

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego
 ZOZ Blachownia za 2006r.
 /w ujęciu syntetycznym/

Lp.	Wyszczególnienie	2006		% wyk./plan rub. 4 i 3
		PLAN	WYKONANIE	
1	2	3	4	5
	Przychody własne	14.990.852	14.318.123	95,5
	Dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	400.000	589.032	147,3
	Koszty ogółem:	15.520.900	15.340.261	98,8
	<i>w tym:</i>			
	- wynagrodzenia i składniki od nich naliczone	7.081.000	7.934.444	112,0
	- płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań	x	57.475	x
	- odsetki wynikające z zaciągniętych kredytów, pożyczek	117.000	116.026	99,2
	- majątkowe	1.227.833	1.424.428	116,0

* Dane opracowano na podstawie zapisów w księgach rachunkowych na dzień 20.02.2007r.

Blachownia, dnia 23.02.2007r.

Część opisowa

- do sprawozdania finansowego z wykonania planu finansowego jednostki za 2006r.

Przychody

Wysokość przychodów określona w planie finansowym na dzień 01.01.2006r. stanowiła kwotę: 14.990.852 i składały się na nią:

a	przychody ze sprzedaży świadczeń zawartych /umowy z NFZ/	13.222.170	88,2
b	pozostałe przychody	1.768.682	11,8

Realizacja umów na świadczenia zdrowotne w ciągu roku przebiegała bez zakłóceń. W poszczególnych miesiącach jednostka wypracowała większą liczbę punktów w stosunku do ustalonych limitów, co stanowiło podstawę wystąpienia jednostki o zwiększenie kontraktu. W głównej mierze dotyczyło to leczenia szpitalnego, gdzie wykonanie po I półroczu znacznie przekraczało wielkości limitów określonych na dzień 01.01.2006r.

Na przestrzeni roku 2006 jednostka uzyskała zwiększenie przychodów w zakresach:

✓ lecznictwa szpitalnego w kwocie 523.070,00 zł.

w tym:

- procedury nielimitowane (oddział noworodkowy, gin.-położniczy) 299.000,00
- pozostałe oddziały 224.000,00

stanowi to wzrost przychodów w stosunku do początku roku 4,9 %

✓ ambulatoryjna opieka specjalistyczna

na przestrzeni roku zwiększenie o kwotę 52.264,05 zł.
co stanowi wzrost ok. 14,0% w stosunku do umowy podstawowej.

Uzyskane w 2006r. przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych (umowy NFZ) przedstawiają się następująco, co zawarto w tabeli poniżej.

L p.	Określenie świadczeń	Wartość umowy na 01.01.06	Zwiększenie w ciągu roku /kwota/	Wartość umowy na 31.12.07	Ogółem
1	2	3	4	5	6
1	Lecznictwo szpitalne	10.781.890,00	523.070,00	1.304.960,00	12.220.605,84
	Ryczałt w izbie przyjęć	438.000,00	-	438.000,00	
	Wzrost wynagrodzeń / ustawa	-	477.645,84	477.645,84	
2	Ambulat. opieka specjalistyczna	312.762,00	51.956,25	424.718,25	441.215,60
	Wzrost wynagrodzeń / ustawa	-	16.497,35	16.497,35	
3	Pomoc doraźna	627.800,00	-	627.800,00	661.422,56
	Wzrost wynagrodzeń / ustawa	-	33.622,56	33.622,56	
4	Rehabilitacja lecznicza (zmniejszenie -1)	82.561,20	-	81.302,70	85.327,56
	Wzrost wynagrodzeń / ustawa	- 1.258,50	4.024,86	4.024,86	
5	POZ – nocna i świąteczna opieka wyjazdowa + transport	140.346,19		140.346,19	140.346,19
	Ogółem:	12.442.100,89	1.106.816,86	13.548.917,75	13.548.917,75
	w tym podwyżka na wzrost wynagrodzeń		531.790,61		

Ogółem przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi określone w planie na kwotę 13.254.870,00 zł. zostały wykonane w wysokości 13.548.917,75 zł. (łącznie ze środkami na wzrost wynagrodzeń), co stanowi 102,2% wykonania planu.

Natomiast pozostałe przychody określone w planie w kwocie 1.735.982,00 zł. wykonano na dzień 31.12.2006r. w wysokości 728.247,70 zł., co stanowi 41,4% wykonania założeń w planie. Poniżej w tabeli rozliczono przychody uzyskane w 2006r. w stosunku do wielkości określonych w planie finansowym.

1	PRZYCHODY	2006		Struktura wykonania 4 : 3
		PLAN 2006	WYKONANIE 2006r.	
2	3	4	5	
I	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	13.254.870	13.599.874	102,6
	- lecznictwo szpitalne	11.948.890	11.742.960	98,2
	- ambulatoryjna opieka specjalist.	447.300	424.718	94,9
	- ratownictwo medyczne	627.800	627.800	100,0
	- rehabilitacja lecznicza	82.560	81.302	98,4
	- inne /POZ/	115.620	140.346	121,4
	- pozostałe przychody /świadczenia med. dla podmiotów zew., os. fizycznych/	32.700	50.957	155,8
	- środki na wzrost wynagrodzeń	-	531.791	
II	Pozostałe przychody operacyjne	1.722.482	321.693	18,6
	w tym:			
	- inne	351.200	321.693	91,6
	- pozostałe	1.371.282	-	
III	Przychody ze sprzedaży towarów	13.000	13.245	101,8
IV	Przychody finansowe /inne, dotacje/	500	383.310	
V	Zyski nadzwyczajne	-	-	
	RAZEM PRZYCHODY	14.990.852	14.318.122	

W tabeli wykazano uzyskane przychody za wykonane świadczenia medyczne zaliczone przez NFZ i ujęte w rozliczeniu rocznym. Podkreślić należy, iż jednostka wykonała więcej świadczeń ponad zaliczony limit w okresie I – XII/06 i tak:

- lecznictwo szpitalne 32.015 pkt. na kwotę 320.150,00 zł.
- ambulatoryjna opieka specjalistyczna 2.500 pkt. na kwotę 15.478,60 zł.

Jednostka wystąpiła i skierowała do Śl.Oddziału NFZ wezwanie do zapłaty na w/w kwoty tytułem zapłaty za wykonane świadczenia. Pierwsza propozycja kwoty do zapłaty określonej w ugodzie opiewała na kwotę:

- 28.330,00 (szpital) co stanowi 8,8% nadwykonania
- druga na 45.430,00 (szpital) co stanowi 14,0% nadwykonania

i należy sądzić, iż jest to kwota ostateczna zaproponowana ze strony NFZ. Oznacza więc, że pozostała kwota w wysokości ogółem 290.628,60 zł. obejmująca:

- 275.150,00 zł. (szpital)
- 15.478,60 zł. (specjalistka)

nie zostaną zapłacone i nie zwiększą przychodów, mimo poniesionych kosztów na ich udzielenie.

Koszty

Koszty ogółem poniesione przez ZOZ w 2006r. zamknęły się kwotą 15.340.262,95 zł. co stanowi 38,8% kosztów planowanych a określonych w planie finansowym na 2006r.

Poniesione koszty przez jednostkę wynosiły:

- koszty działalności operacyjnej	15.141.685,48	98,7 %
- pozostałe koszty operacyjne	25.073,55	0,2 %
- koszty finansowe	109.485,95	0,7 %
- straty nadzwyczajne	64.017,97	0,4 %
razem:	15.340.262,95	100,0 %

Wykonanie kosztów działalności operacyjnej w poszczególnych grupach rodzajowych przedstawia się następująco:

KOSZTY		PLAN NA 2007r.	WYKONANIE 2006r.	% wykonania poz. 3 : 2
Koszty działalności jednostki w tym: I – IX		15.347.700	15.141.685	98,6
I	AMORTYZACJA	1.061.200	1.074.048	101,2
II	Zużycie materiałów i energii	3.829.420	3.127.536	81,6
III	Usługi obce	2.823.880	2.784.365	98,6
IV	Podatki i opłaty	153.600	80.167	52,2
V	Wynagrodzenia	5.918.400	6.665.252	112,6
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	1.482.200	1.326.960	89,5
VII	Pozostałe koszty operacyjne	79.000	73.314	92,8
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13.000	10.043	77,3

Wykonanie w poszczególnych grupach rodzajowy nie wykazuje przekroczenia w stosunku do wielkości złożonych w planie. Wyjątek stanowią koszty amortyzacji oraz wynagrodzenia:

poz. I – amortyzacja do eksploatacji w 2006r. - wzrost o amortyzację środków zaksięgowanych i przekazanych

poz. V – wynagrodzenia - wzrost spowodowany wliczeniem dodatku „313” do uposażeń podstawowych (podstawa: orzeczenie Sądu Najwyższego)
- wzrost wynagrodzeń za dyżury w Pomocy Doróżnej /z uwagi na zagrożenia w realizacji kontraktu/
- zatrudnienie w PD specjalisty II^o – wymóg NFZ w zakresie obsady zespołu wyjazdowego.

Podkreślić należy, że w grupie IV „ podatki i opłaty” w znaczny sposób na przestrzeni roku zmniejszyły się wnoszone opłaty z tytułu składek na PFRON. Jednostka osiągnęła wymagany wskaźnik 6 % osób niepełnosprawnych w stosunku do zatrudnienia w przeliczeniu na pełny etat, co zwalnia podmiot od opłaty składek.

Pozostałe koszty przedstawiają się następująco:

✓ w grupie pozostałych kosztów operacyjnych na kwotę	25.073,00 zł.
- odpisy /utrata wartości śr. trwałego/	5.917,83
- koszty postępowań sądowych, egzekucyjnych	3.307,46
- odszkodowania wypł. na rzecz os. fizycznych	13.399,15
- koszty wynagrodzeń /ref./ Przewodniczącej MZK NSZZ „Solidarność”	2.449,10

✓ w grupie kosztów finansowych na kwotę		109.485,95 zł.
- odsetki od zobowiązań budżetowych	15.922,51	
- odsetki os zobowiązań	41.554,86	
- odsetki od linii kredytowej w rach.podst.	7.859,49	
- odsetki od kredytów /BOŚ/	44.109,09	
✓ straty nadzwyczajne na kwotę		64.018,00 zł.
to odsetki pokryte w ciągu roku wraz z opłatą za nadzór od pożyczki udzielonej przez BGK /restrukturyzacja finansowa ZOZ – ustawa z dnia 15.04.2005r. Dz.U. nr 78, poz. 684 wraz nowelizacją/.		

Należności

Należności jednostki wg stanu na dzień 31.12.2006r. przedstawiają się następująco:

ZESTAWIENIE należności wg stanu na dzień 31.12.2006r.

Lp.	Nazwa kontrahenta	Kwota	Określenie
1	2	3	4
1	NFZ – Śląski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia - lecznictwo szpitalne - ambulatoryjna opieka specjalistyczna - rehabilitacja lecznicza - POZ (nocna i świąt. opieka wyjazd.)	1.354.485,28 59.229,02 68.386,77 8.086,32 8.510,13	Świadczenia medyczne wykonane i fakturowane na dzień 31.12.2006r.
			1.498.698,02
2	Międzynarodowe Centrum Dializ NZOZ Przych. Medycyny Rodzinnej Gminny Ośrodek Zdrowia Konopiska NZOZ Przych. Lekarska „BLAMED” Zakł. Usług Medycznych „Almed” Komenda Wojewódzka Policji NZOZ Ośrodek Zdrowia w Łojkach Zakład Karny Herby	69,00 23,00 311,00 1.339,00 54,00 35,00 715,35 213,00	Świadczenia medyczne wykonane dla podmiotów zewnętrznych w ramach podpisanych umów.
			2.759,35
3	Kiosk Spożywczy Firma Usługowo Handlowa M.Krajewski Laboratorium Sp.z.o.o Pawłowska Irena – działalność gospod. PPH Migda Corporation Centrum Nauki i Biznesu „Żak” POL Centrum Zakład Obr.Mat.	812,57 366,00 7.461,23 5,86 178,21 658,80 98,14	Należności z tytułu czynszu za wynajęte lokale, przeznaczone na działalność gospodarczą.
			9.580,81
4	Sąd Rejonowy XI Wydział Gospodarczy Piotrowska Justyna PZU na Życie S.A. Votum Centrum Odszkodowań Wojewódzki Szpital Zespolony	20,00 10,00 10,00 38,70 250,00	Za wykonanie kserokopii dokumentacji medycznej i inne.

	Zespół Szpitali Miejskich	99,23	
	Zarząd Wspólnoty Mieszkaniowej	199,93	
			637,28
5	Wojciechowski Włodzimierz	2.860,00	Świadczenia medyczne wykonane dla osób nieubezpieczonych, bezdomnych.
	Stempel Michał	1.200,00	
	Siudeja Krzysztof	1.200,00	
	Wolniakowski Stanisław	2.860,00	
	Libertowski Tomasz	2.860,00	
			11.280,00
6	Demkow Tadeusz, Helena	1.725,26	Należności z tytułu mediów- lokatorzy domków
	Solecka Danuta	3.594,76	
	Anysz-Niska Magdalena	587,84	
			5.907,85
7	Zakład Elektrometalurgiczny EMA	7.224,67	
			7.224,67
			1.536.087,99

Zobowiązania

ZOZ Blachownia rok 2006 zakończył zobowiązaniami w kwocie ogółem: 6.695.845,82

w tym:

- zobowiązania długoterminowe w kwocie: 2.974.884,00

z tego:

pożyczka restrukturyzacyjna – BGK 1.976.008,00

kredyty – BOŚ 610.556,00

pożyczki na zadania inwestycyjne WFOŚiGW 388.320,00

Zobowiązania długoterminowe – określenie	Przeznaczenie	Kwota zobowiązania spłacona w 2006r.	Pozostaje do spłaty	Uwagi
1	2	3	4	5
1. Pożyczka restrukturyzacyjna	-zaciągnięta w BGK zgodnie z ustawą o pomocy publicznej i restrukturyzacji ZOZ, Dz.U.Nr 78 poz.684 z późn.zm. w 2005 – 2.004.533,00 w 2006 – 182.524,00 2.187.057,00	211.049,00	1.976.008,00	Po spłaceniu 30% tj. 656.117,1 pozostała kwota pożyczki będzie umorzona
2. Kredyty	-na spłatę zobowiązań wobec kontrahentów w 2004r. – 1.000.0000,00 2004/2005 spłata 793.231,31 w 2006r. – 500.000,00	96.212,69	110.556,00 500.000,00	Spłata zgodnie z aneksem. Spłata od II/07 zgodnie z umową
3. Pożyczka z WFOŚiGW	-na kolejne etapy prac związanych z termomodernizacją Szpitala: um.62/2002 329.743,00 na 31.12.06 spł.og. 117.760,00 um.23/2005 167.752,00 um.186/2006 8.585,00	47.104,00 12.918,00	388.320,00	Spłata w ratach kw.po spłaceniu 50% możliwość umorzenia pozostałej kwoty. Spłata w 4 ratach w 2007r.
	Razem:	367.2383,69	2.974.884,00	

- zobowiązania krótkoterminowe w kwocie:

3.720.961,82

z tego:

z tytułu dostaw i usług	2.303.171,27	
z tytułu składek na PFRON	29.323,00	wystąpiono do PFRON za pośrednictwem MPiPS o umorzenie składek
z tytułu odpisu na ZFŚSocj.	371.574,60	
z tytułu wynagrodzeń m-c XII/06	481.968,05	wypłacona 10.01.07r.
z tytułu KPZR i rat.poż. socjal.	314.148,00	
z tytułu podatku od nieruchomości.	38.445,00	złożono wniosek o umorzenie sprawa w toku
zobowiązania wobec ZUS składka	145.884,00	zapłacono 01/07
z tytułu wynagrodzeń za godz. nadliczbowe + umowy zlecenia	36.447,90	

Ponadto jednostka w ciągu 2006r. spłaciła zobowiązania:

✓ wobec pracowników (w ramach przyjętych założeń w programie restrukturyzacji w kwocie z tytułu wypłaty odsetek od dodatku „110” (realizacja ugód podpisanych z pracownikami)	276.796,00
✓ spłaciła kredyt w rachunku podstawowym z 3-letnim okresem kredytowania (2003-2006) w kwocie	300.000,00
✓ systematycznie spłacała raty leasingowi za zakupiony sprzęt w latach poprzednich.	90.000,00
Suma:	666.796,00

W planie finansowym szacowano zakończenie roku 2006 z wynikiem / strata / - 530.048,00 zł.

Niestety wynik osiągnięty na dzień sporządzenia sprawozdania wynosi / strata / - 1.075.460,00 zł.

Podkreślić należy, że nie jest to wynik ostateczny i może ulec poprawie z uwagi na:

- częściowe zwiększenie przychodów w zakresie lecznictwa szpitalnego po podpisaniu ugody z NFZ prawdopodobnie będzie to kwota: 45.430,00

- brak ostatecznej odpowiedzi na kierowany wniosek do PFRON w sprawie umorzenia składek

- brak ostatecznej odpowiedzi na złożone odwołanie w sprawie umorzenia podatku od nieruchomości

- inne zdarzenia, które mogą wystąpić do dnia zakończenia ksiąg rachunkowych a dotyczących 2006r. (np. umorzenia w sprawie odsetek od zobowiązań itp.).

Rok 2006 należy uznać za bardzo trudny. Nie udało się nam uzyskać znacznego wzrostu za świadczenia medyczne mimo posiadanych nadwyżek w ich wykonaniu, zarówno dla oddziału anestezjologii i intensywnej terapii jak też pozostałych oddziałów. NFZ został zmuszony do przeznaczenia posiadanych nadwyżek na podwyżkę płac personelu medycznego. Wprawdzie trafiły one w części również do nas, ale w postaci środków na podwyżki a nie z tytułu świadczeń zdrowotnych udzielonych ponad limit. Ponadto cena świadczenia nie ulega zmianie i utrzymana jest od 2005 – 2006 – 2007 na poziomie 10,00 zł. za punkt. Natomiast koszty ponoszone przez jednostkę uwzględniają wzrost ceny energii, leków, materiałów medycznych. Nasze działania są w znacznej mierze

ograniczone przez mechanizmy rynkowe. Każdy zakład działający na rynku stara się pokryć wzrastające koszty poprzez większą sprzedaż własnych produktów, my tej możliwości nie mamy.

Uważam, że należy podkreślić, iż przy wszystkich trudnościach, zwłaszcza ekonomicznych Szpital ma na swoim koncie znaczne sukcesy. Uzyskaliśmy po raz trzeci Certyfikat Akredytacyjny w Centrum Monitorowania Jakości w Ochronie Zdrowia na lata 2006-2009. Udział jednostki w rynku świadczeń zdrowotnych jest stabilny, oddziały szpitalne i poziom świadczonych usług jest pozytywnie oceniany przez społeczeństwo.

Opr.


DYREKTOR

mgr inż. Stanisław Sowiec

Blachownia, dnia 23.02.2007r.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu inwestycyjnego ZOZ Blachownia za 2006r.

I Zadanie inwestycyjne – realizacja w 2006r.

1. Zakończono zadanie p.n. „Modernizacja istniejącego oddziału anestezjologii i intensywnej terapii”

Zadanie realizowano w okresie 2003 – 2006r.

Ogólny koszt poniesiony stanowi kwotę - 1.566.273,78

w tym:

- środki własne	17.159,93
- dotacje 2003-2006 organu założycielskiego	570.876,85
- środki strukturalne (w ramach ZPORR-UE)	978.237,00

Modernizacja istniejącego oddziału zgodnie ze standardami europejskimi i wymogami NFZ. Oddział 4 łóżkowy, z wyodrębnioną salą /izolatka/. Kompleksowe wykonanie prac modernizacyjnych (ogólnobudowlanych) i poszczególnych branż. Wyposażenie pełne w zakresie aparatury i sprzętu, który obejmuje:

- łóżko elektryczne LE-02.0/N609/03 szt. 4	21.837,84
- monitor podstawowych funkcji życiowych S/5 FM z medyczną jednostką zasilającą UR2-UV szt. 4	310.552,52
- oprogramowanie centralnej jednostki monitorującej	16.916,70
- komputer centralnej jednostki monitorującej z peryferiami i konsolą	28.358,90
- monitor rzutu serca 85228	37.999,98
- pompa infuzyjna LIFE CARE 5000	8.560,00
- pompa do żywienia dojelitowego PATROL szt. 2	4.494,00
- pompa strzykawkowa AITECS szt.2	6.420,00
- respirator CENTIVA/5	88.037,70
- bronchofiberoskop inkubacyjny FI-16 BS	35.192,30
- ssak próżniowy 4 stanowiska RECEPTAL	9.600,00
- aparat rentgenowski jezdny przenośny MPX A7900-01	89.999,84
- holter ciśnieniowy z kompletem mankietów HOLCARD CR-07	5.399,22
- płuczka dezynfektor S-421 LC	<u>38.221,47</u>
Ogółem:	701.590,51

2. Instalacja kolektorów słonecznych w budynkach ZOZ Blachownia:

	Ogółem nakłady poniesione	383.673,00
w tym:		
	dotacja EKO-FUNDUSZ	128.125,00
	dotacja WFOŚiGW	
	dotacja organu założycielskiego	
	pożyczka WFOŚiGW	
	środki własne	

Zakres rzeczowy zadania obejmował:
opracowanie dokumentacji technicznej, wykonanie prac ogólnobudowlanych wraz z zakupem kolektorów słonecznych NEOSOL 150 o łącznej powierzchni czynnej 144,2 m², zasobników, oraz zakup i montaż instalacji.

3. Modernizacja Pracowni Diagnostycznej /Endoskopia/

	Ogółem nakłady poniesione	165.973,46
w tym:		
	dotacja organu założycielskiego	165.973,46

Zakres rzeczowy zadania obejmował:
wykonanie pełnej dokumentacji budowlanej i poszczególnych branż (elektrycznej, wentylacji), wykonanie prac ogólnobudowlanych w pomieszczeniach pracowni.

II Zakup aparatury sprzętu medycznego

✓ diatermia chirurgiczna (Ligarure-8) blok chir.	34.882,00
✓ kardiogram SRF G18B oddział gin.-poł.	10.689,30
✓ sprzęt do wiertarki ortopedycznej oddz. ch.uraz.	25.680,00
✓ aparat elektrochirurgiczny por.specjal.	11.242,49
✓ wyposażenie/niezbędne elem.do laparoskopu OAiT	3.874,44
✓ specjal.stan. do pielęgn.noworodka oddz.noworod.	8.540,00
✓ lampa „BILIBED” oddz. noworodkowy	10.646,50

III Zakup sprzętu informatycznego do gromadzenia i obsługi informacji medycznych i administracyjnych	50.367,70
--	-----------

Opr.
KSIĘGOWY
mgr Grażyna Klim

DYREKTOR
mgr inż. Stanisław Sowier