

UCHWAŁA Nr ...../09

ZARZĄDU POWIATU W MAKOWIE MAZOWIECKIM

z dnia ..... 20 marca ..... 2009 r.

w sprawie przedstawienia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego  
samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2008 rok.

Na podstawie art. 199 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1.

Zarząd Powiatu w załączniku do uchwały przedstawia sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2008 r. Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej – Zespół Zakładów – Lecznictwa Zamkniętego i Otwartego im. Duńskiego Czerwonego Krzyża w Makowie Mazowieckim.

§ 2.

Sprawozdanie przekazuje się Radzie Powiatu w Makowie Mazowieckim.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Zarządu - Zbigniew Roman Deptuła

Wiceprzewodniczący Zarządu - Janusz Gójski

Członek Zarządu - Tadeusz Stanisław Brym

Członek Zarządu - Wiesław Lipowski

Członek Zarządu - Marcin Nowotka

The image shows four handwritten signatures in black ink, each written over a horizontal dotted line. The signatures are stylized and cursive. The first signature is the largest and most prominent, followed by three smaller ones below it.

## **UZASADNIENIE**

**do uchwały Nr ..200../09**

**Zarządu Powiatu w Makowie Mazowieckim**

**z dnia ..20 marca.....2009 r.**

Obowiązek Zarządu Powiatu dotyczący przedstawienia do dnia 20 marca 2009 roku Radzie Powiatu sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej za rok 2008 wynika z art. 199 ust.1 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005r. o finansach publicznych.

Zgodnie z ustawą sprawozdanie zostało przedstawione w szczególności planu finansowego, który jest podstawą gospodarki finansowej SPZOZ. Sprawozdanie sporządzono w formie tabelarycznej obejmującej: plan, wykonanie, wskaźniki realizacji kosztów i przychodów oraz zawiera część opisową.

Sprawozdanie przedstawia:

1. Wykonanie przychodów ze sprzedaży usług podstawowych, wyrobów i usług, przychodów finansowych i operacyjnych.
2. Wykonanie kosztów działalności podstawowej oraz pozostałych kosztów operacyjnych.
3. Wysokość wyniku finansowego.
4. Stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych.

### Wykonanie planu rzeczowo-finansowego za 2008 rok

Lp.	Treść	Plan roczny	Wykonanie za 12 miesięcy 2008 r.	% wykonania planu rocznego
<b>I. KOSZTY</b>				
1.	Zużycie materiałów i energii	7 300 000,00	7 548 652,18	103,4%
2.	Usługi obce	8 220 000,00	8 558 179,28	104,1%
3.	Podatki i opłaty	320 000,00	321 126,73	100,4%
4.	Wynagrodzenia	15 500 000,00	15 133 032,58	97,6%
5.	Świadczenia na rzecz pracowników	3 350 000,00	3 159 923,22	94,3%
6.	Delegacje	25 000,00	26 629,10	106,5%
7.	Amortyzacja	1 550 000,00	1 522 023,53	98,2%
8.	Pozostałe koszty	83 000,00	90 579,32	109,1%
9.	Koszty finansowe	155 000,00	139 341,48	89,9%
10.	Koszty operacyjne	460 000,00	421 483,37	91,6%
<b>Razem</b>		<b>36 963 000,00</b>	<b>36 920 970,79</b>	<b>99,9%</b>
<b>II. PRZYCHODY</b>				
1.	Sprzedaż usług podstawowych	35 359 000,00	35 253 485,64	99,7%
2.	Sprzedaż wyrobów i usług	270 000,00	236 623,39	87,6%
3.	Przychody finansowe	35 000,00	74 447,87	212,7%
4.	Przychody operacyjne	189 000,00	153 783,49	81,4%
<b>Razem</b>		<b>35 853 000,00</b>	<b>35 718 340,39</b>	<b>99,6%</b>
<b>III. WYNIK FINANSOWY</b>		<b>- 1 110 000,00</b>	<b>- 1 202 630,40</b>	<b>108,3%</b>

27.02.2009r.

**DYREKTOR**  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki  
Zdrowotnej-Zespołu Zakładów w Makowie Maz.  
lek. med. Dariusz Majdukiiewicz

**Informacja o przebiegu wykonania planu rocznego za 2008 rok  
usług medycznych finansowanych przez  
Narodowy Fundusz Zdrowia w złotych i groszach**

Lp.	Treść	Plan 2008 r.	Wykonanie 2008 r.	%	Zatwierdzone przez NFZ do zapłaty	Ugody z NFZ
1	Lecznictwo zamknięte, w tym:	21 680 404,90	21 391 621,86	98,7%	21 344 123,94	47 497,92
	SOR	1 926 358,10	1 926 358,10	100,0%	1 926 358,10	
	Choroby wewnętrzne	4 403 226,40	4 376 231,20	99,4%	4 349 236,00	26 995,20
	Nefrologia	1 582 575,00	1 574 915,00	99,5%	1 574 915,00	
	Anestezjologia i intensywna terapia	1 971 591,00	1 971 933,72	100,0%	1 971 591,00	342,72
	Reumatologia	188 069,00	168 005,00	89,3%	168 005,00	
	Pediatria	1 308 191,00	1 136 889,00	86,9%	1 136 889,00	
	Położnictwo i ginekologia	2 387 261,00	2 375 693,00	99,5%	2 364 125,00	11 568,00
	Chirurgia ogólna	1 991 383,00	1 999 975,00	100,4%	1 991 383,00	8 592,00
	Ortopedia	3 230 385,00	3 170 256,44	98,1%	3 170 256,44	
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	2 691 365,40	2 691 365,40	100,0%	2 691 365,40	
2	Dializy	5 465 433,60	5 361 053,60	98,1%	5 361 053,60	
	Dializa Otrzewnowa	136 080,00	79 200,00	58,2%	79 200,00	
	Hemodializa	4 938 480,00	4 890 980,00	99,0%	4 890 980,00	
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	390 873,60	390 873,60	100,0%	390 873,60	
3	Poradnie specjalistyczne, w tym:	15 266 618,20	15 578 084,24	103,4%	14 668 340,32	83 527,18
	Chirurgiczna	110 120,00	128 640,00	116,8%	109 480,00	15 262,79
	Dermatologiczna	120 954,24	124 590,08	103,0%	120 218,24	3 341,44
	Diabetologiczna	12 694,84	11 424,00	90,0%	11 097,60	
	Endokrynologiczna	50 716,32	53 634,72	105,8%	50 305,92	2 397,97
	Gastroenterologiczna	17 633,76	17 446,08	98,9%	17 119,68	
	Kardiologiczna	42 058,80	52 256,40	124,2%	41 706,00	8 524,43
	Laryngologiczna	176 760,00	193 872,00	109,7%	176 120,00	13 699,98
	Logopedyczna	26 783,04	26 768,32	99,9%	26 697,84	
	Nefrologiczna	47 342,40	47 754,00	100,9%	47 216,40	376,49
	Neonatologiczna	9 803,52	10 134,72	103,4%	9 766,72	217,81
	Neurologiczna	39 744,00	44 696,00	112,5%	39 584,00	4 133,67
	Neurologiczna dla dzieci	31 784,00	26 632,00	83,8%	26 312,00	
	Leczenia bólu	905,28	-	0,0%	-	
	Onkologiczna	47 998,56	46 657,92	97,2%	46 293,12	
	Ortopedyczna	246 960,00	289 920,00	117,4%	246 320,00	35 572,60
	Położniczo-ginekologiczna	327 676,32	330 423,52	100,9%	326 868,32	
	Urologiczna	41 375,84	12 224,00	29,5%	12 224,00	
	Reumatologiczna	18 765,60	4 468,80	23,8%	4 468,80	
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	156 541,68	156 541,68	100,0%	156 541,68	
4	Programy lekowe	96 678,60	57 242,75	59,2%	57 242,75	
	Program leczenia sepsy	24 990,00	-	0,0%	-	
	Program leczenia niedokrwistości	53 538,00	39 092,15	73,0%	39 092,15	

	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	18 150,60	18 150,60	100,0%	18 150,60	
5	Poradnie zdrowia psychicznego i uzależnień	180 438,40	181 285,90	100,5%	178 953,41	2 332,50
	Poradnia Zdrowia Psychicznego	40 215,00	38 730,00	96,3%	38 730,00	
	Poradnia Uzależnień	62 070,00	63 135,00	101,7%	62 070,00	1 065,00
	Poradnia Psychologiczna	55 590,00	56 857,50	102,3%	55 590,00	1 267,50
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	22 563,40	22 563,40	100,0%	22 563,41	
6	Rehabilitacja	1 201 927,22	1 120 415,62	93,2%	1 096 832,12	25 803,00
	Poradnia rehabilitacyjna	40 944,00	46 060,00	112,5%	40 944,00	4 996,00
	Zabiegi rehabilitacyjne	105 083,00	114 767,40	109,2%	104 867,90	9 579,00
	Oddział dzienny	99 726,00	100 914,00	101,2%	99 726,00	1 188,00
	Oddział reh. ogólnoustrojowy	511 390,00	518 430,00	101,4%	511 390,00	7 040,00
	Rehabilitacja neurologiczna					
	- wczesna	70 920,00	44 400,00	62,6%	44 400,00	
	- ciężkich uszkodzeń	82 180,00	26 740,00	32,5%	26 400,00	
	- wtórna	75 200,00	72 200,00	96,0%	72 200,00	
	Rehabilitacja kardiologiczna	32 230,00	12 650,00	39,2%	12 650,00	
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	184 254,22	184 254,22	100,0%	184 254,22	
7	Opieka długoterminowa (ZOL)	1 117 933,66	1 124 982,66	100,6%	1 117 933,66	4 699,42
	Świadczenia zdrowotne	978 402,64	985 451,64	100,7%	978 402,64	4 699,42
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	139 531,02	139 531,02	100,0%	139 531,02	
8	Dział pomocy doradczej	3 024 147,60	3 024 147,60	100,0%	3 024 147,60	
9	Świadczenia współfinansowane	50 817,77	52 507,77	103,3%	50 730,37	1 689,60
	Badania elektrokardiograficzne	25 014,60	26 184,60	104,7%	24 927,20	1 185,60
	Badania endoskopowe	17 616,00	18 136,00	103,0%	17 616,00	504,00
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	8 187,17	8 187,17	100,0%	8 187,17	
10	Profilaktyka	57 387,40	45 097,80	78,6%	44 701,80	396,00
	Cytologie etap pogłębiony					
	Cytologie etap podstawowy	20 636,32	7 950,72	38,5%	7 950,72	
	Cytologie etap diagnostyczny	24 795,00	25 191,00	101,6%	24 795,00	396,00
	Wzrost kosztów świadczeń zdrowotnych z tytułu ustawy na wzrost wynagrodzeń	11 956,08	11 956,08	100,0%	11 956,08	
11	Podstawowa opieka zdrowotna	664 556,88	664 556,88	100,0%	664 556,88	
	Ambulatoryjna opieka lekarska i pielęgniarska	277 120,08	277 120,08	100,0%	277 120,08	
	Wyjazdowa opieka lekarska i pielęgniarska	387 436,80	387 436,80	100,0%	387 436,80	
	Ogółem	35 066 344,23	34 600 996,68	98,7%	34 408 616,45	1 62 945,52

27.01.2008r.

DYREKTOR  
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki  
Zdrowotnej-Zespołu Zakładów w Makowie Maz.

lek. med. Dariusz Hajdukiewicz

*Część opisowa*

*do informacji dotyczącej realizacji planu finansowego za 2008 rok Samodzielnego Publicznego  
Zakładu Opieki Zdrowotnej Zespołu Zakładów Lecznictwa Otwartego i Zamkniętego im. Duńskiego  
Czerwonego Krzyża w Makowie Mazowieckim.*

Za 2008 rok SPZOZ-ZZ poniósł stratę netto w kwocie 1.202.630,40 zł, co stanowi 108,3 % planu rocznego. W przychodach nie ujęto nadwykonań usług medycznych w 2008 r. Według naszych ustaleń jest to kwota w wysokości około 162.945,62 zł (trwają uzgodnienia z NFZ w sprawie w/w kwoty). Po uwzględnieniu powyższych danych strata kształtowałaby się w granicach 1.039.684,78 zł. W wyżej wymienionym wyniku finansowym zostały uwzględnione koszty w wysokości 306.235,71 zł za transport osób dializowanych w roku 2007 (faktury za wykonane usługi zostały dostarczone do SPZOZ ZZ w 2008 roku).

**1/ PRZYCHODY**

Przychody wykonano w **99,6 %** planu rocznego.

W pozycji przychody finansowe zanotowano przekroczenie planu o 39.447,87 zł tj. o **112,7 %**. Spowodowane to było głównie wyksięgowaniem należnych w latach ubiegłych odsetek, nie dochodzonych przez kontrahentów, w wysokości 24.646,20 zł.

**2/ KOSZTY**

Koszty ogółem nie zostały przekroczone, wykonano **99,9 %** planu rocznego.

Zanotowano niewielkie procentowo przekroczenie planu w następujących pozycjach:

- zużycie materiałów i energii – o 248.652,18 zł tj. o **3,4 %**,
- usługi obce - o 338.179,28 zł tj. **4,1 %**,

Wykonanie planu w zakresie przychodów i kosztów przedstawia załącznik nr 1.

Wykonanie planu usług medycznych finansowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia przedstawia załącznik nr 2.

Na dzień 31.12.2008 r. wystąpiły:

**1/ NALEŻNOŚCI ( bez działalności ZFŚS)**

Należności ogółem - 3.352.647,79 zł,

w tym należności wymagalne – 325.109,49 zł.

Udział należności wymagalnych do należności ogółem **9,7 %** .

Należności przeterminowane występują głównie za usługi medyczne od osób nieubezpieczonych znajdujących się w trudnej sytuacji finansowej i majątkowej oraz w mniejszym stopniu od SPZOZ w Pułtusk i SPZOZ w Przasnyszu.

## **2/ ZOBOWIĄZANIA ( bez działalności ZFŚS)**

Zobowiązania ogółem – 6.840.349,25 zł

w tym zobowiązania wymagalne – 1.829.809,67 zł

Udział zobowiązań wymagalnych do zobowiązań ogółem 26,8 % .

Struktura zobowiązań wymagalnych:

- wobec kontrahentów za dokonane zakupy i świadczone usługi – 1.780.417,67 zł

- z tytułu podatku od nieruchomości – 49.392,00 zł

W ramach zobowiązań ogółem wykazano kredyty:

- kredyt inwestycyjny wykorzystany na przejściowe sfinansowanie zakupów sprzętu medycznego dokonanych w ramach Zintegrowanego Programu Operacyjnego Rozwoju Regionalnego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego – 150.000,00 zł,

- kredyt obrotowy wykorzystany na pokrycie zaległych zobowiązań wobec kontrahentów – 805.555,61 zł.

W 2008 r. środki trwałe wzrosły o 509.948,24 zł, były one finansowane ze środków własnych oraz w kwocie 10.700,00 zł z otrzymanych nawiązek sądowych.

Przeciętny stan zatrudnienia wynosił w 2008 r. 526 osób.

24.02.2008r.

**DYREKTOR**  
działnego Publicznego Zakładu Opieki  
i-7\*spółki Zakładów w Makowie Maz.

*Dariusz Hajdukiewicz*