

CZEŚĆ II

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA *PLANU FINANSOWEGO PUBLICZNEGO SPECJALISTYCZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W INOWROCŁAWIU ZA I PÓŁROCZE 2006 R.*

UCHWAŁA NR 10/06
ZARZĄDU POWIATU W INOWROCŁAWIU
z dnia 23 sierpnia 2006 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu
za I półrocze 2006r.**

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

§ 1. Przyjąć informację o przebiegu wykonania planu finansowego Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu za I półrocze 2006 r. stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierzyć Staroście Inowrocławskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

Leopold Maciejewski

Wicestarosta

~~Członek Zarządu~~

Bogdan Parada

~~Członek Zarządu~~

Marek Szubarga

~~Członek Zarządu~~

~~Członek Zarządu~~

Andrzej Antoniewicz

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY NR 410/06
ZARZĄDU POWIATU W INOWROCŁAWIU
z dnia 23 sierpnia 2006 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu
za I półrocze 2006r.**

Dyrektor Publicznego Specjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Inowrocławiu 31 lipca 2006 r. przedłożył informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zakładu za I półrocze 2006 r.

Podstawę prawną do podjęcia niniejszej uchwały stanowi art.4 ust.1 pkt 7 i art. 197 ust.1 pkt1 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.


STAROSTA
Leonard Maciejewski

Działalność PSZOZ w Inowrocławiu oparta jest o przepisy ustawy z dnia 30 sierpnia 1991r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 1991r. Nr 91 poz.408 z późniejszymi zmianami) i ustawy z dnia 7 lutego 1997r. o powszechnym ubezpieczeniu zdrowotnym (Dz. U. Z 1997 Nr 28 , poz. 468 z późn. zmianami) oraz zgodnie z opracowanym i zatwierdzonym Statutem, uchwalonym przez Radę Społeczną i zatwierdzonym przez Radę Powiatu w Inowrocławiu.

Obszar działania Zakładu obejmuje Powiat Inowrocławski.

PSZOZ w Inowrocławiu gospodaruje samodzielnie przekazanym w nieodpłatne użytkowanie oraz w formie darowizny przez Powiat Inowrocławski nieruchomościami, majątkiem komunalnym oraz majątkiem własnym.

Celem Zakładu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia ludności. PSZOZ udziela świadczeń zdrowotnych bezpłatnie lub za częściową odpłatnością. Żadne okoliczności nie mogą stanowić podstawy do odmowy udzielania świadczeń zdrowotnych, jeżeli osoba zgłaszająca się do zakładu potrzebuje natychmiastowego udzielania 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 rzeczowo finansowy ustalany przez Dyrektora Zakładu.

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

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego PSZOZ za I półrocze 2006 r. przedstawia:

1. Przychody

PSZOZ w Inowrocławiu w I półroczu 2006 r. uzyskał przychody ogółem 30 959,5 tys.zł, co stanowi 50,2% planu rocznego. Kujawsko-Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy sfinansował usługi medyczne na kwotę 29 336,7 tys.zł, co stanowi 49,5% zaplanowanych kwot z tego źródła.

W analizowanym okresie PSZOZ wykonał ponad limit usługi o wartości 1 066,9 tys.zł, które zostaną rozliczone w lipcu br.

PSZOZ wykorzystując potencjał kadry, zasoby lokalowe oraz możliwości techniczne uzyskuje również przychody własne, które w I półroczu 2006 r. ukształtowały się na poziomie 1 806,2 tys.zł i stanowią 50,3% planu rocznego. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów związane z prowadzeniem działalności apteki otwartej Zakład uzyskał w wysokości 893,2 tys.zł (49,3% planu).

Na wysokość pozostałych przychodów operacyjnych na poziomie 134,4% planowanych kwot wpłynęło umorzenie wpłat na rzecz PFRON (226,4 tys.zł)

(w tys.zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie za I półrocze 2006 r.	% wykonania do planu
Ogółem		61 673,1	30 959,5	50,2
I.	Sprzedaż usług, w tym:	59 321,4	29 336,7	49,5
1	Narodowy Fundusz Zdrowia	55 229,9	27 436,0	49,7
2	Urząd Wojewódzki (refundacja staży medycznych podyplomowych)	502,1	94,5	18,8
3	Przychody własne, w tym:	3 589,5	1 806,2	50,3
a	Medycyna Pracy	652,1	339,5	52,1
b	Usługi medyczne (diagnostyka i pozostałe)	1 730,8	816,1	47,2
c	Usługi niemedyceczne i dzierżawy	1 206,6	650,6	53,9
II.	Sprzedaż towarów i materiałów	1 810,1	893,2	49,3
III.	Pozostałe przychody operacyjne	497,3	668,3	134,4
IV.	Przychody finansowe	44,3	61,3	138,5

2. Koszty

W I półroczu PSZOZ w Inowrocławiu poniósł koszty ogółem w wysokości 30 690,6 tys.zł, co stanowi 50,0% planu rocznego. Koszty działalności operacyjnej związane ze świadczeniem usług medycznych ukształtowały się na poziomie 29 618,1 tys.zł i stanowią 50,2% planu rocznego. Na wzrost kosztów w grupie zużycie materiałów i energii miały wpływ przede wszystkim ponoszone koszty z tytułu energii elektrycznej i gazu przeznaczonego na ogrzewanie o 250 tys.zł w porównaniu z planem rocznym.

Zwiększone koszty wynikają ze wzrostu zużycia energii i gazu z powodu niższych temperatur w m-cu styczniu i lutym br. w porównaniu z ubiegłym rokiem oraz ze wzrostu cen.

Inne koszty związane z prowadzoną działalnością świadczenia usług medycznych stanowią od 48,5 do 49,2% planowanych kwot.

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie za I półrocze 2006 r.	% wykonania do planu
	Ogółem	61 357,3	30 690,6	50,0
I.	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	59 049,7	29 618,1	50,2
1	Zużycie materiałów i energii	12 750,7	6 948,7	54,5
2	Usługi obce	13 980,0	6 787,1	48,5
3	Podatki i opłaty	866,8	424,8	49,0
4	Wynagrodzenia	23 417,3	11 514,8	49,2
5	Świadczenia na rzecz pracowników	5 510,2	2 704,8	49,1
6	Amortyzacja	2 338,2	1 146,9	49,1
7	Pozostałe koszty	186,5	91,0	48,8
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	1 492,8	715,1	47,9
III.	Pozostałe koszty operacyjne	73,3	162,3	221,4
IV.	Koszty finansowe	741,5	195,1	26,3

3. Wynik finansowy

PSZOX za I półrocze 2006 r. działalność zamknął zyskiem brutto w wysokości 268,9 tys. zł, co stanowi 85,2% zaplanowanego wyniku finansowego. Poziom wyniku finansowego wskazuje, że bieżąca działalność PSZOX w zakresie świadczenia usług medycznych staje się bardziej stabilna.

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny	Wykonanie za I półrocze 2006 r.	% wykonania do planu
1	Sprzedaż usług	528,7	-281,4	-53,2
2	Sprzedaż towarów i materiałów	60,3	178,1	295,4
3	Pozostała działalność operacyjna	424,0	506,0	119,3
4	Działalność finansowa	-697,2	-133,8	19,2
5	Zysk (strata) brutto	315,8	268,9	85,2
6	Podatek	60,0	21,5	35,8
	Zysk (strata) netto	255,8	247,4	96,7

4. Należności i zobowiązania

Plan finansowy PSZOX w Inowrocławiu w zakresie należności i zobowiązań był sporządzony na podstawie danych za 10 m-cy 2005 r. Nie uwzględniał więc niektórych operacji gospodarczych do dnia sporządzenia bilansu na dzień 31.12.2005 r. Stan na dzień 30.06.2006 r., jest porównywalny do stanu na dzień 31.12.2005 r., natomiast wykazuje przekroczenia do kwot planowanych w zakresie należności krótkoterminowych o 10,8% i zobowiązań ogółem o 4,3%.

(w tys. zł)

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny	Stan na 31.12.2005 r.	Stan na 30.06. 2006 r.	% wykonania do planu	% 30.06.2006r./31.12.2005r.
I	Należności krótkoterminowe	5 500	6 521	6 094	110,8	93,4
II	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 635	21 637	21 534	104,3	99,5
1	Rezerwy na zobowiązania	2 250	2 579	2 579	114,6	100,0
2	Zobowiązania długoterminowe	3 975	4 509	4 509	113,4	100,0
3	Zobowiązania krótkoterminowe	14 250	14 407	14 334	100,6	99,5
5	Rozliczenia międzyokresowe	160	142	112	70,0	78,9

w tym:

zobowiązania wymagalne: (stan na 30.06.2006 r.)

6 997,1 tys. zł

Taki stan zobowiązań jest odzwierciedleniem niedofinansowania świadczeń medycznych minionych lat, 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. Trudności w regulowaniu zobowiązań wynikają również ze sposobu zapłaty przez NFZ. Za wykonane świadczenia medyczne w danym miesiącu NFZ płaci 25 dnia następnego miesiąca. Podobnie jak w latach poprzednich NFZ nie udziela zaliczek na wykonanie usług w danym miesiącu.

5. Inwestycje

W I półroczu 2006 r. PSZOZ w ramach działalności inwestycyjnej dokonał zakupu z własnych środków sprzętu medycznego na wartość 276,3 tys. zł i sprzętu komputerowego na kwotę 72,0 tys. zł.

Na zadanie inwestycyjne określone w planie finansowym na br. pn. Modernizacja centralnej sterylizatorni. PSZOZ poniósł dotychczas koszty ogółem na kwotę 1 897,4 tys. zł., w tym w br. kwotę 1 147,9 tys. zł. Realizacja innych zadań inwestycyjnych jest uzależniona od pozyskanych środków finansowych.

(w tys. zł)

L.p.	Wyszczególnienie	Plan 2006	Wykonanie za I półrocze 2006r.
	Ogółem	5 245,0	1 496,2
1.	Modernizacja centralnej sterylizacji /II etap/	1 800,0	1 147,9
2.	Modernizacja o/polożniczego z traktem porodowym	2 945,0	
2a.	Termomodernizacja zespołu budynków Szpitala Powiatowego w Inowrocławiu ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Toruniu	947,0	
3.	Aparat RTG wielofunkcyjny z torem wizyjnym i ścianką	1 200,0	
4.	Dźwig osobowy	110,0	
5.	Program dostosowania PSZOZ do wymagań określonych w rozporządzeniu MZ (Dz.U.Nr 116, poz.985)	250,0	
6.	Kardiomonitory 4 szt	160,0	
7.	Videokolonoskop	80,0	
8.	Bieżnia do prób wysiłkowych	60,0	
9.	Mikrotom saneczkowy	50,0	
10.	Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego	50,0	72,0
11.	Sprzęt i aparatura medyczna (pozostały)	264,0	276,3

Inowrocław, dnia 31.07.2006 r.

DYREKTOR
 Publicznego Specjalistycznego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Inowrocławiu

dr n. med. Eligiusz Petalas