

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
87-500 Rypin, ul 3 Maja 2
tel. 54 230 87 28, fax 54 230 87 29
NIP 892-12-96-985, REGON 910858394

Wpłynęło do Wydziału
Finansowego
dnia 20.07.2021



PROGRAM REGIONALNY
NARODOWA STRATEGIA SPÓJNOŚCI



WOJEWÓDZTWO
KUJAWSKO-POMORSKIE

EUROPEJSKI FUNDUSZ
ROZWOJU REGIONALNEGO



Informacja z wykonania planu finansowego SPZOZ Rypin za I półrocze 2021r.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rypinie jest jednostką sektora finansów publicznych. Unormowanie prawne w zakresie prowadzenia i funkcjonowania SPZOZ-ów reguluje Ustawa z dnia 15 kwietnia 2011 r, o działalności medycznej.

(tekst jednolity Dz.U. Nr 112 z 2011 r, poz.654 z póź. zm.)

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

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Rypinie realizował działalność

W I półroczu 2021 roku w oparciu o plan finansowy zaopiniowany pozytywnie przez Radę Społeczną SPZOZ Uchwałą Nr I/1//2021 z dnia 26.01.2021r. oraz wprowadził kolejne zmiany planu finansowego:

- od 01.01.2021 r, pozytywnie zaopiniowana przez Radę Społeczną SPZOZ Uchwałą Nr II/2/2021 z dnia 31.05.2021r.

- od 01.03.2021r, pozytywnie zaopiniowana przez Radę Społeczną SPZOZ Uchwałą Nr II/2/2021 z dnia 31.05.2021r.

Ewidencja, rozliczanie kosztów i przychodów działalności medycznej i niemedykowej uwzględnia potrzeby SPZOZ-u wynikające ze specyfiki działalności statutowej i potrzeb rozliczeń z NFZ oraz wymaganej sprawozdawczości.

Od miesiąca października wraz z nasileniem się zachorowań na COVID -19 w szpitalu w Rypinie, Decyzjami Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, został utworzony i funkcjonował do 08 stycznia 2021r, 15 łóżkowy oddział zakaźny, oraz 2 łóżkowy, prowadzony nadal, oddział obserwacyjny, przeznaczony dla pacjentów hospitalizowanych oczekujących na testy PCR, potwierdzające obecność wirusa Covid-19.

Do oddziału zakaźnego przyjmowani byli pacjenci do dnia 22 grudnia, ostatecznie oddział został zamknięty 08 stycznia 2021r. W miesiącu marcu 2021r, pandemia Covid nabrała gigantycznych rozmiarów i w okresie od 17 marca do 19 maja Decyzją Wojewody w szpitalu był prowadzony 17 łóżkowy oddział zakaźny w tym z 4 łózkami respiratorowymi.

Działania szpitala w czasie pandemii z istniejącym 17 łóżkowym oddziałem covidowym, odcisnęły swoje piętno na finansach. W trudnym okresie I półrocza szpital nieprzerwalnie świadczył usługi medyczne. Jako jedyny szpital w województwie kujawsko –pomorskim, prowadził oddział internistyczny, który funkcjonował jednocześnie z oddziałem covidowym, z wykorzystaniem kadry lekarskiej, oddziały zabiegowe chirurgia

i ortopedia wykonywała zabiegi pacjentom nie tylko z naszego województwa a także z innych miast.

Oddział dziecięcy na czas funkcjonowania oddziału covidowego wstrzymał przyjęcia dzieci, co pozwoliło oddelegować personel pielęgniarski do oddziału zakaźnego. Po wygaszeniu oddziału Covid oddział dziecięcy przyjmuje małych pacjentów.

Pobyty pacjentów na oddziale covidowym były długoterminowe i kosztochłonne. Antybiotykoterapia, tlenoterapia oraz zabezpieczenie w środki ochrony osobistej dla personelu medycznego wygenerowały wysoki poziom kosztów względem przychodów.

Pełne obłożenia chorych w oddziałach szpitalnych na chwilę obecną to „pokłosie pocovidowe”, pacjenci trafiający do naszego szpitala są to pacjenci z przewagą na przewlekłe stany chorobowe, z odkładanymi zabiegami operacyjnymi. Ponadto większość szpitali ościennych, w okresie pocovidowym i obecnym okresem urlopów, boryka się z brakiem kadry medycznej, wstrzymuje przyjęcia pacjentów do planowanych hospitalizacji nawet na okresy do miesiąca i dłużej.

Dyrekcja SPZOZ dziękuje pracownikom za zaangażowanie w tym trwającym trudnym dla wszystkich czasie, pokazuje to, że wyzwania nas wzmacniają i nasza służba drugiemu człowiekowi jest bezcenna.

Na rynku kadr medycznych brakuje lekarzy, pielęgniarek, diagnostów laboratoryjnych, fizjoterapeutów. SPZOZ boryka się z trudnościami kadrowymi w zakresie lekarzy internistów, lekarzy medycyny rodzinnej, co w dużym stopniu ma wpływ na organizację pracy zarówno w oddziałach szpitalnych, oraz w Przychodni POZ z przedłużoną opieką nocną i świąteczną.

Brakuje pielęgniarek i personelu medycznego, co utrudnia w dużym stopniu stosowanie norm zatrudnienia i zapewnienia harmonogramów pracy.

W wyniku realizacji planu finansowego w I półroczu 2021 roku uzyskano przedstawione poniżej procentowe wskaźniki jego wykonania w zakresie przychodów i kosztów działalności operacyjnej.

Koszty w szczególności planu finansowego w I półroczu 2021 r -28.227.341,36 zł

Koszty	Plan finansowy na 2021r.	Plan zmianach po 01.01.2021r.	Plan finansowy po zmianie po 01.03.2021r.	Wykonanie I - VI	Wykonanie %
Amortyzacja	2 710 000,00	2 710 000,00	2 950 000,00	1 400 548,74	47,48%
Amortyzacja środków trwałych	2 500 000,00	2 500 000,00	2 700 000,00	1 283 983,90	47,55%
Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	210 000,00	210 000,00	250 000,00	116 564,84	46,63%
Zużycie materiałów w tym:	5 552 500,00	5 642 500,00	6 224 500,00	4 185 854,57	67,25%
Leki	1 300 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	844 702,37	64,98%
Leki bezpłatne	10 000,00	10 000,00	10 000,00	1 468,80	14,69%
Tlen Medyczny	10 000,00	10 000,00	30 000,00	70 916,99	236,39%
Materiały diagnostyczne: laboratorium, rtg, inne diagnostyczne(papier ekg,usg,ktg,żele diag.	354 500,00	354 500,00	360 000,00	250 393,59	69,55%
Materiały diagnostyczne - krew i pochodne	250 000,00	250 000,00	300 000,00	163 685,80	54,56%
Materiały i sprzęt komputerowy	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Jednorazowy sprzęt medyczny, materiały medyczne,ortopedyczne	900 000,00	1 700 000,00	1 700 000,00	1 283 561,79	75,50%
Endoprotezy i materiały wszczepialne	1 800 000,00	1 300 000,00	1 300 000,00	660 965,82	50,84%
Sprzęt medyczny drobny	50 000,00	50 000,00	100 000,00	91 929,66	91,93%
Bielizna i pościel	10 000,00	10 000,00	10 000,00	1 420,85	14,21%
Bielizna i pościel jednorazowa	300 000,00	0,00	35 000,00	15 612,29	44,61%
Bielizna i pościel - dary		0,00	0,00	0,00	0,00%
Materiały żywnościowe	5 500,00	5 500,00	5 500,00	10 132,27	184,22%
Odzież ochronna i robocza	55 000,00	55 000,00	500 000,00	515 881,82	103,18%
Opał	7 000,00	7 000,00	7 000,00	4 108,50	58,69%
Paliwo	103 500,00	120 000,00	120 000,00	58 595,79	48,83%
Środki czystości	180 000,00	160 000,00	160 000,00	73 372,21	45,86%
Materiały biurowe	30 000,00	30 000,00	30 000,00	21 655,55	72,19%
Druki	8 000,00	8 000,00	8 000,00	5 408,42	67,61%
Materiały niemedyce, mat.do remontów i konserwacji budynków	24 000,00	27 500,00	24 000,00	7 352,91	30,64%
Materiały do konserwacji sprzętu medycznego	40 000,00	20 000,00	20 000,00	4 454,22	22,27%
Mat. do konserwacji taboru samochodowego	5 000,00	5 000,00	5 000,00	1 655,03	33,10%
Woda i ścieki	45 000,00	135 000,00	135 000,00	67 333,78	49,88%
Materiały pozostałe: niemedyce,meble, wyposażenie,mat.komputerowe, mat.techniczne	55 000,00	85 000,00	65 000,00	31 246,11	48,07%
Zużycie energii	850 000,00	850 000,00	850 000,00	498 578,16	58,66%
Energia elektryczna	420 000,00	420 000,00	420 000,00	203 786,79	48,52%
Energia ciepła	430 000,00	430 000,00	430 000,00	294 791,37	68,56%
Usługi obce	16 929 000,00	16 837 000,00	17 872 000,00	10 669 745,47	59,70%
Usługi remontowe i naprawy nieruchomości	0,00	80 000,00	80 000,00	22 500,07	28,13%
Usługi medyczne (kontrakt)	14 000 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00	9 384 969,16	62,57%
- w tym dodatki Covid	0,00	0,00	0,00	1 915 022,09	0,00%

Konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	360 000,00	360 000,00	360 000,00	199 054,55	55,29%
Konserw. i naprawa taboru samochodowego	30 000,00	30 000,00	30 000,00	25 521,26	85,07%
Konserw.i naprawa urządzeń i pozostałych	90 000,00	10 000,00	10 000,00	8 024,02	80,24%
Usługi łączności	30 000,00	30 000,00	30 000,00	20 506,26	68,35%
Usługi pocztowe	20 000,00	20 000,00	20 000,00	10 470,82	52,35%
Usługi bankowe	0,00	8 000,00	8 000,00	3 948,75	49,36%
Koszty najmu, leasingu	100 000,00	100 000,00	100 000,00	47 471,42	47,47%
Usługi transportowe	5 000,00	5 000,00	5 000,00	2 601,56	52,03%
Usługi prania	260 000,00	260 000,00	260 000,00	148 685,70	57,19%
Usługi żywienia	450 000,00	450 000,00	485 000,00	231 524,61	47,74%
Usługi obce, prawno - informatyczne	400 000,00	400 000,00	400 000,00	199 241,17	49,81%
Usługi obce - odpady medyczne i inne	209 000,00	209 000,00	209 000,00	108 388,92	51,86%
Usługi diagnostyczne	800 000,00	800 000,00	800 000,00	199 490,32	24,94%
Usługi pozostałe	175 000,00	75 000,00	75 000,00	57 346,88	76,46%
Wynagrodzenia	15 205 000,00	15 205 000,00	16 505 000,00	9 415 724,66	57,05%
Wynagrodzenia umowy o pracę	13 200 000,00	13 200 000,00	14 000 000,00	7 416 914,98	52,98%
- w tym dodatki Covid	0,00	0,00	0,00	575 695,20	0,00%
Wynagrodzenia umowy zlecenie	2 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	1 998 809,68	79,95%
- w tym dodatki Covid	0,00	0,00	0,00	165 794,41	0,00%
Wynagrodzenia umowy o dzieło	5 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadc.	3 475 133,79	3 480 133,79	3 540 133,79	1 913 434,36	54,05%
Składki z tytułu ubezpieczeń społ.	3 040 000,00	3 040 000,00	3 100 000,00	1 716 279,17	55,36%
- w tym składki Zus od dod.Covid	0,00	0,00	0,00	138 970,22	0,00%
Pracownicze Plany Kapitałowe	0,00	5 000,00	5 000,00	3 284,99	65,70%
Świadczenia rzeczowe, BHP i inne	42 000,00	42 000,00	42 000,00	8 560,92	20,38%
Szkolenia pracowników	30 000,00	30 000,00	30 000,00	3 978,00	13,26%
Odpis ZFŚS	363 133,79	363 133,79	363 133,79	181 331,28	49,94%
Podatki i opłaty	104 000,00	127 000,00	137 000,00	66 415,88	48,48%
Podatek od nieruchomości	102 000,00	102 000,00	102 000,00	50 546,94	49,56%
Oplaty skarbowe, sądowe, urzędowe, notarialne	2 000,00	5 000,00	5 000,00	1 688,88	33,78%
Oplaty ekologiczne		0,00	0,00	0,00	0,00%
Oplaty za odbiór odpadów komunalnych		0,00	10 000,00	9 116,76	91,17%
Pozostałe opłaty: ekologiczne,	0,00	20 000,00	20 000,00	5 063,30	25,32%
Pozostałe koszty rodzajowe	219 000,00	193 000,00	193 000,00	77 039,52	39,92%
Koszty reprezentacyjne, reklamy, narad	3 000,00	3 000,00	3 000,00	459,00	15,30%
Koszty podróży służbowych	3 000,00	3 000,00	30 000,00	1 073,16	3,58%
Ryczałt za używanie własnego samochodu	10 000,00	10 000,00	10 000,00	5 333,76	53,34%
Ubezpieczenia OC	150 000,00	150 000,00	150 000,00	67 278,18	44,85%
Pozostałe koszty	53 000,00	27 000,00	0,00	2 895,42	0,00%
Razem koszty rodzajowe	45 044 633,79	45 044 633,79	48 271 633,79	28 227 341,36	58,48%
Koszty finansowe	80 000,00	80 000,00	80 000,00	37 723,20	47,15%
Koszty operacyjne	30 000,00	30 000,00	50 000,00	37 920,11	75,84%
Razem koszty	45 154 633,79	45 154 633,79	48 401 633,79	28 302 984,67	58,48%

Plan finansowy w zakresie ponoszonych kosztów uwzględnia potrzeby SPZOZ w zakresie zabezpieczenia podstawowych potrzeb dla prawidłowego funkcjonowania jednostki i wykonywania zadań statutowych w zakresie świadczonych usług medycznych. Wykonanie kosztów w poszczególnych rodzajach odzwierciedla w pełni politykę działalności SPZOZ.

Wartość poniesionych kosztów w I półroczu 2021 roku wynikających z tytułu wykonywanych zadań statutowych to kwota 28.227.341,36 zł, zostały wykonane w 58,48% do zaplanowanych wszystkich kosztów na cały 2021 rok - 48.271.633,79 zł.

SPZOZ świadczy usługi medyczne pacjentom w zakresie: podstawowej opieki zdrowotnej, podstawowego zabezpieczenia szpitalnego, leczenia szpitalnego w zakresie ortopedii - zabiegi endoprotezoplastyki i chirurgii jednego dnia - operacje zaćmy, ginekologii i urologii 1 dnia, ambulatoryjnej specjalistycznej opieki medycznej, ratownictwa medycznego, opieki długoterminowej, opieki paliatywno-hospicyjnej, stomatologii, psychiatrii i rehabilitacji.

Zakres tych usług określa kontrakt podpisany z Narodowym Funduszem Zdrowia Oddział w Bydgoszczy.

W związku z panującą pandemią kontrakt na 2021 rok został aneksowany przez NFZ do 30.06.2021r. Wartość poszczególnych zakresów umów została ustalona na bazie kontraktu z 2020 roku. Wycena nie została zmieniona, co w świetle rażąco wysokich kosztów na rynku medycznym jest powodem generowania straty. Ponadto w zakresie umowy w zakresie ortopedii nie został uwzględniony 2 mln kontrakt, który szpital posiadał w 2020 roku.

Należy zaznaczyć, że szpital w I półroczu przyjmował wszystkich pacjentów, którzy się zgłaszali, ponieważ placówki powiatowe były szpitalami covidowymi, bądź wstrzymywały przyjęcia pacjentów z uwagi na pandemię.

Skutkuje to wykonanymi świadczeniami medycznymi ponad limit zarówno w zakresie ortopedii jak i w zabiegach zaćmy, w wysokości 2.145.970 zł.

Na dzień sporządzenia informacji z przebiegu wykonania planu finansowego zapłata za te świadczenia nie wpłynęła do SPZOZ. W związku z tym, szpital generuje wysoki poziom przeterminowanych zobowiązań wymagalnych, których brak uregulowania może skutkować wysokimi kosztami windykacyjnymi.

Wykonanie poszczególnych kosztów rodzajowych do założeń planu finansowego w I półroczu 2021 roku przedstawia się następująco:

- amortyzacja - plan 2.950.000,00 zł wykonanie	1.400.548,74zł - 47,48 %,
- materiały - plan 6.224.500,00zł wykonanie	4.185.854,57zł - 67, 25%,
- energia elektryczna i ciepła - plan 850.000,00 zł wykonanie	498.578,16zł - 58,65 %
- usługi obce - plan 17.872,000,00 zł wykonanie	10.669.745,47 zł - 59,70%
- koszty wynagrodzeń - plan 16.505.000,00 zł wykonanie	9.415.724,66 zł - 57,05%

- składki ZUS i świadczenia pracownicze - plan 3.540.133,79 zł wykonanie 1.913.434,36 zł - 54,05%
- podatki i opłaty – plan 137.000,00zł wykonanie 66.415,88zł- 48,48%
- pozostałe koszty rodzajowe: zł – plan 193.000,00 zł wykonanie 77.039,52zł - 98,14%

Koszty finansowe poniesione w I półroczu 2021 roku wynoszą 37.723,20 zł - dotyczy:

- odsetki od leasingu finansowego – 10.368,56 zł ,
- odsetki od udzielonego kredytu przez BGK w Toruniu – 26.521,01zł ,
- odsetki od przeterminowanych zobowiązań z tytułu dostaw i usług - 319,97zł
- odsetki bankowe – 0,08zł,
- odsetki budżetowe- 484,85zł,
- umorzenie odsetek kontrahentom- 28,73zł

Pozostałe koszty operacyjne poniesione w I półroczu 2021 roku - 37.920,11 zł w tym:

- Opłata od wniesionej apelacji przez SPZOZ w sprawie odszkodowania dla pacjenta
- 2.000zł,
- koszty procesowe z tytułu zawartych ugód sądowych - 28.019zł,
- leki utylizowane po zamknięciu oddziału covidowego – 3.465,46zł,
- leki przeterminowane oraz uszkodzone opakowanie krwi – 3566,79 zł
- korekty stanów magazynowych z tytułu rozchodów leków, sprzętu 1 x użytku,
korekty sald księgowych, różnice kursowe oraz zaokrągłeń podatku VAT - 276,14 zł,
- rozliczenie niedoborów inwentaryzacji - 57,40 zł,
- likwidacja środka trwałego częściowo zamortyzowanego – 135,32zł,
- koszty szkody podczas wycinki drzew- 400 zł.

Poziom poniesionych kosztów jest pochodną ilości świadczonych usług medycznych w poszczególnych zakresach.

Dane o ilości udzielonych usług medycznych w I półroczu 2021 roku

Lecznictwo szpitalne- liczba leczonych ogółem : 3079

w tym : - oddz. chorób wewnętrznych i kardiologii - 907

- oddz. chirurgiczny - 727

- oddz. chirurgii urazowo-ortopedycznej- 535

- oddz. ginekologii 1 dnia - 177 zabiegów

- oddz. Urologii 1 dnia -2 zabiegi

- oddz. dziecięcy - 95

- oddz. paliatywno-hospicyjny - 67 leczonych / 968 osobodni

Zakład Opiekuńczo-Pielęgnacyjny - 64 leczonych / 5066 osobodni

Zespół chirurgii jednego dnia - leczenie operacyjne zaćmy- 220 zabiegów

Oddział Ambulatorium Ogólne- oddział dla pacjentów hospitalizowanych w celu oznaczenia testu PCR- Covid 19- 34 pacjentów

Oddział Obserwacyjno –Zakaźny Covid-19 - 80 pacjentów

Izba przyjęć- porady ambulatoryjne – 1944

Oddział rehabilitacji- ogólnoustrojowa- 171 leczonych / 2754 osobodni

Stomatologia - 2098 porad

Podstawowa opieka lekarska – 24494 porad

Ambulatoryjna opieka specjalistyczna – 18312 porad

Rehabilitacja lecznicza ambulatoryjna – 457 pacjentów – 12126 zabiegów

Rehabilitacja domowa- 23 pacjentów / 1150zabiegów

Ratownictwo medyczne: Zespół Rypin - 1286 wyjazdów ogółem

- wypadkowych i stany zagrożenia życia- 361 w tym pacjenci urazowi 56

- zachorowania nie związane z nagłymi przypadkami 925

Zespół P Skrwilno: 431 wyjazdów ogółem

- wypadkowych i stany zagrożenia życia 117, w tym pacjenci urazowi 18

- zachorowania nie związane z nagłymi przypadkami 314

Koszty w układzie podmiotowo-przedmiotowym

Rejestrowanie kosztów w układzie podmiotowo-przedmiotowym tj. według ośrodków kosztów, polega na przypisaniu każdej zdefiniowanej komórce organizacyjnej kosztów dwójakiego rodzaju:

- **kosztów bezpośrednich** tj. dających się przypisać na podstawie dokumentów do danego ośrodka, obejmujących te składniki kosztów, które można jednoznacznie przyporządkować na podstawie dokumentów źródłowych poszczególnym rodzajom usług. Zalicza się do nich m.in.: amortyzację, materiały bezpośrednie, koszty wynagrodzeń wraz pochodnymi, zużycie energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty.
- **kosztów pośrednich** tj. przypisanie danemu ośrodkowi kosztów, których nie można odnieść do konkretnych usług, gdyż dotyczą ogólnie utrzymania jednostki. Są to m.in.: koszty zarządu, koszty działów usługowych i pomocniczych.

Koszty rodzajowe w układzie podmiotowo-przedmiotowym w I półroczu 2021 roku w SPZOZ Rypin przedstawiają się następująco:

Koszty bezpośrednie -	21.503.494,44 zł	76,17%
Koszty pośrednie -	6.723.846,92 zł	23,82%
OGÓLEM KOSZTY -	28.227.341,36 zł	100%

Przychody w szczególności planu finansowego w I półroczu 2021 r -24.651.315,76zł

Przychody	Plan finansowy na 2021r.	Plan zmianach po 01.01.2021r.	Plan finansowy po 01.03.2021r.	Wykonanie I – VI	Wykonanie %
NFZ Razem	37 850 428,11	37 850 428,11	41 350 428,11	23 703 789,19	57,32%
Leczenie Szpitalne ryczałt I stopnia	18 498 235,45	18 498 235,45	18 498 235,45	8 672 975,18	46,89%
Izba Przyjęć	1 244 616,00	1 244 616,00	1 244 616,00	1 048 227,97	84,22%
SZP-ortopedia, zespół chirurgii I dnia	6 685 155,98	6 685 155,98	6 685 155,98	3 572 787,23	53,44%
Ratownictwo Medyczne	2 708 720,00	2 708 720,00	2 708 720,00	2 002 652,23	73,93%
Podstawowa Opieka Zdrowotna	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 173 336,83	62,10%
Opieka Długoterminowa- ZOL	1 834 406,69	1 834 406,69	1 834 406,69	938 799,54	51,18%
Opieka Paliatywna i Hospicyjna	1 617 089,35	1 617 089,35	1 617 089,35	649 520,16	40,17%
Leczenie Stomatologiczne	658 902,60	658 902,60	658 902,60	322 661,66	48,97%
Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	404 192,00	404 192,00	404 192,00	197 497,98	48,86%
Profilaktyczne Programy Zdrowotne-Profilaktyka w zakresie raka piersi	19 000,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00%
Rehabilitacja Lecznicza Ambulatoryjna	392 987,20	392 987,20	392 987,20	200 369,81	50,99%
Opieka Psychiatryczna i Leczenie Uzależnień	287 122,84	287 122,84	287 122,84	147 418,24	51,34%
Choroby zakaźne, Dodatki Covid 100%	0,00	0,00	3 500 000,00	3 777 542,36	107,93%
- w tym dodatki COVID	0,00	0,00	0,00	2 795 481,92	0,00%
Usługi medyczne w tym:	1 366 472,00	1 366 472,00	1 366 472,00	510 165,04	37,33%
Usługi medyczne -Poradnia Medycyny Pracy	200 000,00	200 000,00	200 000,00	88 741,50	44,37%
Usługi medyczne- Laboratorium	100 000,00	100 000,00	100 000,00	57 192,00	57,19%
Usługi medyczne -RTG	100 000,00	100 000,00	100 000,00	79 395,00	79,40%
Usługi TK	15 000,00	15 000,00	15 000,00	4 090,00	27,27%
Usługi medyczne - USG	55 000,00	55 000,00	55 000,00	48 980,00	89,05%
Usługi medyczne- Mammografia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%
Usługi medyczne - Echo serca	20 000,00	20 000,00	20 000,00	9 460,00	47,30%
ZOL - odpłatność pacjentów	350 000,00	350 000,00	350 000,00	176 833,36	50,52%
Bakteriologia	27 000,00	27 000,00	27 000,00	27 438,00	101,62%
Usługi medyczne pozostałe	200 000,00	200 000,00	200 000,00	40 612,37	20,31%
Przychody MZ - Rezydentury	299 472,00	299 472,00	299 472,00	-22 577,19	-7,54%
Usługi niemedyce w tym:	840 000,00	840 000,00	842 000,00	435 694,87	51,75%
Dzierżawy gabinetów, pomieszczeń, urządzeń	400 000,00	400 000,00	400 000,00	201 920,15	50,48%
Czynsze mieszkaniowe, garaże	40 000,00	40 000,00	40 000,00	21 722,20	54,31%
Prosektorium	0,00	0,00	2 000,00	967,04	48,35%
Usługi sterylizacji	400 000,00	400 000,00	400 000,00	211 085,48	52,77%
Pozostałe przychody	1 601 000,00	1 601 000,00	1 754 300,00	1 121 318,51	63,92%
Przychody finansowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00	69,22	6,92%
Przychody operacyjne	1 600 000,00	1 600 000,00	1 600 000,00	1 102 878,95	68,93%
Profilaktyczne programy zdrowotne	153 300,00	153 300,00	153 300,00	23 112,00	15,08%
OGÓLEM PRZYCHODY	41 657 900,11	41 657 900,11	45 313 200,11	25 777 375,93	56,89%

Kwotę przychodów w planie rzeczowo-finansowym Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej na 2021 rok zaplanowano w wysokości 43.528.900,11 zł. Przychody w I półroczu 2021 roku zostały zrealizowane na poziomie 24.651.315,76zł , stanowi 56,63% do planu wyjściowego.

Przychody ze sprzedaży usług medycznych z NFZ stanowią kwotę 23.703.789,19zł zostały zrealizowane w stosunku do planu 41.350.428,11 zł co stanowi 57,23.% jego realizacji.

Przychody z pozostałej działalności medycznej zaplanowane zostały w wysokości 1.366.472,00 zł, uzyskano przychody z tego zakresu działalności w I półroczu 2021 roku w wysokości 510.165,04 zł, tj 37,23% wykonania planu.

Na przychody w tym zakresie składają się przychody z odpłatnie realizowanych świadczeń medycznych na rzecz pacjentów: Poradni Medycyny Pracy - wykonano 88.741,50zł, co stanowi 44,37 % do planu - 200.000,00 zł, badań diagnostycznych laboratoryjnych, tomografii komputerowej, bakteriologicznych, rtg, usg, mammograficznych oraz badań echo serca, uzyskano przychody w wysokości – 199.117,00 zł, co stanowi 68,66 % poziomu planu wyjściowego 290.000,00 zł.

Na wielkość uzyskanych przychodów medycznych składają się także przychody z odpłatności pacjentów za pobyt w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicy, osiągnięto w wysokości 176.833,36 zł co stanowi 50,52% zaplanowanych przychodów w kwocie 350.000,00zł.

Pozostałe usługi medyczne w kwocie 68.050,37 zł dotyczą badania zatrzymanych przez Policję, leczenie nieubezpieczonych, co stanowi 29,97 % planu na cały 2020 rok - 227.000,00zł.

Pozostałe przychody medyczne z tytułu realizacji rezydentury lekarzy (-) 22.577,19 zł, dotyczą rozliczenia umów rezydenckich za 2020rok.

Przychody niemedycezne osiągnięto w wysokości 435.694,87 zł co stanowi 51,75% do szacowanych w planie finansowym wyjściowym, które zaplanowano w wysokości 842.000,00 zł.

Charakter tych przychodów jest różnorodny. Przychody z działalności w zakresie gospodarki nieruchomościami z umów dzierżawnych pomieszczeń, urządzeń stanowią łącznie kwotę 201.920,15 zł i osiągnięto ich poziom w 50,48 % do planu - 400.000,00zł

Przychody z zasobów mieszkaniowych, usług prosektorium, uzyskano łącznie w wysokości 22.689,24zł, zostały zrealizowane w 54,02% do planu w wysokości - 42.000,00.zł.

Usługi sterylizacji wygenerowały przychód w I półroczu 2021 roku w wysokości 211.085,48 zł, co stanowi 52,77 % zakładanych przychodów planu - 400.000,00 zł.

SPZOZ osiągnął w I półroczu 2021 roku przychody z realizacji Profilaktycznych Programów zdrowotnych na kwotę 23.112,00zł w ramach Programu badań przesiewowych raka jelita grubego (program na lata 2019-2021)

Pozostałe przychody operacyjne osiągnięto w kwocie 1.102.878,95 zł i stanowią 68,93% założeń planu finansowego na 2021 rok – 1.600.000,00 zł.

Przychody w tej kategorii dotyczą:

- przychody z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na pokrycie szkoleń pracowników SPZOZ - 632 zł,
- odpisy amortyzacyjne od zakupionego sprzętu medycznego i działań inwestycyjnych w ramach dotacji, darowizn oraz dofinansowania z Funduszy Europejskich - 650.543,25 zł, zarachowane równolegle z kosztami amortyzacji,
- granty finansowe dla pracowników i pacjentów Zakładu Pielęgnacyjno-Leczniczego, z przeznaczeniem na wsparcie osób starszych i kadry świadczącej usługi medyczne w zakresie przeciwdziałania, rozprzestrzeniania się wirusa Covid-19, łagodzenie jego skutków na terenie województwa kujawsko-pomorskiego - 126.375,34 zł -
- przychód z tytułu not obciążeniowych przenoszących różnice cenowe asortymentu leków zakupionych poza przetargiem, z uwagi braku realizacji przez dostawcę wyłonionego w przetargu - 1.540,48 zł,
- refakturowania z tytułu mediów: energii elektrycznej, wodę, - 31.367,90 zł,
- przychody z prowizji podatku dochodowego od osób fizycznych i zaokrąglenia w podatku VAT - 2.254,93zł,
- darowizny rzeczowe i finansowe uzyskane od darczyńców, którzy wsparli szpital w okresie I półroczu 2021 roku z powodu COVID 19 - 275.736,99 zł ,
- przychody na sfinansowanie dodatków dla kierowników staży specjalizacyjnych rezydentów- 13.399,68 zł,
- korekty rozchodu leków i sprzętu 1x z oddziału covidowego- 744,09zł,
- przychód z przeszacowania wartości znaczków pocztowych z oznaczeniami „literowymi”- 234,80 zł,
- przychód ze sprzedaży książki „Dzieje służby Zdrowia w Rypinie”- 9,52zł,
- zwrot prowizji bankowej- 39,97zł.

Przychody finansowe w I półroczu 2021 roku osiągnięto w wysokości 69,22 zł stanowią 6,92 % planu finansowego 2020 roku -1.000,00 zł.

Na ich wielkość składają się :

- odsetki uzyskane od przeterminowanych należności- 69,22zł.

Osiągnięty poziom przychodów i poziom poniesionych kosztów w SPZOZ w Rypinie w I półroczu 2021 roku generuje ujemny wynik finansowy w postaci straty w wysokości (-) 2.525.608,74zł.

Należy wskazać, że szpital oczekuje na zapłatę wykonanych świadczeń ponad limit w wysokości 2.145.970zł , które zawsze były rozliczane w okresach kwartalnych przez NFZ, wówczas przychody z tych świadczeń wpłyną na zmniejszenie osiągniętej straty.

Realizacja planu finansowego w zakresie działań inwestycyjnych i remontów.

Realizacja planu inwestycyjnego w 2020 roku przebiegała w odświeżeniu panującej pandemii. Z uwagi na trudną sytuację z powodu COVID 19 działania inwestycyjne prowadzone były z przewagą na stworzenie i zabezpieczenie reżimu sanitarnego zarówno dla pacjentów jak również dla personelu medycznego.

Wraz z rozwojem pandemii Organy Państwowe, Rada Powiatu, Samorządy lokalne i gminne, osoby fizyczne aktywnie podjęły starania aby skierować strumień pomocy dla Szpitala.

Szczegółowy zakres działań inwestycyjnych wraz ze źródłami finansowania przedstawia Załącznik Nr 1 do sprawozdania.

Podczas trwającego stanu pandemii i po jej częściowym wyciszeniu szpital w oczekiwaniu rozwiązań systemowych prowadzi działalność nakierowaną na rozwój placówki, co zostało przedstawiane w planie naprawczym.

Stawiamy jako priorytetowe zadanie - Rozbudowę Oddziału Rehabilitacji i modernizację oddziału po byłym oddziale położniczym. Działania inwestycyjne w tym kierunku pozwolą uzyskać kolejne 20 łóżek na potrzeby oddziału rehabilitacji stacjonarnej a modernizacja przestrzeni po oddziale położniczym uporządkuje infrastrukturę zakresie bloku operacyjnego i oddziałów zabiegowych. Zadanie to zostało wycenione uwzględniając realny koszt oddziału rehabilitacji co do wykorzystania powierzchni a także koszty utrzymania z perspektywy czasu. Zadanie zaplanowano w oparciu o pozyskanie środków z Funduszy Europejskich. Wniosek został złożony do Urzędu Marszałkowskiego, dofinansowanie zadania określone zostało na poziomie 95%. Środki własne w wysokości 5% to kwota ok 200 tys zł, szpital planuje pozyskać ze wsparcia samorządów lokalnych.

Nowa i zmodernizowana infrastruktura umożliwi szpitalowi jego rozwój i pozwoli na dalsze starania o pozyskanie finansowania przez NFZ oddziału Intensywnej Opieki Medycznej, który w chwili obecnej pełni rolę oddziału pomocniczego dla oddziału internistycznego i zabiegowych. Bloki operacyjne w nowej odsłonie poprawią komfort zarówno pacjentom jak i personelowi.

Szpital w zamian zamkniętego oddziału położniczego pozyskał kontrakty w zakresie ginekologii i urologii 1 dniowej, które cieszą ogromnym zainteresowaniem pacjentów, którzy mają świadczone zabiegi w naszej placówce.

Wszystkie działania i zamierzenia SPZOZ Rypin mają jeden cel - rozwój rypińskiej lecznicy aby pacjenci miasta, powiatu a także trafiający do naszego szpitala z różnych miejsc, czuli się zaopiekowani otrzymując świadczenia medyczne na wysokim poziomie.

Stan zobowiązań, należności i środków pieniężnych- stan na 30.06.2021 rok.

	Stan na początek roku 01.01.2021r.	Stan na 30.06.2021r.	Zobowiązania i należności wymagalne na dzień 30.06.2021r.
Należności ogółem:	4 537 827,46	3 573 168,83	238 565,69
1. Należności z tytułu dostaw i usług	4 532 253,46	3 566 472,83	238 565,69
2. Należności pozostałe (kaucja wpłacona do RTBS- dotyczy mieszkania dla lekarza, składki PZU dobrowolne lekarzy),	5 574,00	6 696,00	
Zobowiązania ogółem:	11 093 053,27	11 891 323,15	1 450 719,12
1.Zobowiązania publiczno-prawne (ZUS, Urząd Skarbowy),	1 117 434,16	1 494 323,15	
2.Kredyty i pożyczki , leasing karetok,	4 345 372,40	3 971 612,20	
4.Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług	4 287 080,78	4 976 717,21	1 450 719,12
5. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń za m-c XII 2020r. (wypłacone 09.07.2021r.) wraz z potrąceniami pracowniczymi,	1 106 944,19	1 273 531,72	
5.Zobowiązania pozostałe (gwarancje wykonanych robot, kaucje mieszkaniowe -dot. budynku w Wąpielsku, zabezpieczenie z tyt. wynajmu Apteki przy Szpitalu,	236 221,74	174 773,42	
Fundusze specjalne – ZFŚS	251 181,34	430 058,93	
Stan środków finansowych	651 664,80	399 049 57	

Rypin , dnia 30 lipca 2021r.

p.o. Główny Księgowy
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Rypinie

mgr Monika Rebacz

p.o. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rypinie
Anna Wilkanowska

REALIZACJA PLANU DZIAŁAŃ INWESTYCYJNYCH SPZOZ RYPIN W I PÓŁROCZU 2021 roku.

Załącznik Nr1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2021 rok	Realizacja planu za I półrocze 2021r.	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA					Środki własne SP ZOZ
				D O T A C J E D A R O W I Z N Y					
				Jednostki samorządu	Fundusze Europejskie	Budżet Państwa	Darowizny		
1.	Zadania inwestycyjne Rozbudowa oddziału rehabilitacji ogólnostrojowej oraz modernizacja oddziału chirurgii urazowo-ortopedycznej w SPZOZ Rypin, w ramach dofinansowania ze EFRR	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00			0,00	
2.	Rozbudowa regionalnego repozytorium usług medycznych oraz modernizacja systemów informatycznych i usług elektronicznych w jednostkach ochrony zdrowia- Projekt Partnerski z EFRR na lata 2020-2022	1 138 130,00	0,00					0,00	
3.	Zapasy ujęcie wody pitnej	130 000,00	0,00					0,00	
	Zadania inwestycyjne razem:	5 968 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.	Sprzęt medyczny - wyposażenie pracowni endoskopii-zakup dofinansowany przez Starostwo Powiatowe w Rypinie	450 000,00	124 200,00	80 000,00				44 200,00	

2.	Wózek do przewożenia chorych -2 szt., ssak medyczny 1 szt., respiratory, turbiniowe szt 5- sprzęt medyczny przekazany w formie darowizny przez Agencję Rezerw Materiałowych	0,00	217 846,00				217 846,00		0,00
3.	każnia wodna -urządzenie do rozmrzania osocza- darowizna z firmy FARMATOR Sp.zo.o.	0,00	3 075,00				3 075,00		0,00
4.	Łóżka szpitalne z wyposażeniem darowizna z WOŚP	0,00	33 609,60				33 609,60		0,00
5.	Koncentrator tlenu	0,00	3 240,00						3 240,00
6.	Unit stomatologiczny	0,00	16 800,00						16 800,00
7.	Materace podłężymowe 4 szt.-zakup dofinansowany przez Urząd Gminy Brzuze	0,00	12 596,00	10 000,00					2 596,00
8.	Lodówka Arnica	0,00	1 499,00						1 499,00
9.	Sprzet komputerowy: 2 laptopy, 2 tablety i drukarki dla zespołów ratownictwa, oprogramowanie antywirusowe	0,00	50 027,00						50 027,00
	Zakupy inwestycyjne razem:	450 000,00	462 892,60	90 000,00	0,00	0,00	254 530,60	0,00	118 362,00
	OGÓLEM:	6 418 130,00	462 892,60	90 000,00	0,00	0,00	254 530,60	0,00	118 362,00

Rypin, dnia 30.07.2021r.

P.O. Główny księgowy
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Rypinie

mgr Monika Rebaż

P.O. DYREKTORA
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Rypinie

Anna Wilkanowska