603,1	138,0	129,8	131,2	144,7	126,0	124,8	794,5	49,6
III.	Pozostałe przychody operacyjne	468,4	24,0	22,2	11,0	49,5	18,9	18,5	144,1	30,8
IV.	Przychody finansowe	98,4	5,7	3,2	10,3	9,2	3,8	10,4	42,6	43,3

PSZOZ w Inowrocławiu w I półroczu 2008 r. uzyskał przychody ogółem 42 866,1 tys. zł, co stanowi 48,9% przychodów planu rocznego. Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy zapłacił ogółem kwotę 39 780,2 tys. zł, co stanowi 48,7% zaplanowanych kwot z tego źródła.

W analizowanym okresie PSZOZ wykonał usługi ponad limit o wartości 1 353,4 tys. zł, które zostaną rozliczone częściowo w następnych miesiącach roku.

PSZOZ wykorzystując potencjał kadry, zasoby lokalowe oraz możliwości techniczne uzyskał również przychody własne, które w I półroczu 2008 r. ukształtowały się na poziomie 1 881,5 tys. zł i stanowiły 54,7% planu rocznego. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów związane z prowadzeniem działalności apteki otwartej Zakład uzyskał w wysokości 794,5 tys. zł (49,6% planu). Pozostałe przychody operacyjne stanowiły kwotę 144,1 tys. zł, tj. 30,8 % planu, a przychody finansowe stanowiły kwotę 42,6 tys. zł (43,3% planu).

2. Koszty

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan	sty-08	lut-08	mar-08	kwi-08	maj-08	cze-08	od 01.01. do 30.06	% wyko- nania planu
	Ogółem	87 050	6 742,2	7 257,5	7 522,9	7 350,6	7 429,2	7 439,8	43 742,2	50,2
I.	<i>Koszty wytworzenia usług w układzie rodzajowym</i>	85 311	6 618,4	7 146,5	7 409,1	7 222,3	7 320,3	7 338,8	43 055,4	50,5
1	Zużycie materiałów i energii	15 485,70	1 302,7	1 224,5	1 316,3	1 377,3	1 348,9	1 254,3	7 824,0	50,5
2	Usługi obce	23 491,7	1 815,8	1 856,9	2 053,0	1 911,0	2 006,2	2 057,0	11 699,9	49,8
3	Podatki i opłaty	824,3	64,7	61,7	64,2	64,5	63,0	65,6	383,7	46,5
4	Koszty placowe	34 669,9	2 622,2	2 963,8	2 998,5	2 878,4	2 951,8	2 994,3	17 409,0	50,2
5	Świadczenia na rzecz prac.	7 424,1	461,1	698,6	631,4	644,2	642,7	635,2	3 713,2	50,0
6	Amortyzacja	3 053,6	324,9	313,7	319,0	314,8	278,8	289,0	1 840,2	60,3
7	Pozostałe koszty	361,9	27,0	27,3	26,7	32,1	28,9	43,4	185,4	51,2
II.	<i>Koszty zakupu towarów i materiałów</i>	1 256,1	112,0	104,8	105,5	116,2	102,2	100,5	641,2	51,0
III.	<i>Pozostałe koszty operacyjne</i>	336,2	2,7	0,4	3,4	0,9	0,2	0,5	8,1	2,4
IV.	<i>Koszty finansowe</i>	146,7	9,1	5,8	4,9	11,2	6,5		37,5	25,6

W I półroczu 2008 r. PSZOZ w Inowrocławiu poniósł koszty ogółem w wysokości 43 742,2 tys. zł, co stanowi 50,2% planu rocznego. Koszty związane ze świadczeniem usług medycznych ukształtowały się na poziomie 43 055,4 tys. zł i stanowią 50,5% planu rocznego. Wzrost kosztów związany jest między innymi z realizowanym programem jakości – akredytacja szpitala, jak również ze zmianą standardów wykonywania procedur medycznych.

3. Wynik finansowy

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	2008 r.								
		Plan	sty-06	lut-06	mar-06	kwi-06	maj-06	cze-06	od 01.01. do 30.06	odchylenia do planu
1	Sprzedaż usług	449,4	-57,9	-285,3	-720,5	-152,9	37,9	161,2	-1 022,0	-1 471,4
2	Działalność apteki otwartej	10,7	-1,0	-2,0	0,6	5,1	2,1	-4,5	4,8	-5,9
3	Pozostała działalność operacyjna	132,2	21,3	21,8	7,6	48,6	18,7	18,0	136,0	3,8
4	Działalność finansowa	-48,3	-3,4	-2,6	5,4	-2,0	-2,7	10,4	5,1	53,4
5	Zysk (strata) brutto	544,0	-41,0	-268,1	-706,9	-101,2	56,0	185,1	-876,1	-1 420,1
6	Podatek	73,0	6,4	7,0	7,1	7,1	7,1	7,0	41,7	-31,3
7	Zysk (strata) netto	471,0	-47,4	-275,1	-714,0	-108,3	48,9	178,1	-917,8	-1 388,8

Działalność PSZOZ w Inowrocławiu, za I półrocze 2008 roku zamknęła się stratą brutto w wysokości 876,1 tys. zł.

Zakładając zapłatę przez NFZ za usługi wykonane w analizowanym okresie i pokrycie usług ponad umowy dla lekarzy, PSZOZ uzyskałby zysk brutto 275,1 tys. zł.

4. Należności i zobowiązania

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny	Stan na 31.12.2007 r.	Stan na 30.06.2008 r.	% wykonania do planu	% 30.06.2008r./31.12.2007r.
I	Należności krótkoterminowe	6 800,0	7 215,8	8 496,8	124,9	117,7
II	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, w tym:	13 430,0	13 890,8	16 536,1	123,1	119,0
1	Rezerwy na zobowiązania	3 700,0	3 353,0	3 353,0	90,62	100,0
2	Zobowiązania długoterminowe	0,0	0,0	0,0		
3	Zobowiązania krótkoterminowe	9 580,0	10 373,2	13 041,2	136,1	125,7
5	Rozliczenia międzyokresowe	150,0	164,6	141,9	94,6	86,2
w tym: zobowiązania wymagalne			1 463,7	2 819,1		192,6

Stan należności na dzień 30.06.2008 r. stanowił 8 496,8 tys. zł i był wyższy o 24,% od wartości zaplanowanych. Natomiast zobowiązania ogółem na 30.06.2008 r. wynosiły 16 536,1 tys. zł i stanowiły 123,10% kwot zaplanowanych.

Stan zobowiązań odzwierciedla niedofinansowanie świadczeń medycznych wykonywanych na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia. Pozyskiwane środki finansowe z tytułu prowadzonej działalności przez PSZOZ nie pozwalają na bieżące finansowanie zobowiązań zarówno z tytułu podjętych inwestycji, jak również zobowiązań dotyczących zakupu leków, artykułów medycznych, energii elektrycznej, gazu oraz innych usług niezbędnych do funkcjonowania Zakładu.

5. Działalność inwestycyjna

Za I półrocze 2008 roku, PSZOZ w ramach działalności inwestycyjnej poniósł koszty w wysokości 2 028,9 tys. zł i zrealizował planowane zadania na poziomie 21,8%.

W styczniu 2008 r. zakończono inwestycję dotyczącą modernizacji układu wody lodowej dla klimatyzacji Bloku Operacyjnego i Oddziału Intensywnej Terapii – koszt 140,0 tys. zł.

Na kwotę 112,4 tys. zł wykonano dokumentację techniczną na modernizację i rozbudowę Stacji Dializ.

PSZOZ w analizowanym okresie dokonał zakupu echokardiografu i kardiomonitorków na kwotę 449,6 tys. zł, w ramach otrzymanej dotacji w 2007 r. (284,0 tys. zł).

W marcu zakupiono kolonoskop na kwotę 114,0 tys. zł.

Z własnych środków zakupiono aparaturę medyczną dla oddziału okulistycznego (286,1 tys. zł) oraz inny sprzęt i aparaturę medyczną w ramach zakupów w trybie interwencyjnym na kwotę 721,4 tys. zł i sprzętu komputerowego na kwotę 205,3 tys. zł.

Wykonanie innych zadań inwestycyjnych jest uzależnione od pozyskanych środków finansowych. Szczegóły w zakresie realizacji inwestycji przedstawia tabela pn. „Działalność inwestycyjna”

Inowrocław, dnia 25.07.2008 r.

DYREKTOR
Publicznego Specjalistycznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Inowrocławiu
dr n. med. Eligiusz Patałas

Działalność inwestycyjna

L.p.	Wyszczególnienie	Plan ogółem	Źródła finansowania			Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego przekazana w 2007 roku	Wykonanie od 01.01. do 30.06.2008r
			własne	dotacje ogółem	inne źródła (darowizny)		
I	Zadania inwestycyjne	5 606,1	1 405,0	4 201,1			252,4
1	Modernizacja o/polożniczego z traktem porodowym w ramach Mechanizmu Finansowego EOG oraz Norweskiego Mechanizmu Finansowego	1 587,5		1 587,5			
2	Modernizacja podjazdu do Izby Przyjęć	990,0	225,0	765,0			
3	Przebudowa Szpitalnego Oddziału Ratunkowego (część internistyczna Dokumentacja techniczna	70,0	70,0				
4	Rozbudowa Oddziału Intensywnej Terapii i części bloku operacyjnego Dokumentacja techniczna	70,0	70,0				
5	Modernizacja i rozbudowa Stacji Dializ i dostosowanie do wymogów Polskich Norm Nefrologicznych I etap	1 248,6		1 248,6			112,4
6	Przebudowa i modernizacja Oddziału Rehabilitacyjnego	1 400,0	800,0	600,0			
7	II etap modernizacji układu wody lodowej dla klimatyzacji Bloku Operacyjnego i Oddziału Intensywnej Terapii	140,0	140,0				140,0
8	Modernizacja O/Kardiologicznego w celu utworzenia pracowni hemodynamiki - dokumentacja	100,0	100,0				
II	Zakupy inwestycyjne niezrealizowane w 2007 r	449,6	150,0	299,6		284,0	449,6
1	Echokardiograf z modulem stress echo	375,0	150,0	225,0		225,0	375,0
2	Kardiomonitor	74,6		74,6		59,0	74,6
III	Zakupy inwestycyjne do realizacji w 2008 roku	3 234,1	1 870,0	1 300,0	64,1		1 326,8
a	Dotacja Powiatu Inowrocławskiego na częściowe sfinansowanie niżej wymienionego sprzętu i aparatury medycznej			1 300,0			
b	Środki własne na sfinansowanie niżej wymienionego sprzętu i aparatury medycznej			1 870,0			
3	Sprzęt i aparatura medyczna dla Oddziału Laryngologicznego	150,0					
4	Sprzęt i aparatura medyczna dla Oddziału Okulistycznego	410,0					286,1
5	Sprzęt i aparatura medyczna dla Oddziału Ginekologicznego	214,1			64,1		
6	Sprzęt i aparatura medyczna dla Oddziału Noworodków	140,0					
7	Sprzęt i aparatura medyczna dla Bloku Operacyjnego i Anestezjologii	270,0					
8	Ucyfrowienie Zakładu RTG , w tym system archiwizacji	600,0					
9	Aparatura dla Pracowni Endoskopii Gastroenterologicznej	120,0					114,0
10	Sprzęt i aparatura medyczna dla Zakładu Anatomii Patologicznej	170,0					
11	Analizator hematologiczny Sysmex 18 parametrowy	100,0					
12	Sterylizator parowy, przelotowy na jedną jednostkę sterylizacyjną	160,0					
13	Barierowa pralnicowirówka	30,0					
14	Sprzęt i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym (narzędzia chirurgiczne, drobny sprzęt i aparatura medyczna, np. aparaty ekg, aparaty do mierzenia ciśnienia, pompy infuzyjne, itp.)	650,0					721,4
15	Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego	220,0					205,3
	Ogółem	9 289,8	3 425,0	5 800,7	64,1	284,0	2 028,9