

I n f o r m a c j a

o przebiegu wykonania planu finansowego

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Zespół Zakładów – Lecznictwa Otwartego i Zamkniętego im. Duńskiego Czerwonego Krzyża w Makowie Mazowieckim za pierwsze półrocze 2007 r.

Zarząd Powiatu Makowskiego przedkłada informację z wykonania planu finansowego za I półrocze 2007 r. SPZOZ-ZZ w Makowie Mazowieckim.

Podstawą gospodarki samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej jest plan finansowy.

Plan finansowy na 2007 rok został ustalony przez Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – ZZ w Makowie Mazowieckim.

Założenia planu finansowego oraz jego wykonanie w pierwszym półroczu 2007 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Treść		Plan w tys. zł.	Wykonanie	Wskaźnik realizacji w %
I	Koszty		30.714	15.510.309,45	50,5
1.	Koszty rodzajowe				
	Zużycie materiałów i energii	401	7.880	3.823.075,22	48,5
	Usługi obce	402	4.160	2.115.740,05	50,9
	Podatki i opłaty	403	345	185.803,68	53,9
	Wynagrodzenia	404	13.488	6.903.962,65	51,2
	Świadczenia na rzecz pracowników	405	3.124	1.595.282,90	51,1
	Delegacje	407	24	12.024,67	50,1
	Amortyzacja	408	1.570	790.663,50	50,4
	Pozostałe koszty	409	66	44.054,37	66,7
2.	Koszty finansowe	751	36	20.839,20	57,9
3.	Koszty operacyjne	761	21	18.363,21	87,4
4.	Straty nadzwyczajne		0	500,00	0,0
II	Sprzedaż		29.177	14.291.126,57	49,0
1.	Sprzedaż usług medycznych	701	28.641	14.040.905,69	49,0
2.	Sprzedaż pozostałych wyrobów i usług	702	296	148.377,67	50,1
3.	Przychody finansowe	750	15	7.048,72	47,0
4.	Przychody operacyjne	760	225	93.966,53	41,8
5.	Zyski nadzwyczajne		0	827,96	0,0
III	Wynik finansowy (strata)		-1.537	-1.219.182,88	79,3

Z przedstawionych danych wynika, że za okres I półrocza 2007r. SPZOZ-ZZ poniósł stratę w kwocie 1.219.182,88zł, co stanowi 79,3% planu rocznego. Wysokie wykonanie wynika z niezachowania relacji między poniesionymi kosztami, a osiągniętymi przychodami.

Poniesione koszty w kwocie 15.510.309,45 zł w stosunku do planu rocznego stanowią 50,5%. Wyższe zaangażowanie kosztów ponad 50% planu rocznego wystąpiło głównie w pozycjach:

- wynagrodzenia o 1,2% tj. 159.962,65 zł,
- podatki i opłaty o 3,9% tj. 13.303,68 zł,
- ubezpieczenia i świadczenia pracowników o 1,1% tj. 33.282,90 zł,
- pozostałe koszty o 16,7% tj. 11.054,37 zł,
- pozostałe koszty operacyjne o 37,4% tj. 7.863,21 zł.

Zrealizowane w I półroczu przychody w wysokości 14.291.126,57 zł w stosunku do planu rocznego wykonano w 49,0%, w tym: usługi medyczne w 49,0%.

Ogółem nieosiągnięte przychody do 50% planu rocznego wynosiły - 297.373,43 zł, przekroczenie kosztów - 153.309,45 zł, a zatem pogorszenie wyniku w I półroczu wynosi - 450.682,88 zł.

Wykonanie usług medycznych finansowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Treść	Plan roczny 2007	Wykonanie I półrocze 2007	%
1.	Lecznictwo zamknięte, w tym:	15.466.357,63	7.913.988,74	51,2
	SOR (ryczałt)	1.280.168,15	634.823,11	49,6
	Choroby wewnętrzne	3.129.730,80	1.644.521,70	52,6
	Nefrologia	1.125.489,45	552.478,65	49,1
	Anestezjologia i intensywna terapia	1.569.269,80	778.653,90	49,6
	Reumatologia	236.074,50	125.112,45	53,0
	Pediatrya	800.784,00	424.391,40	53,0
	Położnictwo i ginekologia	1.916.233,50	1.018.657,95	53,2
	Chirurgia ogólna	1.512.324,00	801.507,60	53,0
	Ortopedia i traumatologia ruchu	1.577.568,60	774.483,15	49,1
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	2.318.714,83	1.159.358,83	50,0
2.	Dializy	5.341.153,60	2.743.111,60	51,4
	Świadczenia dializacyjne	4.950.280,00	2.547.670,00	51,5
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	390.873,60	195.441,60	50,0

3.	Poradnie specjalistyczne, w tym:	942.621,62	503.549,14	53,4
	Chirurgiczna	75.424,00	45.776,00	60,7
	Dermatologiczna	3.568,00	6.424,00	180,0
	Diabetologiczna	15.600,00	7.278,72	46,7
	Endokrynologiczna	24.080,00	13.630,24	56,6
	Gastroenterologiczna	15.544,00	7.017,60	45,2
	Kardiologiczna	21.880,00	11.888,00	54,3
	Otolaryngologiczna	96.000,00	49.200,00	51,3
	Logopedyczna	25.536,00	12.600,32	49,3
	Nefrologiczna	25.680,00	15.312,00	59,6
	Neonatologiczna	3.616,00	2.160,00	59,7
	Neurologiczna	27.680,00	13.568,00	49,0
	Neurologiczna dla dzieci	24.080,00	12.800,00	53,2
	Leczenia bólu (neurologiczna)	688,00	0,00	0,0
	Onkologiczna	37.920,00	15.600,00	41,1
	Ortopedyczna	184.312,00	99.384,00	53,9
	Położniczo - ginekologiczna	143.200,00	84.080,00	58,7
	Patologii ciąży	31.400,00	15.513,44	49,4
	Reumatologiczna	29.872,00	13.045,20	43,7
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	156.541,62	78.271,62	50,0
4.	Programy lekowe	108.357,44	23.864,54	22,0
	Programy terapeutyczne	92.720,00	16.045,10	17,3
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	15.637,44	7.819,44	50,00
5.	Poradnia Zdrowia psychicznego i uzależnień	137.070,41	64.261,91	46,9
	Poradnie zdrowia psychicznego, psychologiczna i uzależnień i programy terapeutyczne	114.507,00	52.978,50	46,3
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	22.563,41	11.283,41	50,0
6.	Rehabilitacja	950.239,22	489.211,52	51,5
	Świadczenia rehabilitacyjne	765.985,00	397.081,30	51,8
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	184.254,22	92.130,22	50,0
7.	Opieka długoterminowa (ZOL)	800.035,02	394.592,22	49,3
	Świadczenia zdrowotne	660.504,00	324.823,20	49,2
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	139.531,02	69.769,02	50,0
8.	Dział Pomocy Doraźnej	2.619.776,55	1.300.976,55	49,7
	Świadczenia zdrowotne karetek zespołu ratunkowego	2.169.742,50	1.075.954,50	49,6
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	450.034,05	225.022,05	50,0
9.	Świadczenia współfinansowane	41.125,97	14.481,57	35,2
	Badania diagnostyczne (gastroskopia) i testy wysiłkowe	32.938,80	10.386,40	31,5
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	8.187,17	4.095,17	50,0
10.	Promocja zdrowia	141.458,03	13.322,03	9,4
	Programy zdrowotne	129.502,00	7.344,00	5,7
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	11.956,03	5.978,03	50,0
11.	Podstawowa opieka zdrowotna, ambulatoryjna i wyjazdowa opieka lekarska i pielęgnarska	427.061,64	213.530,82	50,0
	Ambulatoryjna opieka lekarska i pielęgnarska	174.127,96	87.063,98	50,0
	Wyjazdowa opieka lekarska i pielęgnarska	252.933,68	126.466,84	50,0
12.	Ogółem	26.975.257,13	13.674.890,64	50,7

Na dzień 30 czerwca 2007r. w SP ZOZ – ZZ wystąpiły:

1) Należności ogółem – 5.036.034,34 zł

w tym: należności wymagalne – 1.877.023,25 zł.

SP ZOZ – ZZ posiada należności wymagalne głównie za usługi medyczne od:

- Narodowego Funduszu Zdrowia za wykonanie w latach ubiegłych świadczeń medycznych ponad ustalone limity,
- osób fizycznych nie ubezpieczonych będących w trudnej sytuacji ekonomicznej i finansowej.

Udział należności przeterminowanych w ogólnej kwocie należności wynosi 37,3 %.

2) Zobowiązania ogółem – 5.816.563,09 zł

w tym: zobowiązania wymagalne – 1.806.259,61 zł.

Udział zobowiązań wymagalnych do ogółem – wynosi 31,1%.

SP ZOZ - ZZ posiada zobowiązania wymagalne w stosunku do:

- Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – 262.062,00 zł,
- kontrahentów za dokonane zakupy i świadczone usługi – 1.544.197,61 zł.

W zobowiązaniach wykazany jest wykorzystany kredyt inwestycyjny w wysokości 450.000,00 zł na przejściowe sfinansowanie zakupów sprzętu medycznego dokonanych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.