

UCHWAŁA Nr 800/2008
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
z dnia 12 marca 2008 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdań z wykonania planu finansowego za 2007 r., przez wojewódzkie samorządowe samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej.

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

§ 1

Przyjmuje się sprawozdania finansowe z wykonania planu finansowego za 2007 r. przez wojewódzkie samorządowe samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej celem przedstawienia Sejmikowi Województwa Świętokrzyskiego.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Marszałkowi Województwa Świętokrzyskiego.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Marszałek Województwa

Adam Jarubas

Realizacja planu finansowego za 2007 rok w zakładach opieki zdrowotnej podległych Województwu Świętokrzyskiemu na podstawie zestawień przedłożonych przez jednostki.

- w zł

I. Świętokrzyskie Centrum Onkologii w Kielcach:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
1. Przychody ogółem	107 853 000	117 900 800	109,3
w tym;			
a/ Ministerstwo Zdrowia	5 600 000	6 387 600	114,1
b/ NFZ w tym:	89 011 500	95 030 900	106,9
- nadwykonanie	9 000 000	16 730 200	185,9
- środki na podwyżki z NFZ	11 288 500	11 641 200	103,1
e/- usługi medyczne dla innych	2 350 000	2 897 700	123,3
f/ pozostałe przychody	10 891 500	13 584 600	124,7
Pozostałe przychody obejmują usługi pralnicze, ciepłownicze, żywieniowe i inne.			
2. Koszty ogółem	139 194 000	138 408 200	99,4
w tym:			
a/ płace i pochodne	47 135 500	52.015.100	110,3
b/ koszty stałe	28 540 000	23 089 100	80,9
- energia	1 350 000	1 259 200	93,3
- amortyzacja	24 000 000	18 871 500	78,6
c/ leki, odczynniki, krew	28 500 000	31 584 900	110,8
d/ sprzęt jednorazowy	3 100 000	3 734 300	120,5
e/ serwis i konserwacje	3 380 000	1 751 100	51,8
f/ podatki i opłaty	1 500 000	1 478 700	98,6
3. Wynik finansowy	- 31 341 000	- 20 507 400 zł	

Świętokrzyskie Centrum Onkologii zrealizowało planowany poziom przychodów w 109,3 %, jego wysokość może jeszcze wzrosnąć o sumę 787 600 zł, po uregulowaniu przez NFZ nadwykonania świadczeń zdrowotnych. Na wzrost przychodów szpitala złożyły się środki, z NFZ na ustawową podwyżkę wynagrodzeń pracowników szpitala oraz częściową zapłatę za wykonanie ponad limitowe świadczeń medycznych.

Planowane koszty zrealizowano w 99,4 %, natomiast w stosunku do przychodów przekroczone o 17,4 %. Wynik finansowy jest ujemny.

W 2007 roku wzrosły koszty wynagrodzeń i pochodnych w związku z wypłatami zaległości z tytułu ustawy tzw. „203” za lata 2005-2006 oraz podwyżkami dla kadry medycznej w związku ze strajkami lekarzy i pielęgniarek.

Ponadto wzrosły n/w wydatki na:

- leki i krew w związku z nadwykonaniem usług medycznych,
- serwis i konserwację aparatury w związku z naprawą przyspieszacza liniowego, którego miesięczna rata za naprawę i serwis wynosi 173.100 zł,
- odsetki od zaciągniętego kredytu na wypłatę zaległych wynagrodzeń oraz dostawcom za towary.

Wynik bilansowy zamknął się **stratą** w wysokości **20 507 400 zł**.

Na wysokość straty istotny wpływ mają:

- odpisy amortyzacyjne w wysokości 18 871 500 zł
- leki, odczynniki, krew 31 584 900 zł
- sprzęt jednorazowy 5 369 800 zł.

Wzrost liczby przyjmowanych pacjentów powoduje nadwykonanie usług medycznych, na które brak zabezpieczenia finansowego.

Należności przeterminowane na koniec 2007 r. wynoszą **3 538 900 zł** i dotyczą w 90,0 % samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których świadczone są usługi medyczne. Pozostała należność dotyczy NFZ, za utylizację leków. Egzekucja tych należności, wpłynęłaby dodatnio na sytuację finansową ŚCO.

Zobowiązania bieżące łącznie z kredytem wynoszą **23 901 716 zł**, a wymagalne **380 000 zł**.

II. Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach

	Plan	Wykonanie	% wykonania
1. Przychody ogółem	43 795 923	43 933 440	100,3
w tym;			
a/ NFZ	38 011 523	38 218 698	100,5
b/ przychody /transport, inne/	5 149 400	4 908 708	95,3
c/ pozostałe	635 000	806 034	126,9
Pozostałe przychody obejmują przychody operacyjne i finansowe			
2. Koszty ogółem	42 906 560	42 605 988	99,3
w tym:			
a/ płace i pochodne	28 163 060	27 032 028	96,0
b/ zużycie materiałów	3 917 100	3 637 060	92,8
c/ energia	536 300	684 535	127,6
d/usługi obce, w tym	6 998 100	6 902 400	98,6
- kontrakty medyczne	5 518 500	5 547 309	100,5
e/ podatki, opłaty	354 500	370 563	104,5
d/ amortyzacja	2 611 000	2 715 810	104,0
3. Wynik finansowy	889 363	1 327 452 zł	149,3 %

Sytuacja finansowa jest stabilna. Wynik finansowy narastająco od początku roku jest dodatni, **zysk finansowy** na koniec 2007 r. wyniósł **1 327 452 zł**.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

W 2007 r. Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego w Kielcach dokonało nw inwestycji:

- zakup 11 ambulansów ratunkowych oraz 2 nowoczesnych karettek przewozowych. Na ten cel wydano 2.112.662 zł, z czego 511.296 zł to dotacja z Unii,
- zakupiono aparaturę i sprzęt medyczny,
- przeprowadzono generalny remont i przebudowę budynku siedziby przy ul Św. Leonarda,
- w budynku przy ul Pakosz, dokonano adaptacji pomieszczeń po niewykorzystanej części magazynu na potrzeby zaplecza socjalnego oraz wykonano ocieplenie budynku warsztatowego i magazynu wraz z elewacją,
- modernizację budynku oddziału w Pińczowie,
- przeprowadzono remont w budynkach oddziałów w Busku-Zdroju, Kazimierzy Wielkiej i w Końskich,
- rozbudowano system teletransmisji zapisu EKG bezpośrednio z ambulansu ratunkowego /domu pacjenta/ do referencyjnego ośrodka kardiologicznego,

III. Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
1. Przychody ogółem	4 328 680	4 351 727	100,0
w tym;			
a/ z budżetu województwa	3 500 000	3 500 000	100,0
b/ przychody własne	828 680	850 738	103,0
d/ pozostałe przychody	-	989	-
Pozostałe przychody obejmują usługi medyczne, finansowe i inne			
2. Koszty ogółem	4 195 747	4 022 884	96,0
w tym:			
a/ płace i pochodne	2 151 500	2 056 343	96,0
b/ usługi obce, w tym	1 030 000	1 037 588	101,0
zakup usług medycznych	840 000	840 916	100,0
c/ energia	70 000	48 715	62,0

d/ podatki	95 000	82 171	86,0
e/ zużycie materiałów	190 110	167 848	88,0
f/ amortyzacja	182 000	174 671	96,0
3. Wynik finansowy	132 933	328 844	247,0 %

WOMP wykonuje zadania Województwa Świętokrzyskiego w oparciu o umowę zawartą z Województwem Świętokrzyskim w zakresie świadczeń zdrowotnych oraz zadań i programów zdrowotnych. Na realizację zadań zawartych w umowie na 2007 r. przekazano dotację w wysokości 3 500 000 zł.

Przychody własne na br. zaplanowane w wysokości 828 680 zł, zostały przekroczone o 3 %. W wyniku sprzedaży usług medycznych na rzecz pracowników zakładów pracy i osób fizycznych, wypracowano - 850 738 zł.

Należności ogółem wynoszą **42 449** zł, w tym wymagalne – 26 688 zł.

Zobowiązania ogółem stanowią **52 422** zł, zobowiązania wymagalne nie występują.

Sytuacja finansowa jest stabilna, zysk wynosi **328 844** zł.

IV. Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji w Czarnieckiej Górze

	Plan	Wykonanie	% wykonania
1. Przychody ogółem	4 354 000	5 190 428	119,2
w tym;			
a/ z NFZ	3 900 000	4 676 187	119,9
c/ świadczenia odpłatne	70 000	82 333	117,6
d/ przychody niemedyce	380 000	370 011	97,4
- sprzedaż usług basenu	300 000	275 557	91,9
- sprzedaż energii	25 000	27 307	109,2
- usługi najmu	30 000	30 422	101,4
- usługi żywienia	6 000	3 788	63,1

- utrzymanie magazynu TR	14 000	13 965	99,7
e/ przychody finansowe	4 000	1 699	42,5
f/ pozostałe przychody	-	60 198	-
2. Koszty ogółem w tym;	5 287 600	5 779 119	109,3
a/ płace z pochodnymi	2 680 000	2 959 828	110,4
b/ zużycie materiałów i energii	975 000	936 477	96,0
c/ usługi obce /serwis/	200 000	216 903	108,5
d/ podatki	32.000	34 454	107,7
e/ amortyzacja	690 000	706 804	102,4
3. Wynik finansowy /ujemny/	- 930.600	- 588 691 zł	

Przychody są wyższe od planowanych o 19,2 %, co stanowi sumę 836.428 zł. Przekroczenie przychodów jest wynikiem uznania przez Narodowy Fundusz Zdrowia nadwykonania kontraktu w wysokości 370.550 zł oraz zwiększenia wartości kontraktu na oddziałach stacjonarnych za osobodzień z 82,8 zł do 90,0 zł.

W kontrakcie z NFZ, nie są ujęte usługi z zakresu krytej pływalni, hipoterapii i rozszerzonego zakresu zabiegów hydroterapii, co wpływa ujemnie na wyniki finansowe.

Wydatki wzrosły w stosunku do planu o 9,3 %. Składają się na nie koszty rodzajowe oraz koszty utrzymanie krytej pływalni.

Wydatki uwarunkowane utrzymaniem basenu znacznie podrażają koszty, na które brak dofinansowania z innych źródeł.

Koszty utrzymania basenu za rok ubiegły wyniosły **896.504** zł, co stanowi 15,5 % wydatków ogółem, natomiast przychody z tego tytułu wyniosły jedynie **275.557** zł.

Niedofinansowanie kosztów związanych z utrzymaniem basenu wyniosło 620.947 zł, za rok ubiegły.

Koszty pracownicze stanowią 62,0 % wydatków i wynoszą 3.669.687 zł.

Najwyższe przekroczenie kosztów wystąpiło w pozycjach płace i usługi obce - ich wzrost wynosi 10,5 %.

Wynik finansowy jest **ujemny**, strata wynosi **588.691 zł**.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

V. Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy w Kielcach:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
1. Przychody ogółem	40 669 000	40 283 096	99,0
w tym;			
a/ NFZ	39 000 000	37 731 574	97,0
b/ pozostała sprzedaż	882 000	927 008	105,0
c/ pozostałe przychody	787.000	1 624 514	206,4
Pozostałe przychody obejmują przychody operacyjne, dary, dzierżawy finansowe.			
2. Koszty ogółem	43 278 000	42 953 890	99,0
w tym:			
a/ płace i świadczenia	25 287 000	24 932 504	98,6
b/ usługi obce	5 474 400	5 392 687	99,0
- kontrakty dyżurowe	2 593 000	2 555 284	99,0
b/ zużycie materiałów i energii	9 821 000	9 641 278	98,2
w tym ; leki	5 865 000	5 959 676	102,0
c/ podatki, opłaty	349 000	372 366	107,0
d/ amortyzacja	2 023 600	2 144 350	99,6
3.Wynik finansowy /ujemny/	- 2 682 000	- 2 670 794 zł	

W 2007 r. Szpital wykonał planowane przychody w 99 %. Z NFZ uzyskano przychody za sprzedaż usług medycznych w wysokości 37.731.574 zł, co stanowi 97,0 % wielkości planowanej. Uzyskane przychody są niższe od planowanych o kwotę 1.268.426 zł. Pomimo, że liczba pacjentów oraz liczba wykonywanych procedur medycznych stale wzrasta, to nie ma odzwierciedlenia w pozyskiwanych przychodach z NFZ. Na ten stan wpływają stosowane

przez Fundusz zmiany zasad rozliczania świadczeń zdrowotnych, które są niekorzystne dla zakładu i systematycznie maleją.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowią 58,8 % kosztów.

Wynik finansowy jest ujemny, strata finansowa wynosi **2 670 794 zł**.

Przychody pozyskane z NFZ w ubiegłym roku były najniższe od uzyskanych na przestrzeni ostatnich pięciu lat. Przyczyną takiej sytuacji jest zaostrzenie kwalifikacji procedur pediatrycznych na oddziałach: pulmonologicznym, wewnętrznym i niemowlęcym oraz zmiana sposobu rozliczenia pacjentów na oddziale intensywnej opieki neonatologicznej i pediatrycznej.

Koszty działalności operacyjnej zostały zrealizowane w 99 % w stosunku do planu wydatków, natomiast przekroczyły przychody o 6,6 %, co wpłynęło ujemnie na wynik finansowy.

Zobowiązania bieżące wynoszą 7 112 614 zł, w tym zobowiązania wymagalne 2584 939 zł.

W zobowiązaniach wymagalnych najwyższą pozycję stanowią zadłużenia z tytułu dostaw towarów i usług tj. 1 963 104 zł, a drugą wysoką sumę stanowią wydatki na leki i odczynniki – 1 025 326 zł.

Należności szpitala obejmują sumę 4 473 321 zł, w tym wymagalne 268 657 zł i dotyczą wierzytelności za wykonane usługi dla ZOZ-w w Skarżysku-Kamienna, w Czerwonej Górze, Szpitalu Miejskim i Świętokrzyskim Centrum Matki i Noworodka w Kielcach.

VI. Wojewódzki Specjalistyczny ZOZ Gruźlicy i Chorób Płuc w Kielcach z siedzibą w Chęcinach ul Czerwona Góra:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
1. Przychody ogółem	45 588 237	46 823 907	102,7
w tym;			
a/ NFZ	41 691 237	42 728 309	102,5
b/ pozostałe przychody	3 897 000	4 095 598	105,1

Pozostałe przychody obejmują, dzierżawy, usługi medyczne, odpłatne przychody operacyjne finansowe i inne.

2. Koszty ogółem	45 588 237	48 146 298	105,6
w tym:			
a/ płace i pochodne	24 053 082	23 351 962	97,1
b/ usługi obce	8 117 600	8 178 748	100,8
kontrakty dyżurowe	1 836 000	1 794 185	97,7
c/ zużycie materiałów i energii	9 014 000	9 494 888	105,3
tym leki i odczynniki	5 200 000	5 466 241	105,1
d/ podatki, opłaty	566 500	583 179	102,9
e/ amortyzacja	1 748 955	1 897 099	108,5
3. Wynik finansowy /ujemny/	0	-1 322 391 zł	

Trudna sytuacja finansowa jednostki oraz brak środków na oddłużenie, pomimo podejmowanych starań porozumienia z wierzycielami, pogłębia jej trudną sytuację.

Szpital ma trudności ze spłatą zadłużenia, ze względu na dyrektywne regulowanie płatności za bieżące dostawy towarów i usług.

Wynagrodzenia pracowników stanowią 48,5 % wydatków ogółem. Wzrost wynagrodzeń w IV kwartale ubiegłego roku, obciążył dodatkowo koszty o 814.000 zł

Wydatki przekroczyły o 1.322.391 zł przychody, co spowodowało stratę finansową.

Na jej wysokość istotny wpływ miały strajki personelu medycznego. Najwyższą stratę szpitala generują oddziały zachowawcze.

Wynik finansowy jest ujemny, **strata za 2007 rok** wynosi **1 322 391 zł**.

W 2005 roku przeciętny przychód w przeliczeniu na jednego hospitalizowanego wynosił 2.417 zł, a w 2006 r. 2.330 zł

Przy zachowaniu dotychczasowej struktury oddziałów przeprowadzona została restrukturyzacja łóżek, czyli dostosowanie ich liczby do potrzeb oddziałów, co korzystnie wpłynęło na zmniejszeniu kosztów zmiennych. Liczba łóżek w porównaniu do 2005 r. uległa zmniejszeniu o 32 łóżka. Zmniejszenie liczby łóżek do stanu 403, nie wpłynęło

na ograniczenie liczby przyjmowanych pacjentów. W porównaniu do 2005 roku liczba hospitalizowanych wzrosła o 491 pacjentów.

Zmniejszeniu w porównaniu do lat poprzednich uległa liczba dyżurów medycznych, między innymi poprzez zamianę dyżurów w szpitalu na dyżury w gotowości.

Przeniesiono Laboratorium analityczne z ul Jagiellońskiej na teren szpitala, co obniżyło koszty osobowe i transportu szpitala.

Pomimo przeprowadzonych zmian organizacyjnych oraz oszczędnej gospodarki materiałowej, szpital nie osiągnął pozytywnych wyników finansowych. Płynność finansowa jest zachwiana.

VII. Świątokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy

	Plan	Wykonanie	% wykonania
1. Przychody ogółem	38.000.000	39 980 967	105,0
w tym;			
a/ NFZ	35 880 000	35 208 068	98,0
b/ Ministerstwo Zdrowia	1 460 000	1 342 389	92,0
c/ pozostałe przychody	540 000	3 430 510	635,3
Pozostałe przychody obejmują przychody operacyjne i finansowe.			
2. Koszty ogółem	40 765 000	40 980 174	101,0
w tym:			
a/ płace i pochodne	30 020 000	28 506 591	94,9
b/ usługi obce	2 300 000	2 341 245	102,0
- procedury medyczne	610 000	732 468	120,0
c/ zużycie materiałów i energii	6 835 000	6 547 923	96,0
tym: leki	1 800 000	1 719 397	96,0
- olej opałowy	2 000 000	1 910 731	96,0
- środki żywności	1 200 000	1 165 450	98,0
d/ podatki, opłaty	750.000	776 740	104,0

e/ amortyzacja	740.000	811 844	110,0
3. Wynik finansowy /ujemny/	- 2.765.000	- 999.207 zł	

2007 roku plan przychodów wykonano w 105 %, a wydatków zrealizowano w 101 %.

Przychody ze sprzedaży usług medycznych zostały wykonane poniżej kontraktu z NFZ.

Stan ten spowodowany został restrukturyzacją oddziałów odwykowych i likwidacją pod koniec roku oddziału psychiatrycznego dla chorych na gruźlicę.

W wyniku zawartej ugody z NFZ, zakład pozyskał dodatkowe przychody, z zakresu roszczeń pracowniczych z tytułu ustawy „203” za 2002 rok w wysokości 1.800.000 zł.

Decyzją Ministra Pracy i Polityki Społecznej, zostały umorzone składki na PFRON wraz z naliczonymi odsetkami za 2006 r., w wysokości 509.075 zł oraz za I półrocze 2007 w kwocie 266.081 zł, co zmniejszyło wysokość straty finansowej o te wielkości.

Planowane koszty działalności szpitala zostały zrealizowane w 101 %. Znaczny wzrost kosztów nastąpił w zakresie zakupu procedur medycznych, materiałów do badań laboratoryjnych, konserwacji i naprawy sprzętu medycznego. W pozostałych kosztach operacyjnych obciążenia stanowiły zaległe dodatkowe roszczenia, z zakresu wynagrodzeń za 2004 rok w kwocie 1.858.776 zł, zgodnie z zawartymi ugodami z pracownikami.

Na dzień 31.12.2007 r. znacznie wzrosła wielkość zobowiązań niewymagalnych z powodu przesunięcia terminu wypłaty wynagrodzeń z ostatniego dnia danego miesiąca na następny.

Działalność szpitala zamknęła się ujemnym wynikiem finansowym w kwocie **999.207 zł**.

Zobowiązania bieżące ogółem wynoszą **7.693.265 zł** w tym zobowiązania wymagalne **1.243.902 zł**.

Za dostawy towarów i usług zadłużenie wynosi 836.047 zł, a 407.855 zł to składki na PFRON.

Należności szpitala wynoszą **3 428 508 zł** w tym **160 128 zł** to należności wymagalne.

Należności wymagalne obejmują świadczenia za:

- leczenie nieubezpieczonych na oddziałach psychiatrycznych, neurologicznych
- obserwacje sądowo-psychiatryczne
- za najem lokalu i media.

W 2007 roku zakład uzyskał dotację z Urzędu Marszałkowskiego na realizację inwestycji oraz zakup aparatury medycznej w kwocie 1 208 043 zł. W ramach dotacji wykonano ocieplenie budynku Oddziału Psychiatrycznego dla Chorych Somatycznie i przebudowę wejścia do budynku głównego oraz rozpoczęto przebudowę dróg wewnętrznych szpitala.

VIII. Wojewódzki Specjalistyczny Zespół Opieki Neuropsychiatrycznej w Kielcach:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
1. przychody ogółem	16 930 000	18 429 418	108,8
w tym;			
a/ NFZ	16 405 000	16 929 698	103,2
b/ pozostałe przychody	525.000	1 499 720	285,7
Pozostałe przychody obejmują przychody operacyjne i finansowe.			
2. Koszty ogółem	16 930 000	17 892 699	105,7
a/ płace i pochodne	11 636.000	11 945 487	102,7
b/ usługi obce	1 163.000	1 480 784	127,3
c/ zużycie materiałów i energii	2 900 000	3 163 946	109,1
tym leki i odczynniki	2 200 000	2 476 834	112,6
d/ podatki, opłaty	216 000	202 361	93,7
e/ amortyzacja	405.000	470 551	116,2
3. Wynik finansowy jest dodatni		536 719 zł	

W 2007 roku przychody ogółem wyniosły 108,8 % planowanych przychodów rocznych, w tym 16.929.698 zł przekazał NFZ, co dało 103,2 % planowanych przychodów.

Przychody z NFZ uwzględniają środki finansowe przeznaczone na realizację podwyżek, (zgodnie z ustawą z dnia 22 lipca 2006 r. o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń,) w wysokości 2.689.048 zł.

W wyniku rozliczeń z NFZ nastąpił wzrost kontraktu w stosunku do kontraktu pierwotnego i przedstawia się następująco:

- na oddziale neurologicznym o kwotę 528.620 zł;

- programy lekowe o kwotę 185.920 zł;
- na oddziale psychiatrycznym o kwotę 108.883 zł.

Ponadto szpital otrzymał 1.770.884 zł zwrotu tytułu poniesionych kosztów w latach 2001 – 2002, na podwyżki wynagrodzeń z tytułu tzw „203 zł.”

Umorzenie z tytułu składek PFRON , zmniejszyło wydatki o 129.711 zł.

W grupie przychodów znaczny udział stanowią darowizny rzeczowe. Są to głównie leki pochodzące z darów w kwocie 66.547 zł oraz odpłatne badania medyczne typu: EEG, EMG, USG.

Koszty za 2007 r. wyniosły 17 892 699 zł i stanowią 105,7 % planowanych kosztów, a 97,1 % osiągniętych przychodów.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi obejmują 66,7 % wydatków ogółem, co stanowi 11.945.487 zł.

Kolejną znaczną grupę wydatków obejmują leki i odczynniki, tj. 13,8 % kosztów. W grupie tej znajdują się leki objęte programem lekowym w zakresie leczenia stwardnienia rozsianego.

Badania diagnostyczne tomografem komputerowym oraz rezonansem magnetycznym wyniosły 901.876 zł, co objęło 5,0 % kosztów ogółem. Są to wydatki nieuniknione, ich ograniczenie może doprowadzić do obniżenia poziomu świadczonych usług medycznych.

W wyniku protestu lekarzy, podpisano porozumienie gwarantujące im podwyżkę płac o 600 zł, a pielęgniarkom i psychologom o 15 % do podstawy wynagrodzenia.

Środki finansowe przekazywane z NFZ nie zabezpieczają kosztów podstawowej działalności szpitala. W związku z tym kładziony jest wysoki nacisk na permanentne obniżanie wydatków.

Zysk finansowy wynosi **536.719 zł.**

Zobowiązania bieżące zmniejszyły się o 25,6 % i wynoszą **3.632.158 zł**, a zobowiązania wymagalne **656.359 zł** i stanowią 18,1 % zobowiązań ogółem.

Należności ogółem wynoszą **1.479.082 zł**, i dotyczą zakładów opieki zdrowotnej.

IX. Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach:

	Plan	Wykonanie	% wykonania
1. przychody ogółem	98.900.000	106 901 047	108,1

5. rezydentury, staże i inne.

Przychody ze sprzedaży świadczeń medycznych dla Narodowego Funduszu Zdrowia, zostały przekroczone w odniesieniu do planu o 8,4 % i wynoszą 100.798.055 zł.

Koszty na 2007 r. planowano w kwocie 98 900 000 zł, a ich wykonanie zostało przekroczone o 8 %, co stanowiło sumę 106.788.961 zł.

Przekroczenie planu wydatków spowodowane zostało wprowadzeniem z dniem 01.10.2007 r. ustawy o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń oraz o zmianie ustawy o zakładach opieki zdrowotnej.

Wyżej wymieniona ustawa zniosła obowiązujący maksymalny pułap podwyżek na poziomie 40 % wynagrodzenia pracowników. Uchylenie tego przepisu ustawy umożliwiło wykorzystanie w całości środków finansowych, przekazanych w 2007 r. na wzrost wynagrodzeń.

Wyższe od planowanych są koszty w grupach rodzajowych, spowodowane wzrostem cen materiałów, leków, odczynników i usług remontowych w związku z uruchomieniem ośrodka kardiochirurgii.

Zauważa się znaczny wzrost kosztów usług medycznych i naprawy sprzętu medycznego.

Szpital kładzie nacisk na obniżenie średniego pobytu hospitalizowanych pacjentów w szpitalu, w 2006 r. wynosił 6,1 dnia, natomiast w 2007 r. 6 dni.

W 2007 roku zakład osiągnął wynik finansowy dodatni, zysk wynosi **112.086 zł**.

Zobowiązania wymagalne nie występują.

Stan należności z tytułu dostaw i usług wynosi **12 135 507 zł**, w tym; wymagalne **101.130 zł**

Sytuacja finansowa szpitala jest stabilna.

Podsumowując, z opracowanych zestawień wynika, że na dziewięć samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, cztery posiada wynik finansowy dodatni, co przedstawia załącznik nr 1.

Są to następujące jednostki

1. Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach;
2. Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego;
3. Wojewódzki Specjalistyczny Zespół Opieki Neuropsychiatrycznej w Kielcach
4. Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach.

Zysk osiągnięty przez cztery ww zakłady za 2007 r. wyniósł 2.305 100 zł.

Ujemny wynik finansowy wystąpił w pięciu zakładach opieki zdrowotnej na ogólną kwotę **26.088 483 zł - zał nr 1.**

Struktura przychodów szpitali przedstawia się następująco:

- środki finansowe z NFZ stanowią 87,6 % przychodów ogółem to jest **371.321.489 zł**
- przychody własne stanowią 12,4 %, tj. **29.097.351 zł.**

Sporządziła: Grażyna Kowalczyk.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2007 rok w zł								zał. 1
L p	Nazwa jednostki	Plan Przychód w	Wykonanie Przychód w 2007r.	% wykon. Planu Przychód w	Plan Kosztó w	Wykonani e Kosztów 2007r.	% wykon. Planu Kosztó w	Wynik Finans. Wykonani a
1	2	3	4	5=4- 3	6	7	8=7-6	9=4-7
1	Świętokrzyskie Centrum Onkologii - Kielce	107 853 000	117 900 800	109	139 194 000	138 408 200	99	-20 507 400
	kontrakt NFZ= płace ogółem	89 011 500	95 030 900	107	47 135 500	52 015 100	110	0
2	Świętok. Cent. Ratow. Medycz. i Transp. Sanitar. - Kielce	43 795 923	43 933 440	100	42 906 560	42 605 988	99	1 327 452
	kontrakt NFZ= płace ogółem	38 011 523	38 218 698	101	28 163 060	27 032 028	96	0
3	Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy Kielce	4 328 680	4 351 727	101	4 195 747	4 022 884	96	328 843
	dotacja = płace ogółem	3 500 000	3 500 000	100	2 151 500	2 056 343	96	
4	Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji Czarniecka Góra	4 354 000	5 190 428	119	5 287 600	5 779 119	109	-588 691
	kontrakt NFZ= płace ogółem	3 900 000	4 676 187	120	3 333 600	3 669 687	110	0
5	Woj. Spec.Szpital Dziecięcy w Kielcach	40 669 000	40 283 096	99	43 278 000	42 953 890	99	-2 670 794
	kontrakt NFZ= płace ogółem	39 000 000	37 731 574	97	25 287 000	24 932 504	99	0
6	Woj.. Spec. ZOZ Gruźlicy i Chorób Płuc w Kielcach	45 588 237	46 823 907	103	45 588 237	48 146 298	106	-1 322 391
	kontrakt NFZ= płace ogółem	41 691 237	42 728 309	102	24 053 082	23 351 962	97	0
7	Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w	38 000 000	39 980 967	105	40 765 000	40 980 174	101	-999 207

	Morawicy								
	kontrakt NFZ= płace ogółem	35 880 000	35 208 068	98	30 020 000	28 506 491	95	0	
8	Wojewódzki Specjal. Zespół Opieki Neuropsych. Kielce	16 930 000	18 429 418	109	16 930 000	17 892 699	106	536 719	
	kontrakt NFZ= płace ogółem	16 405 000	16 929 698	103	11 636 000	11 945 487	103	0	
9	Wojew. Szp. Zespolony	98 900 000	106 901 047	108	98 900 000	106 788 961	108	112 086	
	kontrakt NFZ= płace ogółem	93 000 000	100 798 055	108	47 600 000	50 411 372	106	0	
	<i>Ogół Kontrakt=płace</i>	356 899 260	371 321 489	87,6	217 228 242	221 864 631	102	0	
X	RAZEM	400 418 840	423 794 830	106	437 045 144	447 578 213	102	-23 783 383	
Stan na 31 grudnia 2007 r.									
		kwota zysku:		2 305 100					
	Sporządziła: Grażyna Kowalczyk Kielce 25.02.2007 r.	łączna kwota straty:		-26 088 483					

Stan zobowiązań w wydatkach bieżących za 2006r i 2007 r.. Zał. nr 2									
w tys. zł.									
Lp	Nazwa jednostki	stan zobowiązań na 31.12.2006 r.a		stan zobowiązań na 31.12.2007 r.		w wymagalnych		%	
			w tym: wymagalne		w tym: wymagalne	leki żywność	ZUS	podatki	kol.5 / kol.3
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	Świętokrzyskie Centrum Onkologii - Kielce	26 840	1 620	23 902	380	13 5	0 0	89,1%	23,5%
2	Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu	6 305	0	6 442	0	0	0	102,2%	0,0%

	Sanitarnego - Kielce								
3	Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach	309	0	52	0	0	0	16,8%	0,0%
4	Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji - Czarniecka Góra	166	0	154	0	0	0	92,8%	0,0%
5	Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy - Kielce	8 413	4 157	7 113	2 585	1025 20	38 111	84,5%	62,2%
6	Wojewódzki Specjalistyczny ZOZ Gruźlicy i Chorób Płuc Kielce	19 326	8 885	23 650	7 469	2066 179	633 165	122,4 %	84,1%
7	Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy	2 574	451	7 693	1 244	172 99	0 408	298,9 %	275,8 %
8	Wojewódzki Specjalistyczny Zespół Opieki Neuropsychiatrycznej - Kielce	4 885	982	3 632	656	122 9	0 0	74,4%	66,8%
9	Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach	7 812	0	6 861	0	0	0	87,8%	0,0%
	OGÓŁEM	76 63 0	16 09 5	79 49 9	12 334	644 3 100 0	236 2 273 2	103,7 %	76,6%

Stan należności na 31.12.2007 r.				zał.			
				nr 3			
Lp	Nazwa jednostki	Stan należności ogółem	w tym:				
			wymagalne z tego: tym:	ZOZ	inne	NFZ	
1	2						
1.	Świętokrzyskie Centrum Onkologii - Kielce	13 225 888	3 538 900	2 922 200	0	616 700	
2.	Świętokrzyskie Centrum Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego - Kielce	4 149 196	1 807 100	1 807 100	0	0	

3.	Wojewódzki Ośrodek Medycyny Pracy w Kielcach	42 449	26 688	7 810	18 870	0
4.	Świętokrzyskie Centrum Rehabilitacji - Czarniecka Góra	600 893	0	0	0	0
5.	Wojewódzki Specjalistyczny Szpital Dziecięcy - Kielce	4 473 321	268 657	220 209	48 448	0
6.	Wojewódzki Specjalistyczny ZOZ Gruźlicy i Chorób Płuc - Kielce	4 051 000	1 402 000	20	236	1 146 000
7.	Świętokrzyskie Centrum Psychiatrii w Morawicy	3 428 508	160 128	0	27 539	132 589
8.	Wojewódzki Specjalistyczny Zespół Opieki Neuropsychiatrycznej - Kielce	1 479 082	0	0	0	0
9.	Wojewódzki Szpital Zespolony w Kielcach	12 135 507	101 130	72 753	28 377	0
	OGÓŁEM	43 585 844	7 304 603	5 030 092	123 470	1 895 289