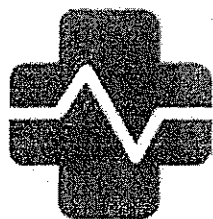




Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego SP ZOZ Rypin za I półrocze 2018r.



**Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Rypinie**

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rypinie jest jednostką sektora finansów publicznych.

Unormowanie prawne w zakresie prowadzenia i funkcjonowania SP-ZOZ – ów reguluje Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011r., o działalności medycznej (tekst jednolity Dz. U. Nr 112 z 2011r., poz. 654 z późn.zm.)

Podstawą monitorowania gospodarki finansowej publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest plan finansowy.

Zgodnie z art. 53 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 217) samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej zobowiązany jest do sporządzenia rocznego budżetu w formie planu finansowego, który stanowi podstawę jego gospodarki finansowej.

Obowiązek sporządzenia planu finansowego przez SP ZOZ wynika także z ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 885), regulującej zasady funkcjonowania jednostek sektora finansów publicznych. Ustawa określa, iż w planie tym należy wyodrębnić w szczególności następujące pozycje:

- 1) przychody z prowadzonej działalności;
- 2) dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego;
- 3) koszty, w tym:
 - a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
 - b) płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań,
 - c) zakup towarów i usług;
- 4) środki na wydatki majątkowe i inwestycje (załącznik)
- 5) środki przyznane innym podmiotom;
- 6) stan należności i zobowiązań na początek i koniec roku (załączniki)

Nieodłącznym elementem budżetu jednostki jest plan inwestycyjny, w załączeniu wykaz zrealizowanych działań o charakterze inwestycyjnym w pierwszym półroczu 2018 roku.

SPZOZ w Rypinie w I półroczu 2018 roku realizował działalność w oparciu o przyjęty w plan finansowy, zaopiniowany pozytywnie przez Radę Społeczną SP ZOZ w Rypinie uchwałą Nr XII/22/2018 z dnia 27.03.2018r.

W wyniku realizacji planu finansowego w I półroczu 2018 roku uzyskano przedstawione poniżej procentowe wskaźniki jego wykonania w zakresie przychodów i kosztów działalności operacyjnej.

Ewidencja, rozliczenie kosztów i przychodów działalności medycznej i niemedycznej uwzględnia potrzeby SP ZOZ -u wynikające ze specyfiki działalności statutowej i potrzeb rozliczeń z NFZ oraz wymaganej sprawozdawczości.

Załącznikami do niniejszego opracowania są: wykonanie planu inwestycyjnego i informacje o należnościach i zobowiązaniach.

W okresie I półroczu 2018r. zostało przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego za 2017 rok, które to sprawozdanie jako rzetelne otrzymało pozytywną opinię kancelarii biegłego rewidenta. W następstwie tego sprawozdania Uchwałą Rady Powiatu w Rypinie nr XXXV/222/2018 z dnia 20.6.2018 zostało zatwierdzone przez Organ założycielski.

W okresie I półroczu 2018 były realizowane projekty z udziałem środków unijnych:

1. "Budowa Oddziału Rehabilitacji Kardiologicznej z Przychodnią AOS i POZ oraz modernizacja Oddziału Dziecięcego", nr RPKP.06.01.01-04-0071/17 współfinansowany z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 6 Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działania 6.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną, Poddziałania 6.1.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną, w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, zgodnie z umową nr WP-II-B.433.6.3.2018 z dnia 23-05-2018 roku.
2. "Zakup sprzętu medycznego dla celów opieki koordynowanej w SP ZOZ w Rypinie", nr RPKP.06.01.01-04-0018/17 współfinansowany z Europejskiego Funduszu rozwoju Regionalnego w ramach Osi priorytetowej 6 Solidarne społeczeństwo i konkurencyjne kadry, Działania 6.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną i społeczną, Poddziałania 6.1.1 Inwestycje w infrastrukturę zdrowotną, Schemat: Poprawa dostępności usług diagnostycznych w ramach POZ i AOS ukierunkowanej na rozwój opieki koordynowanej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020, zgodnie z umową nr WP-II-B.433.6.24.2017 z dnia 20-12-2017 roku.

W wyniku dofinansowań z Urzędu Marszałkowskiego w okresie od stycznia do czerwca 2018 roku SP ZOZ Rypin otrzymał środki finansowe w wysokości łącznej 92.730, 81 zł.

Ponadto w lipcu 2018 roku otrzymaliśmy dofinansowanie na poziomie 523.814,73 zł.

W pierwszym półroczu 2018 roku SP ZOZ Rypin otrzymał również dotację ze Starostwa Powiatowego w Rypinie w wysokości 150.000,00 tys. zł.

Wykonanie planu w zakresie kosztów w okresie od stycznia do czerwca 2018r.

400-*****	Amortyzacja	980 000,00	378 145,80	38,59%
401-*****	Zużycie materiałów	3 458 533,20	2 437 030,50	70,46%
402-*****	Zużycie energii cieplnej i elektrycznej	804 751,46	394 417,19	49,01%
403-*****	Usługi obce (firmy, kontrakty itp.)	13 732 632,81	8 013 847,87	58,36%
404-*****	Wynagrodzenia	11 819 951,18	6 593 518,76	55,78%
405-*****	Ubezpiecz.społ.i inne świadczenia	2 426 749,00	1 259 294,83	51,89%
406-*****	Podatki i opłaty	83 856,00	43 825,44	52,26%
409-*****	Pozostałe koszty rodzajowe	224 815,49	43 513,05	19,36%
	OGÓŁEM KOSZTY RODZAJOWE	33 531 289,14	19 163 593,44	57,15%
751	Koszty finansowe	36 860,13	371,92	1,01%
761	Pozostałe koszty operacyjne	3 257,38	4 834,03	148,40%
771	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00%
	KOSZTY OGÓŁEM	33 571 406,65	19 168 799,39	57,10%

W zakresie wykonania amortyzacji na poziomie 38,59% wyjaśniamy, iż w związku z przesunięciem części zakupów środków trwałych w ramach realizowanych zamówień publicznych na drugie półrocze 2018r. procent wykonania nie osiągnął wskaźnika 50%.

Koszty zużycia materiałów na poziomie 70,46% są skutkiem większej ilości przyjętych pacjentów wymagających stosownego zaopatrzenia medycznego. Zwiększona ilość pacjentów wynikała ze znacznie zwiększonego przez NFZ limitu w trakcie I półrocza 2018r. w zakresie ortopedii i okulistyki. Skutkiem zwiększenia wykonania tego limitu było zwiększenie zakupów materiałów dla tych oddziałów.

Usługi obce kształtują się nieznacznym zwiększeniem w stosunku do zaplanowanego o 8,36% - jest wynikiem również zwiększonych przez NFZ limitów i skutkowało zwiększeniem ilości pracy wykonywanej przez lekarzy specjalistów w większym wymiarze ich czasu pracy, a to z kolei pociągnęło za sobą wzrost kosztów z tytułu kontraktów. W okresie I półrocza został otwarty kolejny nowy oddział tj. okulistyka. Nowy zakres świadczonych przez naszą placówkę usług również spowodował nieznaczny wzrost usług obcych.

Kolejna kategoria kosztów to wynagrodzenia – wykonanie jej za okres I półrocza kształtowało się na poziomie 55,78zł. Kategoria ta wykazała tendencję wzrostową której powodem również były zwiększone kontrakty z NFZ. Większa ilość prowadzonych procedur medycznych skutkowała koniecznością zwiększenia ilości wykonywanej pracy przez personel, a tym samym wzrostem kosztów wynagrodzeń.

Kolejną kategorią kosztów są ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – ich wykonanie kształtowało się na poziomie 51,89% . Ubezpieczenia są pochodnymi wynagrodzeń co wiąże się z ich zwiększeniem.

Następną pozycją kosztową w wykonaniu planu są podatki i opłaty i stanowią one 52,26% zakładanego rocznego poziomu kosztów . Ich nieznaczny wzrost jest wynikiem zwiększenia sprzedaży opodatkowanej usług świadczonych przez SP ZOZ w Rypinie, głównie w obszarze komercyjnym.

Ostatnią pozycją kosztową są pozostałe koszty rodzajowe, wykonanie planu jest na poziomie 19,36%. Nie osiągnięcie poziomu 50% na półrocze wiąże się z przesunięciem inwestycji na drugie półrocze 2018r. oraz zmniejszeniem ilości wielu opłat oraz kosztów szkoleniowych.

Dotychczasowy plan finansowy w zakresie ponoszonych kosztów uwzględnia potrzeby SP ZOZ w zakresie zabezpieczenia podstawowych potrzeb dla prawidłowego funkcjonowania jednostki i wykonywania zadań statutowych w zakresie świadczonych usług medycznych. Jednak NFZ sukcesywnie w zasadzie co kwartał zwiększa limity w różnych zakresach medycznych i w najbliższym okresie zaistnieje potrzeba modyfikacji planu finansowego w zakresie przychodów i kosztów.

Wartość kosztów ogółem z okresu I półrocza 2018r. wynikająca z wykonywanych zadań statutowych to kwota 19.237.786,10 zł. Koszty te wykonano na poziomie 57,23 %.

Na wykonanie poziomu 57,10 % do zaplanowanych wszystkich kosztów na cały 2018r. SP ZOZ składały się głównie wydatki związane ze świadczeniem usług medycznych pacjentom w zakresie: podstawowej opieki zdrowotnej, leczenia szpitalnego, ambulatoryjnej specjalistycznej opieki medycznej, ratownictwa medycznego, opieki długoterminowej, opieki paliatywno – hospicyjnej, stomatologii, psychiatrii, rehabilitacji, ortopedii i okulistyki. Zakres tych usług określa kontrakt podpisany z Narodowym Funduszem Zdrowia Oddział w Bydgoszczy.

Brak wpływu na wykonanie planu w zakresie przychodów spowodowane jest niejednokrotnie kwotami przyznanego limitu na dany okres rozliczeniowy. SP ZOZ występuje jednak w trakcie roku z pozytywnym skutkiem do NFZ celem, pozyskania wypracowanych przychodów (nadwykonań), a zawarte kontrakty przewidują takie możliwości w ujęciu kwartalnym, półrocznym lub rocznym. Wykonane nadwykonania mogą być w porozumieniu z NFZ „przesuwane” do innych obszarów, gdzie występują niedowyoconania (np.: z powodu braku pacjentów bądź nie wystarczającego personelu) i wtedy skutkują otrzymaniem wypracowanych przychodów w trakcie roku. Z takiego rozwiązania nasza placówka również korzystała w trakcie I półrocza 2018r.

Za okres I półrocza 2018 kwoty nadwykonań wypracowanych, rozliczonych i zaakceptowanych przez NFZ w stosunku do naszej placówki łącznie wynosiły 2.444.054,98zł. Przypomnę, że w analogicznym okresie roku poprzedniego wynosiły one około 780 tys. zł. – wtedy nie funkcjonowały jeszcze dwa nowe oddziały tj. ortopedia i okulistyka.

W/w nadwykonania dotyczą usług wykonywanych w zakresach takich jak: opieka długoterminowa, opieka paliatywna, oddział rehabilitacji ogólnoustrojowej i kardiologicznej, poradnie specjalistyczne, procedury ambulatoryjne gastrokopii, kolonoskopii, tomografii komputerowej, rehabilitacja ambulatoryjna, stomatologia, psychiatria i leczenie uzależnień oraz oddziały szpitalne.

Wykonanie przychodów SP ZOZ Rypin za okres styczeń – czerwiec 2018r.

Przychody / koszty	Nazwa	Plan finansowy na 2018 rok	Wykonanie Planu na 30.06.2018 rok.	Wykonanie Procentowe
	Usługi medyczne - NFZ	29 239 955,57	17 115 180,59	58,53%
700	Leczenie Szpitalne - Ryczałt PSZ - Szpital I stopnia	11 931 729,96	5 469 299,00	45,84%
	Ratownictwo Medyczne	2 284 290,00	1 084 545,00	47,48%
	Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 600 000,00	1 569 671,03	43,60%
	Opieka Długoterminowa- ZOL	985 554,00	481 702,50	48,88%
	Opieka Paliatywna i Hospicyjna	1 301 367,75	759 284,23	58,35%
	Leczenie Stomatologiczne	812 163,60	382 317,55	47,07%
	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	320 446,40	158 141,75	49,35%
	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna -KAOS	85 400,00	51 375,06	60,16%
	Ortopedia i Traumatologia narządów ruchu +okulistyka	1 406 400,00	3 848 528,71	273,64%
	Profilaktyczne Programy Zdrowotne PPRP	32 490,00	11 884,50	36,58%
	Rehabilitacja Lecznicza Ambulatoryjna i Domowa	321 505,90	147 479,80	45,87%
	Rehabilitacja Lecznicza Stacjonarna	753 305,64	461 730,00	61,29%
	Neonatologia -Hospitalizacja	639 600,00	280 917,20	43,92%
	Położnictwo i Ginekologia + Hospitalizacja	573 144,00	328 246,20	57,27%
	Chirurgia hosp.pozapakiem onkolog	30 425,12	54 615,00	179,51%
	Izba Przyjęć	905 000,00	452 500,00	50,00%
	Nocna i Światoeczna Opieka Zdrowotna	859 226,52	429 613,26	50,00%
	Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	246 704,00	117 030,90	47,44%
	Endoskopia	62 952,36	192 398,52	305,63%
	TK	71 906,94	174 797,40	243,09%
	Pozostałe usługi Medyczne w tym dodatki pielęgniarские	2 181 627,80	1 080 913,90	49,55%
700	Usługi medyczne w tym:	910 693,00	874 853,48	96,06%
	Usługi medyczne -Poradnia Medycyny Pracy	200 000,00	83 183,00	41,59%
	Usługi medyczne- Laboratorium	120 000,00	63 421,00	52,85%
	Usługi medyczne -RTG	120 000,00	62 917,22	52,43%
	Usługi medyczne - USG	60 470,00	31 965,00	52,86%
	Usługi medyczne- Mammografia	30 181,00	13 509,00	44,76%
	Usługi medyczne (Echo serca, próby wysiłkowe, USG tętnic)	13 570,00	11 350,00	83,64%
	Zakład Opiekuńczo -Leczniczy - odpłatność pacjentów	267 672,00	152 732,01	57,06%
	Bakteriologia	25 000,00	1 045,00	4,18%
	Usługi medyczne pozostałe	50 000,00	452 491,25	904,98%
704	Profilaktyczne programy zdrowotne	23 800,00	2 240,00	9,41%
	Usługi niemedyczne w tym:	876 813,37	450 732,43	51,41%
702	Dzierżawy gabinetów, pomieszczeń, urządzeń	609 909,90	304 427,74	49,91%
708	Czynsze mieszkaniowe	45 669,47	22 471,24	49,20%
702	Prosektorium	1 234,00	342,29	27,74%
702	Usługi sterylizacji	220 000,00	123 491,16	56,13%
	Pozostałe przychody:	2 587 050,20	797 019,60	30,81%
750	Przychody finansowe	44 649,00	5 569,11	12,47%
760	Przychody operacyjne	2 380 000,00	758 864,49	31,89%
705	Przychody z tytułu staży i rezydentur lekarskich	162 401,20	32 586,00	20,07%
	OGÓŁEM PRZYCHODY	33 614 512,14	19 237 786,10	57,23%

Łącznie wykonanie planu w obszarze przychodów wynosi 57,23% z czego najwyższy udział realizacji obserwujemy w obszarach:

Ortopedia i traumatologia narządów ruchu – 273,64 % Realizacja przychodów na tak wysokim poziomie wynika ze zwiększonych przez NFZ w I półroczu 2018r. planów oraz wykonania tych planów

przez SP ZOZ Rypin do dnia 30.06.2018r. Szczególnie w okresie II kwartału I półrocza wykonano i rozliczono z NFZ usługi z tego zakresu wyższe o kilkaset tysięcy miesięcznie aniżeli w okresach wcześniejszych. NFZ zatwierdził wykonane procedury, które w rozliczeniu skutkowały tak wysokim wzrostem wykonania przychodów.

Endoskopia – 305,63 % obserwujemy tu również znaczny wzrost wykonania planu. Planowany poziom przychodów został zwiększony przez NFZ. Najwyższe wykonanie w kolonoskopi przypada na maj i czerwiec 2018r., zaś w gastroscopii w kwietniu i czerwcu 2018r. i jest ono również wynikiem zapotrzebowania pacjentów na ten rodzaj badania.

TK – 243,09 % w tym zakresie nastąpił również znaczny wzrost wykonania założonego planu i wynikał on zwiększonych potrzeb diagnostycznych pacjentów oraz zwiększenia limitu dla SP ZOZ Rypin przez NFZ. Wzmoczona realizacja wykonania dotyczyła miesięcy marzec, kwiecień i maj.

Chirurgia hospitalizacja poza pakietem onkologicznym 179,51% duży wzrost wynika głównie z 2 miesięcy tj. lutego i maja 2018r., w których nastąpiło duże zwiększenie liczby pacjentów.

Usługi medyczne (echo serca, próby wysiłkowe, USG zwykłe, tętnic itp.) – 83,64%

Usługi medyczne pozostałe 904,98% usługi te były planowane na poziomie 50 tys zł. rocznie jednak ich realizacja dla instytucji medycznych np.: NZOZ -ów oraz za komercyjne badania laboratoryjne świadczone dla odbiorców indywidualnych i podmiotów gospodarczych np.: prywatne gabinety lekarskie oraz wiele zakładów pracy charakteryzowała się bardzo wysokim wzrostem w tym okresie sprawozdawczym.

POZ – Realizacja na poziomie 43,60% jest wynikiem zmniejszenia się ilości pacjentów zadeklarowanych do naszego Zakładu oraz zmniejszeniem przez NFZ wagi punktowej za daną procedurę w stosunku do poprzedniego okresu sprawozdawczego. Zwiększenie zaś przez NFZ wagi punktowej nastąpiło dopiero od lipca 2018r. i będzie przedmiotem analizy i sprawozdania za II półrocze 2018r.

Profilaktyczne programy zdrowotne 9,41 % zostały wykonane na niskim poziomie. Stopień realizacji jest uzależniony od terminu wprowadzenia programu przez dany samorząd. Prowadzimy i realizujemy różne programy zdrowotne np.: program HCV, program pneumokoki itp. Do 30.06. 2018r. otrzymaliśmy kwoty częściowe od samorządów, gdyż wiele nowych programów powstało dopiero pod koniec I półrocza. Programy są w trakcie realizacji i zasadnicze przychody od kilku zewnętrznych samorządów np.: Brzosisie, Lubicz, Włocławek są realizowane głównie w okresie II półrocza. W punkcie tym nie ma zagrożenia nie zrealizowania założonych do planu 23.800,00 zł.

Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna KAOS odnotowano realizację na poziomie 75,52% - realizacja na tym poziomie wynika z dużej liczby pacjentów zaopatrzonych przez poradnię diabetologiczną oraz ze zwiększonej wagi procedur.

Niepełne i najniższe wykonanie przychodów zostało odnotowane z prosektorium bo tylko 12,98 %, na wartość tę SP ZOZ nie ma wpływu. Taki stan faktyczny jest w zasadzie wynikiem kształtowanych przez czynniki zewnętrzne niezależne od prowadzonej racjonalnej gospodarki finansowej Zakładu.

Sumarycznie rzecz ujmując SP ZOZ wykonał plan finansowy w tej części (przychody) powyżej zakładanego tj. na poziomie 57,23%

Zbiorne zestawienie przychodów, kosztów oraz wyniku finansowego SP ZOZ Rypin za pierwsze półrocze 2018 roku.

Przychody/ koszty	Nazwa	Plan finansowy na 2018 rok	Wykonanie Planu na 30.06.2018 rok.	Wykonanie Procentowe
	Usługi medyczne - NFZ	29 239 955,57	17 115 180,59	58,53%
700	Leczenie Szpitalne - Ryczałt PSZ - Szpital I stopnia	11 931 729,96	5 469 299,00	45,84%
	Ratownictwo Medyczne	2 284 290,00	1 084 545,00	47,48%
	Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 600 000,00	1 569 671,03	43,60%
	Opieka Długoterminowa- ZOL	985 554,00	481 702,50	48,88%
	Opieka Paliatywna i Hospicyjna	1 301 367,75	759 284,23	58,35%
	Leczenie Stomatologiczne	812 163,60	382 317,55	47,07%
	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	320 446,40	158 141,75	49,35%
	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna -KA OS	85 400,00	51 375,06	60,16%
	Ortopedia i Traumatologia narządów ruchu +okulistyka	1 406 400,00	3 848 528,71	273,64%
	Profilaktyczne Programy Zdrowotne PPRP	32 490,00	11 884,50	36,58%
	Rehabilitacja Lecznicza Ambulatoryjna i Domowa	321 505,90	147 479,80	45,87%
	Rehabilitacja Lecznicza Stacjonarna	753 305,64	461 730,00	61,29%
	Neonatologia -Hospitalizacja	639 600,00	280 917,20	43,92%
	Położnictwo i Ginekologia + Hospitalizacja	573 144,00	328 246,20	57,27%
	Chirurgia hosp.pozza pakietem onkolog	30 425,12	54 615,00	179,51%
	Izba Przyjęć	905 000,00	452 500,00	50,00%
	Nocna i Świadczenia Opieka Zdrowotna	859 226,52	429 613,26	50,00%
	Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	246 704,00	117 030,90	47,44%
	Endoskopia	62 952,36	192 398,52	305,63%
	TK	71 906,94	174 797,40	243,09%
	Pozostałe usługi Medyczne w tym dodatki pielęgniarские	2 181 627,80	1 080 913,90	49,55%
700	Usługi medyczne w tym:	910 693,00	874 853,48	96,06%
	Usługi medyczne -Poradnia Medycyny Pracy	200 000,00	83 183,00	41,59%
	Usługi medyczne- Laboratorium	120 000,00	63 421,00	52,85%
	Usługi medyczne -RTG	120 000,00	62 917,22	52,43%
	Usługi medyczne - USG	60 470,00	31 965,00	52,86%
	Usługi medyczne- Mammografia	30 181,00	13 509,00	44,76%
	Usługi medyczne (Echo serca, próby wysiłkowe, USG tętnic)	13 570,00	11 350,00	83,64%
	Zakład Opiekuńczo -Lecznicy - odpłatność pacjentów	267 672,00	152 732,01	57,06%
	Bakteriologia	25 000,00	1 045,00	4,18%
	Usługi medyczne pozostałe	50 000,00	452 491,25	904,98%
704	Profilaktyczne programy zdrowotne	23 800,00	2 240,00	9,41%
	Usługi niemedyczne w tym:	876 813,37	450 732,43	51,41%
702	Dzierzawy gabinetów, pomieszczeń,urządzeń	609 909,90	304 427,74	49,91%
708	Czynsze mieszkaniowe	45 669,47	22 471,24	49,20%
702	Prosektorium	1 234,00	342,29	27,74%
702	Usługi sterylizacji	220 000,00	123 491,16	56,13%
	Pozostałe przychody:	2 587 050,20	797 019,60	30,81%
750	Przychody finansowe	44 649,00	5 569,11	12,47%
760	Przychody operacyjne	2 380 000,00	758 864,49	31,89%
705	Przychody z tytułu staży i rezydentur lekarskich	162 401,20	32 586,00	20,07%
	OGÓŁEM PRZYCHODY	33 614 512,14	19 237 786,10	57,23%
400-*****	Amortyzacja	980 000,00	378 145,80	38,59%
401-*****	Zużycie materiałów	3 458 533,20	2 437 030,50	70,46%
402-*****	Zużycie energii cieplnej i elektrycznej	804 751,46	394 417,19	49,01%
403-*****	Usługi obce (firmy, kontrakty itp.)	13 732 632,81	8 013 847,87	58,36%
404-*****	Wynagrodzenia	11 819 951,18	6 593 518,76	55,78%
405-*****	Ubezpiecz.spółi inne świadczenia	2 426 749,00	1 259 294,83	51,89%
406-*****	Podatki i opłaty	83 856,00	43 825,44	52,26%
409-*****	Pozostałe koszty rodzajowe	224 815,49	43 513,05	19,36%
	OGÓŁEM KOSZTY RODZAJOWE	33 531 289,14	19 163 593,44	57,15%
751	Koszty finansowe	36 860,13	371,92	1,01%
761	Pozostałe koszty operacyjne	3 257,38	4 834,03	148,40%
771	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00	0,00%
	KOSZTY OGÓŁEM	33 571 406,65	19 168 799,39	57,10%

Porównując

Wynik finansowy za pierwsze półrocze 2018 roku kształtował się na poziomie dodatnim tj. +68.986,71 zł.

Porównując półrocza lat poprzednich np.: półrocze 2017 roku wynik kształtował się na poziomie dodatnim tj. +66 695,26 zł. zaś w okresie półrocza 2016 wynik był ujemny i wynosił - 228 043,36zł

W okresach poprzedzających 2016 rok również obserwowaliśmy w okresie półrocza poziom ujemny.

W okresie I półrocza 2018r. wykonano z zaplanowanych na 2018r.inwestycji w środki trwałe (szczegółowe zestawienie – załączona tabela):

- Modernizacja systemów wentylacji i klimatyzacji w SP ZOZ Rypin
- Zakup sprzętu medycznego na potrzeby oddziałów szpitalnych POZ oraz poradni specjalistycznych (został zakupiony sprzęt USG I KTG)
- Zakupiono i wymieniono sprzęt komputerowy
- Zakupiono wartości niematerialne i prawne (oprogramowanie i licencje)
- Zakupiono na oddziały szpitalne myjnie i dezynfektory
- Zakończono przebudowę i remont Oddziału dziecięcego (remont, wyposażenie, meble, sprzęt medyczny)

Łączna wartość sumaryczna skutkująca zakupem nowych środków trwałych, remontami posiadanych środków trwałych SP ZOZ w Rypinie w okresie I półrocza 2018r. wynosiła 2.278.595,34 zł.

Na dzień 30.06.2018r. SP ZOZ w Rypinie posiadał wymagalne należności na poziomie 2.928.352,03 zł. oraz wymagane zobowiązania na poziomie 1.018.633,61 zł.(szczegółowe zestawienie – załączona tabela).

zob. Główny Księgowy
mgr Krzysztof Borkowski

DR DYREKTORA
SP ZOZ Rypin
w Rypinie
dr Michał Janczyński

Informacja o stanie wymaganych zobowiązań i należności – stan na 30.06.2018 rok

Należności wymagalne	2.928.352,03
1. Należności z tytułu dostaw i usług w tym:	2.923.733,03
- Narodowy Fundusz Zdrowia	2.813.242,47
- kontrahenci:(przedsiębiorcy, instytucje, jednostki samorządowe, NZOZ-y, SPZOZ-y, pacjenci indywidualni)	110.490,56
2. Należności pozostałe (kaucja wpłacona do RTBS – dotyczy mieszkania dla lekarza)	4.619,00
3. Pracownicy (pożyczki mieszkaniowe ZFŚS)	0,00
Zobowiązania wymagalne	1.018.633,61
1. Zobowiązania publicznoprawne (ZUS, Urząd Skarbowy)	0,00
2. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	1.018.633,61
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń z umów o pracę za m-c VI 2017r. ymi	0,00
4. Zobowiązania pozostałe (gwarancje wykonanych robót, kaucje mieszkaniowe- dot. budynku w Wąpielsku, zabezp.Apteki	0,00
Fundusze specjalne - ZFŚS	0,00

Na dzień 30.06.2018r. SP ZOZ w Rypinie posiadał wymagalne należności na poziomie 2.928.352,03 zł. oraz wymagane zobowiązania na poziomie 1.018.633,61 zł. Nasze zobowiązania wymagalne dotyczą podmiotów gospodarczych dostarczających nam towary i usługi zarówno medyczne jak i niemedyce. Zobowiązań wymagalnych dla jednostek administracji rządowej nie posiadamy (ZUS, Urząd Skarbowy, Sanepid, NFZ itp.).

Kwota należności 4619 zł. dotyczy kaucji na pokrycie należności z tytułu najmu mieszkania, wpłacona do Rypińskiego Towarzystwa Budownictwa Mieszkaniowego w Rypinie.

W powyższym zestawieniu na 30.06.2018r. nie ujęto należności z Urzędu Marszałkowskiego należnych tytułem dofinansowania w projekcie, gdyż procedowany wniosek o płatność nie miał jeszcze statusu rozliczonego i zatwierdzonego do wypłaty. Nie mieścił się zatem w pojęciu należności wymagalnej (tj. takiej której upłynął termin wymagalności) jak i pozostałych należności. Status wniosku w lipcu na dzień sporządzenia sprawozdania zmienił się i jest zaakceptowany do zapłaty (fizyczna zapłata nastąpiła w dniu 26.07.2018r.) Wniosek dotyczył dofinansowania za remont oddziału dziecięcego i zakup wyposażenia oraz środków trwałych dla tego oddziału.

W powyższym zestawieniu dotyczącym należności na 30.06.2018r. nie ujęto również należności z NFZ stanowiących nadwykonanie posiadanych kontraktów za okres od stycznia do czerwca 2018, gdyż należności te mimo ich prawidłowego rozliczenia i ich akceptacji ze strony NFZ nie miały wskazanego terminu realizacji i NFZ nie objął ich szablonem rachunków generowanych przez NFZ dla SP ZOZ Rypin.

Te dwie kategorie należności tj. nadwykonania z NFZ (2.262.500,00) i kwota należna z Urzędu Marszałkowskiego (523.814,73) stanowią wartość 2.786,314,73 zł.

Główny Księgowy



WYKONANIE PLANU DZIAŁAŃ INWESTYCYJNYCH SPZOZ RYPIN NA 2018 ROK.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2018 rok	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA						Środki własne SP ZOZ
			Fundusze Europejskie	DOTACJE DAROWIZNY					
1	Rozbudowa oddziału rehabilitacji kardiologicznej wraz z budową nowej Przychodni Ogólnej i Specjalistycznej. Zadanie realizowane w ramach projektu RPO dofinansowane 57,84 %	8975259,53	4860000,00						4115259,53
2	Modernizacja energetyczna Szpitala Powiatowego w Rypinie. Projekt realizowany w ramach RPO. Dofinansowanie 70 %	1798590,67	1104673,68						693916,99
3	Rozbudowa regionalnego repozytorium usług medycznych oraz modernizacja usług eelektronicznych w jednostkach ochrony zdrowia. Projekt RPO - dofinansowanie 85 %	1118130,00	950410,50						167719,50
4	Modernizacja systemów wentylacji i klimatyzacji w SPZOZ Rypin	50000,00							50000,00
	Razem zadania inwestycyjne	11941980,20	6915084,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5026896,02

wykonano

Lp	Zakupy Inwestycyjne	Plan na 2018 rok	ZRÓDŁA FINANSOWANIA						Środki własne SP ZOZ	wykonano
			DOTACJE DAROWIZNY							
			Fundusze Europejskie							
1	Zakup sprzętu medycznego na potrzeby oddziałów szpitalnych , POZ oraz poradni specjalistycznych	250000,00							250000,00	
2	Wymiana sprzętu komputerowego	100000,00							100000,00	
	<i>Razem zakupy inwestycyjne</i>	<i>350000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>350000,00</i>	
	OGÓŁEM ZADANIA I	12291980,20	6915084,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5376896,02	
	ZAKUPY INWESTYCYJNE	12291980,20	6915084,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5376896,02	
	OGÓŁEM PLAN NA 2018 R.									

Wzrosty Księgowy

Wzrosty Księgowy

Dr. D. V. R. E. K. T. O. F. A.
Wzrosty Księgowy

Dr. Michał Jędrzejewski

25

Dane o ilości osób leczonych oraz ilości udzielonych usług medycznych w I półroczu 2018 roku.

Liczba leczonych w I półroczu 2018

SZP		Liczba leczonych I-VI	
Oddział chorób wewnętrznych			1134
Oddział pediatryczny			323
Oddział ginekologiczny			290
Oddział położniczy			177
Oddział chirurgiczny			627
Oddział ortopedyczny			491
Oddział okulistyczny chirurgii jednego dnia			102
REH			
Oddział rehabilit. ogólnoustrojowej			210
Oddział rehabilitacji kardiolog.			31
Noworodki			157
OPH			
Oddział Medycyny Paliatywnej			63
ZOL			
Zakład Opiekuńczo-Pielęgni			39
AOS		Liczba porad I-VI	
Poradnia	chirurg		2119
Poradnia	ortoped		3299
poradnia	onkolog		328
poradnia	ch. płuc		503
poradnia	diabetol		757
poradnia	gin/poł		2236
poradnia	kardiolog		1104
poradnia	neurolog		1524
poradnia	okulist		1785
poradnia	laryngol		1038
poradnia	prelaksac		216
poradnia	reumatol		713
poradnia	urolog		857
poradnia	dermatol		-
PSY		Liczba porad I-VI	
poradnia	psychiatr		1700
poradnia	ter. uzalez		304
POZ			
poradnia	ogólna		22460
poradnia	dziecięca		7209
REH		Liczba leczonych I-VI	
Fizykoterpia amb.			734

Główny Księgowy

mgr Krzysztof Bulkowski

Ilościowe wykonanie wybranych kategorii usług medycznych przez SP ZOZ Rypin w okresie 01-06. 2018r.

Transport

Transport daleki			
mc	121 - 400 km	powyżej 400 km	
		ilość wyjazdów	ilość kilometrów powyżej 400
Styczeń	1	0	0
luty	1	0	0
Marzec	2	0	0
Kwiecień	1	0	0
Maj	0	0	0
Czerwiec	0	0	0

Zestawienie wykonanych w okresie od stycznia do czerwca 2018 badań w zakresie :RTG, USG, TK, RTG aparat przyłóżkowy.

lp	Nazwa oddziału/ poradni/ przychodni zlecającego wykonanie	RTG – wykonanie ilościowe	USG – wykonanie ilościowe	TK – wykonanie ilościowe	RTG – aparat przyłóżkowy	
Podział na oddziały szpitalne						
1	Oddział wewnętrzny	648	632	237	14	
2	Oddział ginek. – położ.	23	18	4	0	
3	Oddział chirurgiczny	93	90	112	13	
4	Oddział paliatywny	1	3	0	0	
5	Oddział rehabilitacyjny	19	13	4	0	
6	Zakład pielęgn. - opiek.	0	0	0	0	
7	OIOM	0	0	0	6	
8	Izba Przyjęć	1466	166	475	0	
Podział na poszczególne poradnie						
9	Poradnia K	1	68	0	0	
10	Poradnia neurologiczna	57	26	169	0	
11	Poradnia laryngolog.	68	7	12	0	
12	Poradnia kardiolog.	2	1	2	0	
13	Poradnia gruź. i ch.płuc	199	0	11	0	
14	Poradnia urologiczna	11	204	16	0	
15	Poradnia ortopedyczna	991	2	84	0	
16	Poradnia medyc.pracy	13	0	0	0	

17	Poradnia chirurgiczna	45	160	73	0	
18	Poradnia onkologiczna	11	57	7	0	
19	Poradnia reumatolog.	225	0	0	0	
20	WOZ Sadłowo POZ	132	46	0	0	
Zlecenia zewnętrzne dla SP ZOZ Rypin						
21	DORMED Rypin	1971	580	145	0	
22	ESKULAP Rypin					
23	Wapielsk					
24	KaMed Rogowo					
25	Rat- Med. Skrwilno					
26	Ostrowite					
27	Osiek					

Główny Księgowy

mgr Krzysztof Bułkowski

DYREKTOR

Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rypinie
dr Michał Jorczyński

Wskaźniki oddziałów szpitalnych I półrocze 2018 rok

Oddział	Łóżka	Przyjęto do szpitala	Leczeni z ruchem	Leczeni bez ruchu	Wypisani	Zgony	Stan na 30.06	Plan osobodni	Wykonane osobodni	% wykonania osobodni	Śmierć telność	Średnie wykorzyst. łóżka	Średni pobyt chorego	Przełotowość
Wewnętrzny	45	1096	1134	1120	1044	63	16	8145	5068	62,2	5,7	112,6	4,5	25,2
Dziecięcy	17	319	323	323	319	0	4	3347	1317	39,3	0	77,5	4,1	19
Ginekologia	7	287	290	290	280	0	5	1897	914	48,2	0	130,6	3,2	41,4
Położniczy	12	173	177	177	176	0	5	2892	787	27,2	0	65,6	4,4	14,8
Chirurgia	29	610	627	615	600	10	10	6689	1984	29,7	1,6	68,4	3,2	21,6
Ortopedia	10	480	491	483	478	2	5	1810	1608	88,8	0,4	160,8	3,3	49,1
Rehabilitacja	15	200	210	210	189	0	14	3165	2551	80,6	0	170,1	12,1	14
Rehab.kard	5	31	31	31	27	0	2	1355	614	45,3	0	122,8	19,8	6,2
Chirurgii Jednego Dnia	3	102	102	102	102	0	0	273	0	0	0	0	0	34
	5	0	0	0	0	0	0	450	0	0	0	0	0	0
Razem szpital	148	3298	3385	3351	3215	75	61	30023	14843	49,4	2,3	100,3	4,4	22,6
Noworodki	10	153	157	157	155	0	2	2350	600	25,5	0	60	3,8	15,7

Oddział	Łóżka	Przyjęto do szpitala	Leczeni z ruchem	Leczeni bez ruchu	Wypisani	Zgony	Stan na 30.06	Plan osobodni	Wykonane osobodni	% wykonania osobodni	Śmierć telność	Średnie wykorzyst. łóżka	Średni pobyt chorego	Przełotowość
Paliatywny	9	54	63	63	21	34	8	1629	1500	92,1	61,8	166,7	23,8	7
Zakład Opiek. - Lec.	28	13	39	39	2	9	28	5068	5185	102,3	81,8	185,2	132,9	1,4