

Załącznik Nr 1
do Zarządzenia
Prezydenta Miasta
Nr 116/07
z dnia 2.03.2007

**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
I DZIAŁALNOŚCI STATUTOWEJ
SZPITALA SPECJALISTYCZNEGO IM. SZ. STARKIEWICZA
W DĄBROWIE GÓRNICZEJ
ZA 2006 ROK**

I. Informacje ogólne

Szpital Specjalistyczny w Dąbrowie Górniczej jest Samodzielnym Publicznym Zakładem Opieki Zdrowotnej, działającym na podstawie:

- Ustawy z dnia 30.08.1991 o zakładach opieki zdrowotnej (Dz.U. 91/1991),
- Statutu uchwalonego przez Radę Miejską,
- Innych przepisów wykonawczych dotyczących publicznych ZOZ,
- Przepisów Kodeksu Cywilnego.

Szpital został zarejestrowany w Rejestrze Stowarzyszeń i Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji i Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej KRS w Sądzie Rejonowym w Katowicach Wydział Gospodarczy w dniu 18.10.2001 pod numerem 54321.

Siedziba Szpitala mieści się w Dąbrowie Górniczej przy ul. Szpitalnej 13.

Organem założycielskim jest Rada Miejska w Dąbrowie Górniczej.

Rada Społeczna w 2006r działała w składzie:

- Przewodniczący Rady :
 - Ryszard Fornal od 28.09.2005r do 28.12.2006r
 - Iwona Krupa od 28.12.2006r
- Członkowie Rady:
 - Franciszek Arciszewski do 28.12.2006r
 - Krzysztof Bobrowski do 28.12.2006r
 - Krzysztof Tamborek
 - Iwona Misztal
 - Bogusława Ciało od 28.12.2006r
 - Alicja Krypciak od 28.12.2006r

Dyrektorem Szpitala w 2006 roku był lek.med. Artur Borowicz.

Przedmiotem działalności Szpitala jest zapewnienie opieki zdrowotnej poprzez udzielanie ambulatoryjnych i stacjonarnych specjalistycznych świadczeń zdrowotnych oraz świadczeń zdrowotnych z zakresu medycyny pracy, a także udzielanie świadczeń zdrowotnych w ramach podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie nocnej i świątecznej wyjazdowej opieki lekarskiej, nocnej i świątecznej ambulatoryjnej opieki lekarskiej oraz transportu sanitarnego dla ok. 130 tys. mieszkańców gminy.

Działalność prowadzona jest w dwóch obiektach :

- ul. Szpitalna 13 - Budynek główny
- ul Krasieńskiego 43 - Oddział Psychiatrii

na 488 łózkach. Do ogólnej liczby łózek nie wlicza się stanowisk w oddziale psychiatrycznym dziennym, noworodkowym, Szpitalnym Oddziale Ratunkowym i w stacji dializ.

Szpital udziela świadczenia zdrowotne w zakresie:

1. Ambulatoryjnej specjalistycznej opieki zdrowotnej w ramach posiadanych specjalności w 24 poradniach przyszpitalnych.
2. Stacjonarnej specjalistycznej opieki zdrowotnej w 16 oddziałach. W 2006 roku po raz pierwszy zakontraktowany został Szpitalny Oddział Ratunkowy, który z dniem 29.12.2005r został włączony do systemu PRM (Państwowe Ratownictwo Medyczne).
3. Dziennego oddziału psychiatrycznego.
4. Rehabilitacji leczniczej.
5. Diagnostyki medycznej.
6. Zaopatrzenia pacjentów w leki i materiały medyczne.
7. Medycyny pracy.
8. Orzekania i opiniowania o stanie zdrowia , w tym o czasowej niezdolności do pracy.
9. Profilaktyki i promocji zdrowia.
10. Świadczeń zdrowotnych w ramach podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie : nocnej świątecznej wyjazdowej opieki lekarskiej, nocnej i świątecznej ambulatoryjnej opieki lekarskiej oraz transportu sanitarnego.

Szpital dysponuje własnym transportem sanitarnym zabezpieczającym przewóz pacjentów nie wymagających zespołów specjalistycznych typu „R”.

II. Informacje szczegółowe

Dane zawarte w niniejszym sprawozdaniu są danymi z I wersji bilansu sporządzonej na dzień 06.02.2007r.

Majątek, źródła finansowania.

Wartość majątku Szpitala na dzień 31 grudnia 2006 roku wynosi 40 474,5 tys zł,
w tym :

- 1) majątek trwały 30 417,5 tys zł – 75,2 %
- 2) majątek obrotowy 10 057,0 tys zł – 24,8 %

Strukturę majątku prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na		Wskaźniki ogólne		Zmiana stanu	
		31.12.2005	31.12.2006	01.01.2005	31.12.2006	odchylenie	%
		zł.	zł.	%	%		
A.	MAJĄTEK TRWAŁY	31 346 197,66	30 417 543,86	75,8	75,2	-928 653,80	97,0
I.	Wartości niematerialne i prawne	547 106,77	5 182,87	1,3	0,0	-541 923,90	0,9
II.	Rzeczowy majątek trwały	30 799 090,89	30 412 360,99	74,4	75,1	-386 729,90	98,7
B.	MAJĄTEK OBROTOWY	10 024 217,55	10 056 949,42	24,2	24,8	32 731,87	100,3
I.	Zapasy	856 748,60	1 395 331,03	2,1	3,4	538 582,43	162,9
II.	Należności	3 909 075,81	4 302 134,81	9,4	10,6	393 059,00	110,1
III.	Środki pieniężne	5 208 572,71	4 325 562,11	12,6	10,7	-883 010,60	83,0
IV.	krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	49 820,43	33 921,47	0,1	0,1	-15 898,96	68,1
SUMA AKTYWÓW		41 370 415,21	40 474 493,28	100,0	100,0	-895 921,93	97,8

W 2006 roku nastąpił spadek wartości majątku o 2,2% w stosunku do roku 2005. Głównym powodem jest umorzeniem majątku trwałego oraz brak możliwości jego pełnego odtworzenia, w szczególności w pozycji sprzęt i aparatura medyczna, urządzenia techniczne a także całkowitemu umorzeniu uległy posiadane środki transportu.

Kolejnym powodem jest rozpoczęta i nie zakończona inwestycja modernizacji oddziałów chirurgicznych z uwagi na przedłużającą się procedurę przetargową. W 2006r dokonano jedynie odbioru około 20% inwestycji oraz wykonana została termomodernizacja budynku byłej pralni przy ul. Szpitalnej 13. Planowane zakończenie całego zadania przewiduje się na 30.06.2007 roku. Ponadto w 2006 roku zostały wykonane projekty na n/w zadania:

- budowa lądowiska
- utworzenie parkingów wewnątrzszpitalnych
- wykonanie ogrodzenia działki przy ul.Krasińskiego
- termomodernizacja pawilonu A Szpitala Specjalistycznego przy ul.Krasińskiego 43 oraz pawilonów D,E,G,F
- adaptacja pomieszczeń dla potrzeb podawania cytostatyków

Udział majątku trwałego w strukturze aktywów kształtuje się prawie na tym samym poziomie co w roku 2005 tj. w proporcji do majątku obrotowego wynosi 3 do 1. Znaczny stopień unieruchomienia majątku, wysokie koszty stałe i mała elastyczność to charakterystyczne zjawiska dla jednostek służby zdrowia.

W ramach majątku obrotowego uwidoczniona jest zmiana jego struktury, nastąpił spadek środków pieniężnych oraz wzrost należności i zapasów.

W skład należności wchodzi:

- | | |
|---|-----------------|
| ➤ należności z tytułu dostaw i usług | 4 134 170,64 zł |
| w tym z NFZ | 4 047 782,28 zł |
| ➤ należności z tytułu pożyczek mieszkaniowych | 167 964,17 zł |

Majątek sfinansowany jest w 84% kapitałem własnym i 16% kapitałami obcymi.

Strukturę pasywów przedstawia poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na		Wskaźniki ogólne		Zmiana stanu	
		31.12.2005	31.12.2006	01.01.2005	31.12.2006	odchylenie	%
		zł.	zł.	%	%		
A.	KAPITAŁ WŁASNY	33 797 057,02	33 993 409,41	81,7	84,0	196 352,39	100,6
I.	Kapitał podstawowy	41 388 755,13	43 841 095,60	100,0	108,3	2 452 340,47	105,9
II.	Niepodzielony wynik finansowy	-7 550 716,81	-7 447 937,18		-18,4	102 779,63	x
III.	Wynik finansowy	-40 981,30	-2 399 749,01	-0,1	-5,9	-2 358 767,71	x
B	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	7 573 358,19	6 481 083,87	18,3	16,0	-1 092 274,32	85,6
I.	Kredyt bankowy			0,0	0,0	0,00	x
II.	Fundusze specjalne	169 157,13	181 282,94	0,4	0,4	12 125,81	107,2
III.	Zobowiązania pozostałe	7 353 265,46	6 248 323,78	17,8	15,4	-1 104 941,68	85,0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	50 935,60	51 477,15	0,1	0,1	541,55	101,1
	SUMA PASYWÓW	41 370 415,21	40 474 493,28	100,0	100,0	-895 921,93	97,8

Nastąpił spadek kapitałów własnych spowodowany głównie pogorszeniem wyniku finansowego o 2 358 767,71 zł w stosunku do roku 2005.

Na wysokość kapitałów własnych wpłynęły następujące czynniki:

- uzyskanie dotacjami na zakupy inwestycyjne z Urzędu Miasta :
 - zakup sprzętu i aparatury medycznej 628 162,68 zł
 - wykonanie projektu na utworzenie parkingów wewnątrzszpitalnych oraz wykonanie ogrodzenia działki przy ul.Krasińskiego 14 834,00 zł
 - termomodernizacja budynku byłej pralni przy ul.Szpitalnej 211 411,94 zł
- rozliczenie inwestycji: Adaptacja budynku przy ul.Krasińskiego pod potrzeby Oddziału Psychiatrycznego w związku ze zwrotem zainwestowanych środków z funduszy unijnych 1 548 199,20 zł
- uzyskanie środkami od sponsorów 49 732,65 zł
- pokrycie straty z 2004r 143 760,93 zł
- strata za rok 2006 2 399 749,01 zł

Podział zobowiązań :

➤ zobowiązania z tytułu dostaw i usług	3 479 539,65 zł
➤ zobowiązania podatkowo-ubezpieczeniowe	325 752,38 zł
- VAT	20 914,38 zł
- zobowiązanie wobec PFRON (składka, odsetki)	304 838,00 zł
➤ zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	1 810 447 74 zł
➤ pozostałe zobowiązania	632 584,01 zł
- składka ZUS od pracodawcy od niewypł. wynagr.	355 356,01 zł
- zobowiązania z tytułu otrzymanego wadium i depozyty	173 962,63 zł
- zobowiązania wobec pracowników	975,77 zł
- zobowiązania wobec poborowych	78,00 zł
- wyroki sądowe	102 211,60 zł

Powyższe zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi, za wyjątkiem zobowiązań wymagalnych wobec PFRON (składka za okres od IV do XI 2006r plus odsetki) 273 124,00 zł

Szpital wystąpił z pismem o umorzenia powyższych zobowiązań w dniu 20.12.2006r.

Procedura umorzeniowa w toku.

Przychody, koszty i wynik finansowy.

W 2006 roku osiągnięto przychody łącznie w wysokości 41 132 tys.zł. w tym 90,3% stanowią przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia. Ponadto Szpital świadczył usługi na rzecz innych Zakładów Pracy (733 332,99 zł), realizował staże podyplomowe lekarzy i pielęgniarek (452 319,83 zł), uzyskał dodatkowe przychody z działalności wydzielonej (1 045 234,22 zł), w tym przychody z dzierżaw i najmów.

Tylko z tytułu podpisanej umowy z Polsko-Amerykańską Kliniką Serca Szpital uzyskał przychody w wysokości 522 003,37 zł.

Dodatkowym przychodem dla Szpitala było umorzenie wpłat na PFRON za okres od marca 2004 do marca 2006 w wysokości 683 488,20 zł wraz z należnymi odsetkami w wysokości 130 051,04 zł. oraz uzyskanie dotacji na działalność bieżącą z Urzędu Miasta oraz z Ministerstwa Zdrowia:

➤ wydatki obronne	39 984,00 zł
➤ programy zdrowotne i koszty kształcenia	166 305,22 zł
➤ specjalizacja dla lekarzy rezydentów	397 056,40 zł

Szpital udzielił świadczeń dla 16 870 leczonych na wszystkich oddziałach szpitalnych oraz udzielił 86 066 porad, w tym 22 874 porad udzielonych w Izbie przyjęć.

Dostępność świadczeń jest w pełni zapewniona. Zanotowano pewne utrudnienia dla pacjentów w dostępie do niektórych świadczeń wynikające z ścisłego limitowania świadczeń przez NFZ. Dotyczy to głównie oddziału rehabilitacji, okulistyki i laryngologii, gdzie średni czas oczekiwania wynosi odpowiednio 344 , 94 i 47 dni. W zakresie specjalistycznych świadczeń ambulatoryjnych w poradniach przyszpitalnych kolejka oczekujących dotyczyła porad w poradni chorób piersi średnio 158 dni, diabetologicznej średnio 88 dni, chorób tarczycy średnio 86 dni, w poradni kardiologicznej średnio 120 dni oraz poniżej 80 dni w poradni neurologicznej, chirurgii urazowej, gastroenterologicznej i nefrologicznej. Powyższe dane wynikają z tzw. kolejki oczekujących tj. rejestru oczekiwania powyżej 30 dni.

Poniżej prezentujemy ilość leczonych, średni koszt leczenia w rozbiciu na poszczególne oddziały.

Oddziały	Liczba leczonych	Liczba osobodni	Średni czas pobytu chorego	Średni koszt leczenia *
Nefrologia	636	5 589	9 dni	287,89
Wewnętrzny II	1 804	11 296	6 dni	224,04
Wewnętrzny III	1 303	15 010	12 dni	149,29
Kardiologiczny	1 900	11 600	6 dni	182,32
OIOM	286	2 297	7 dni	1 309,55
Neurologia	1 151	14 511	13 dni	209,02
Położniczo - Ginekologiczny	1 961	7 273	4 dni	335,21
Noworodków i wcześniaków	738	3 550	x	247,52
Chirurgiczny ogólny	1 542	8 582	6 dni	365,95
Chirurgii urazowo-ortopedycznej	1 132	13 563	12 dni	251,79
Okulistyczny	925	6 024	7 dni	270,23
Otolaryngologiczny	1 267	2 952	2 dni	528,09
Pediatryczny	1 053	5 057	5 dni	296,84
Rehabilitacyjny	386	9 789	25 dni	123,40
Psychiatryczny	681	20 117	30 dni	127,08
Dzienny oddział psychiatryczny	105	2 474	x	119,10
RAZEM	16 870	139 684		257,49

Na o ddziale noworodków i wcześniaków zanotowano 721 noworodków żywo urodzonych i 4 martwo urodzonych.

Stacja dializ wykonała 7 616 dializ dla 137 osób. W porównaniu z rokiem 2005 wykonano o 1 733 dializ więcej, co stanowi wzrost prawie o 30%.

Wykonano 42 745 specjalistycznych badań z zakresu diagnostyki, w tym:

- 5 004 tomografii komputerowych
- 8 733 badań usg
- 20 732 badań rtg
- 1 435 endoskopii
- 2 051 mammografii
- 3 655 echokardiografii
- 1 068 badań eeg
- 67 angiografie

Wykonano 3 488 zabiegów operacyjnych, w tym 1 756 zabiegów chirurgicznych, 1 010 ginekologicznych, 443 okulistyczne i 279 laryngologicznych.

Poniżej prezentujemy ilość porad udzielonych przez poszczególne poradnie przyszpitalne.

Poradnie	Liczba porad
Por.nefrologiczna	938
Por.gastrologiczna	417
Por.hematologiczna	922
Por.kardiologiczna	6 109
Por.chorób piersi	2 440
Por.neurologiczna	3 534
Por.zdrowia psych.	927
Por.rehabilitacyjna	2 835
Por.schorzeń tarczycy	5 497
Por.cukrzycowa	1 362
Por.proktologiczna	724
Por.patologii noworodka	405
Por.dla kobiet	3 697
Por.chirurgii ogólnej	4 398
Por.urazowo - ortopedyczna	10 076
Por.okulistyczna	3 607
Por.otolaryngologiczna	3 302
Por.preluksacyjna	1 466
Por.pulmonologiczna dla dzieci	507
Por.wad postawy	2 617
Por.alergologiczna dla dzieci	1 217
Por.medycyny pracy	4 296
Por.medycyny sportowej	312
Por.onkologiczna	1 587
Porady udzielone w Izbie Przyjęć/Oddziale Ratunkowym /ambulatoryjne/	22 874

Planowana strata na rok 2006 pierwotnie wynosiła 3,5 mln. Szpital dokonał korekty planu rzeczowo-finansowego do wysokości 2,6 mln. zł. Faktycznie osiągnięta strata za rok 2006 według pierwszej wersji bilansu wynosi 2,4 mln zł. Pogorszenie wyniku finansowego w stosunku do roku 2005 wynika w szczególności z dokonanych podwyżek wynagrodzeń. Pierwsza podwyżka wynagrodzeń obejmowała okres od 1.01.2006r. Kolejna wynikała z uchwalonej ustawy w dniu 22 lipca 2006r o przekazaniu środków finansowych świadczeniodawcom na wzrost wynagrodzeń a dokonana została dla lekarzy od 1.09.2006r, a dla reszty personelu od 1.10.2006r.

Wykonanie planu rzeczowo-finansowego prezentuje poniższa tabela:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2006 po korekcie	Wykonanie 2006 wg I wersji bilansu	% wykonania
I	Przychody	41 040 000	41 132 357	100,23
1	Przychody z działalności medycznej	38 320 000	38 339 341	100,05
a	NFZ	37 170 000	37 156 224	99,96
b	pozostała sprzedaż	1 150 000	1 183 117	102,88
2	Przychody działalności wydzielonej	1 000 000	1 045 234	104,52
3	Pozostałe przychody operacyjne	1 450 000	1 491 280	102,85
4	Przychody finansowe	270 000	272 400	100,89
5	Zmiana stanu produktów		-15 899	x
II	Koszty ogółem	43 640 000	43 532 106	99,75
1	Koszty rodzajowe	43 410 000	43 235 814	99,60
	w tym:			
a	zużycie materiałów i energii	10 100 000	10 077 358	99,78
b	usługi obce	5 700 000	5 627 963	98,74
c	podatki i opłaty	560 000	555 744	99,24
d	wynagrodzenia	19 600 000	19 558 892	99,79
e	świadczenia na rzecz pracowników	4 430 000	4 412 145	99,60
f	amortyzacja	2 920 000	2 919 000	99,97
g	pozostałe koszty	100 000	84 711	84,71
2	Wartość sprzed.towarów i materiał.	80 000	75 163	93,95
3	Poz. koszty operacyjne	70 000	145 820	208,31
4	Koszty finansowe	80 000	75 309	94,14
	WYNIK FINANSOWY	-2 600 000	-2 399 749	92,30

Poniżej średnioroczna liczba etatów przeliczeniowych w rozbiu na grupy personelu:

Lp	Grupa personelu	Ilość
1	lekarze medycyny	111,451
	specjalizacja I°	17,7
	specjalizacja II°	79,7
2	inny wyższy	28,537
3	pielęgniarki i położne	347,375
4	inny średni	101,195
5	personel niższy	2,583
6	obsługa	55,689
7	administracja	38,146
Razem		684,976

Średnia płaca miesięczna brutto w roku 2006 wyniosła 2 237,43 zł.

Średnia płaca miesięczna brutto bez dyżurów i nadgodzin wyniosła 1 833,97 zł.

W miesiącu grudniu średnia płaca miesięczna brutto wyniosła 2 610,80 zł.

DYREKTOR
Szpitala Specjalistycznego
im. Sz. Starkiewicza
w Dąbrowie Górniczej
lek.med. Artur Borowicz