



DKS. WZ3. 108. 2024

| | | |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej 62 - 600 Koło, ul. Księcia Józefa Poniatowskiego 25</p> |  |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|

SPZOZ. DKS.071.57.2024.AK

**STAROSTWO POWIATOWE
w KOLE
KANCELARIA OGÓLNA**

Wpł. 28. 02. 2024
 Lp. 10632 zał. 3
 Skierowano do Zarząd Powiatu / FN 1K72
 Podpis: [Signature]

Koło, dnia 2024-02-28

Zarząd Powiatu w Kole
ul. Sienkiewicza 21/23
62-600 Koło

Dyrektor SPZOZ Kole w załączeniu przekazuje

- a) wykonanie planu finansowego za rok 2023 wraz z częścią opisową
- b) wykonanie planu inwestycyjnego za rok 2023

**DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZARŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w KOLE**

Grzegorz Cibaszek
[Signature]

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SP ZOZ W KOLE za rok 2023-NA DZIEŃ 31.12.2023

| L.p. | Wyszczególnienie | PLAN do 31.12.2023r | Wykonanie planu do 31.12.2023 | % wykonania planu |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 58 461 862,82 | 62 881 096,05 | |
| 1 | Ryczałt PSZ | | | 107,56 |
| a | Oddział Wewnętrzny I | 33 845 101,33 | 35 145 691,00 | 103,84 |
| | - świadczenia udzielane osobom do 18 r.ż. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| b | Oddział Pediatrii | 14 391,09 | 0,00 | 0,00 |
| c | Oddział Chirurgii ogólnej | 2 587 122,39 | 3 923 312,53 | 151,65 |
| | - poza pakietem onkologicznym | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | - pakiet onkologiczny | 183 431,52 | 173 812,37 | 94,76 |
| | - świadczenia udzielane osobom do 18 r.ż. | 24 344,64 | 0,00 | 0,00 |
| | - Chirurgia ogólna hospitalizacja Q52 (przetoka) | 82 425,60 | 15 537,81 | 18,85 |
| d | Oddział Położniczo- ginekologiczny | 0,00 | 4 224,96 | 100,00 |
| | - świadczenia udzielane osobom do 18 r.ż. | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| e | Neonatologia hospitalizacja N20, N24, N25 | 21 601,74 | 5 060,34 | 23,43 |
| | - Neonatologia hospitalizacja | 2 121 944,04 | 2 416 135,39 | 113,86 |
| f | Położnictwo i ginekologia hospitalizacja N01,N20 | 19,08 | 0,00 | 0,00 |
| g | Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska | 2 109 182,40 | 1 991 929,91 | 94,44 |
| h | Pozostałe NFZ (gastro- i kolonoskopia) | 2 487 613,32 | 2 635 427,12 | 105,94 |
| i | Izba Przyjęć | 295 767,48 | 458 485,44 | 155,02 |
| j | Izba Przyjęć- UE | 3 061 072,00 | 3 390 143,99 | 110,75 |
| k | Poradnia kardiologiczna - świadczenia w zakresie kardiologii | 0,00 | 11 194,45 | 100,00 |
| | świadczenia w zakresie kardiologii - pierwszorazowe | 439 729,92 | 578 698,46 | 131,60 |
| l | Poradnia ginekologiczno- położnicza | 193 132,80 | 296 582,35 | 153,56 |
| | świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa – diagnostyka onkologiczna | 266 555,52 | 534 297,53 | 200,45 |
| | - świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa – zakres skojarzony | 3 870,72 | 0,00 | 0,00 |
| | - świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa – cytologia | 2 318,40 | 0,00 | 0,00 |
| m | Poradnia chirurgii ogólnej | 483,84 | 0,00 | 0,00 |
| | - świadczenia w zakresie chirurgii – diagnostyka onkologiczna | 360 400,32 | 329 498,72 | 91,43 |
| | - świadczenia w zakresie chirurgii – zakres skojarzony | 4 334,40 | 0,00 | 0,00 |
| n | Poradnia urologiczna | 485 755,20 | 683 586,81 | 140,73 |
| | - świadczenia w zakresie urologii – diagnostyka onkologiczna | 264 882,24 | 439 009,20 | 165,74 |
| | - świadczenia w zakresie urologii – zakres skojarzony | 4 959,36 | 0,00 | 0,00 |
| o | Poradnia onkologiczna | 1 693,44 | 0,00 | 0,00 |
| p | Poradnia pulmonologiczna | 85 654,80 | 91 030,21 | 106,28 |
| 2 | Świadczenia w zakresie pediatrii | 166 541,76 | 232 421,25 | 139,56 |
| 3 | Ratownictwo medyczne | 29 937,60 | 5 293,43 | 17,68 |
| 4 | Podstawowa opieka zdrowotna | 6 780 754,65 | 7 610 164,80 | 112,23 |
| 5 | Pozostałe | 1 290 646,00 | 1 654 795,65 | 128,21 |
| 6 | Podwyżki dla pielęgniarek i ratowników, lekarzy | 1 058 000,00 | 1 728 218,48 | 163,35 |
| 7 | COVID-19 (gotowość, 3%, wymazy, antygeny, porady lekarza, szczepienia, izolatorium) | 183 051,06 | 183 051,06 | 100,00 |
| 8 | Poradnia alergologiczna | 5 144,16 | 2 633,32 | 51,19 |
| 9 | Profilaktyka 40+ | 0,00 | 156 013,64 | 100,00 |
| 10 | Poradnia leczenia bólu | 0,00 | 35 070,93 | 100,00 |
| 11 | Poradnia chorób metabolicznych | 0,00 | 13 209,90 | 100,00 |
| | | 0,00 | 5 501,00 | 100,00 |

| | | | | |
|----------|--------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------|
| 12 | Zmiana stanu produktów | 0,00 | -1 868 936,00 | 100,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 64 988 841,00 | 71 261 305,55 | 109,65 |
| | Amortyzacja | 2 770 000,00 | 3 064 891,18 | 110,65 |
| | Zużycie materiałów i energii | 5 550 000,00 | 6 373 313,50 | 114,83 |
| | Usługi obce | 26 900 000,00 | 29 789 126,09 | 110,74 |
| | Podatki i opłaty | 102 367,00 | 89 758,60 | 87,68 |
| | Wynagrodzenia | 24 806 839,00 | 26 208 359,60 | 105,65 |
| | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 4 499 635,00 | 5 404 961,10 | 120,12 |
| | Pozostałe koszty rodzajowe | 360 000,00 | 330 895,48 | 91,92 |
| C | Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B) | -6 526 978,18 | -8 380 209,50 | 128,39 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 2 500 000,00 | 3 335 205,11 | 133,41 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 1 400 000,00 | 1 453 925,77 | 103,85 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -5 426 978,18 | -6 498 930,16 | 119,75 |
| G | Przychody finansowe | 150 000,00 | 243 194,60 | 162,13 |
| H | Koszty finansowe | 550 000,00 | 1 429 410,76 | 259,89 |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -5 826 978,18 | -7 685 146,32 | 131,89 |
| K | Zysk (strata) brutto | -5 826 978,18 | -7 685 146,32 | 131,89 |
| L | Podatek dochodowy | 1 000,00 | 11 907,00 | 1190,70 |
| N | Zysk (strata) netto (K-L) | -5 827 978,18 | -7 697 053,32 | 132,07 |
| O | Dotacje od podmiotu tworzącego lub z innych jednostek | 8 321 088,92 | 468 088,91 | 5,63 |
| P | Środki na wydatki majątkowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| R | Kredyty i pożyczki | 0,00 | 7 280 002,32 | 100,00 |
| S | Stan zobowiązań na początek roku | 19 108 111,89 | 18 492 615,87 | 96,78 |
| | w tym wymagalnych | 4 553 044,78 | 4 553 044,78 | 100,00 |
| T | Stan zobowiązań na koniec roku | 19 500 000,00 | 24 053 041,01 | 123,35 |
| | w tym wymagalnych | 4 700 000,00 | 2 857 228,85 | 60,79 |
| U | Stan należności na początek roku | 2 554 626,14 | 2 877 555,06 | 112,64 |
| | w tym wymagalnych | 251 591,93 | 248 582,24 | 98,80 |
| W | Stan należności na koniec roku | 2 700 000,00 | 3 606 381,83 | 133,57 |
| | w tym wymagalnych | 150 000,00 | 287 779,79 | 191,85 |
| Y | Stan środków pieniężnych na początek roku- SP ZOZ | 1 315 810,09 | 1 315 810,09 | 100,00 |
| Z | Stan środków pieniężnych na koniec roku roku- SP ZOZ | 1 110 000,00 | 821 385,29 | 74,00 |

Główny Księgowy

Aneta Kaźmierczak

(podpis na oryginale)

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Kaźmierczak

Grzegorz Gibaszek

Dyrektor SPZOZ

(podpis na oryginale)

DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w KOLE

Grzegorz Gibaszek



CZEŚĆ OPISOWA - WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2023

A. Wykonanie planu przychodów.

I. Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia

A. Plan roczny przychodów ustalony na kwotę 58 461 862,82 zł na dzień 31.12.2023r został wykonany w wysokości 62 881 096,05 zł, co stanowi 107,56% planu.

W związku z wejściem w życie z dniem 01.10.2017r przepisów o tzw. „sieci szpitali” plan na rok 2023 zawiera:

1 - plan ustalony dla świadczeń objętych ryczałtem oraz świadczeń odrębnie finansowanych (np. Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska, Izba Przyjęć,) czy też świadczenia nielimitowane.

Ad. 1 Tzw. „ryczałt” obejmuje leczenie szpitalne prowadzone na:

- oddziale wewnętrznym;
- oddziale położniczo- ginekologicznym;
- oddziale chirurgii ogólnej

Plan ryczałtu ustalony na kwotę 33 845 101,33 zł wykonano w kwocie 35 145 691,00 zł, co stanowi 103,84 % .

b- Oddział pediatrii – zaplanowane przychody na kwotę 2 587 122,39 zł wykonano w kwocie 3 923 312,53 zł co stanowi 151,65% planu. Od 01.01.2021r. oddział pediatrii został wyłączony z ryczałtu.

- świadczenia odrębnie finansowane i nielimitowane, t.j.:

c- chirurgia ogólna- obejmująca świadczenia poza pakietem onkologicznym, pakiet onkologiczny, świadczenia udzielane osobom do 18 r.ż. oraz chirurgia ogólna hospitalizacja Q52 (przetoka) zaplanowano na kwotę 290 201,76 zł, wykonano na kwotę 193 575,15 zł co stanowi 66,70%.

e- Neonatologia N20, N24, N25- plan 2 121 944,04 zł wykonanie 2 416 135,39 zł (113,86%).

f- Położnictwo i ginekologia N01,N20 plan 2 109 182,40 wykonanie 1 991 929,91 zł (94,44%).

g- Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska- rozliczana jest w formie uproszczonej jako równa stawka miesięczna. Szpital miał do wyboru dwie opcje: wyżej wycenianą z dwoma zespołami lekarsko- pielęgniarskimi oraz niżej wycenianą z jednym zespołem ze skoordynowaną opieką szpitalną (tu można posiłkować się lekarzami pełniącymi dyżury

na oddziałach). SPZOZ w Kole posiada opcję wyżej wycenianą. Przyznana przez NFZ kwota 2 487 613,32 wykonana została w wysokości 2 635 427,12 zł co stanowi 105,94%.

h- Pozostałe przychody z NFZ zaplanowano na kwotę 295 767,48 zł a wykonano na kwotę 458 485,44 zł co stanowi 155,02%. W pozycji tej zawarte zostały przychody z tytułu badań kosztochłonnych (gastroscopia i kolonoskopia);

i- Izba Przyjęć- plan ustalony na podstawie umowy z NFZ w kwocie 3 061 072,00 zł wykonany został w kwocie 3 390 143,99 zł co stanowi 110,75 %,

k, l, m, n, -AOS w zakresach nie objętych ryczałtem (poradnia kardiologiczna, ginekologiczno-położnicza, chirurgii ogólnej, urologiczna) plan ustalony w łącznej kwocie 2 028 116,16 zł wykonany został w kwocie 2 861 673,07 co stanowi 141,10% planu

o, p- (poradnia onkologiczna, pulmonologiczna)- plan ustalony w łącznej kwocie 252 196,56 zł wykonany został w kwocie 323 451,46 zł (128,25%).

Ad 2 Świadczenia w zakresie pediatrii (poradnia pohospitalizacyjna) zostały zaplanowane na kwotę 29 937,60, plan został wykonany w kwocie 5 293,43 (17,68%)

Ad 3 Przychody z Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego kwota zaplanowana to 6 780 754,65 wykonano w kwocie 7 610 164,80 co stanowi 112,23%

Ad.4 Świadczenia wykonywane na podstawie odrębnych umów

- Podstawowa opieka zdrowotna w zakresie:

- lekarz rodzinny i pielęgniarka;

- położna środowiskowa;

- transport sanitarny.

Świadczenia w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna rozliczane są na podstawie kapitałowej stawki rocznej w ramach gotowości lekarza, pielęgniarki, położnej, transportu sanitarnego (za deklaracją) oraz jednostki rozliczeniowej w przypadku niektórych świadczeń rozliczanych " za wykonaną usługę". W przypadku świadczeń lekarza POZ, stawka kapitałowa obejmuje kwotę przeznaczoną na pokrycie kosztów świadczeń lekarza POZ (porada) oraz badań diagnostycznych. Kwota zaplanowana przez szpital 1 290 646,00 z została wykonana w 128,21 %- a więc 1 654 795,65 zł.

Ad.5 Pozostałe przychody- zaplanowane zostały w wysokości 1 058 000,00 zł a wykonane w kwocie 1 728 218,48 zł co stanowi 163,35% planu. Obejmują one przychody ze sprzedaży usług, takich jak: wynajem pomieszczeń, parkingów, garaży.

Ad.6- podwyżki dla pielęgniarek i położnych, lekarzy zaplanowane zostały w kwocie 183 051,06 zł a wykonane w kwocie 183 051,06 - a więc 100,00 %. Plan w tym zakresie wykazuje taką niską kwotę i jest związany z zamknięciem od 1 lipca 2022r punktów umowy związanych z współczynnikami korygującymi koszty świadczeń pielęgniarek i położnych

oraz wynagrodzenia zasadnicze i przesunięcie niniejszych środków na pozostałe punkty umowy. Środki te zostały zaplanowane przez NFZ do 30.06.2023r.

Ad. 7 Covid 19 – szczepienia, wymazy, testy antygenowe- zaplanowano w kwocie 5 144,16 a wykonano w kwocie 2 633,32 co stanowi 51,19%.

Ad. 8 Poradnia alergologiczna – brak wartości w planie na 2023r. z uwagi na rozpoczęcie działalności w tym zakresie od 01.06.2023 r. wykonano w kwocie 156 013,64 zł

Ad. 9 Profilaktyka 40+ - brak wartości w planie na 2023r. z uwagi na rozpoczęcie działalności w tym zakresie od 01.06.2023 r. wykonano w kwocie 35 070,93 zł

Ad 10 Poradnia leczenia bólu - brak wartości w planie na 2023 r. rozpoczęcie działalności w tym zakresie od 01.09.2023 r. wykonano w kwocie 13 209,90 zł

Ad. 11 Poradnia leczenia chorób metabolicznych – brak wartości w planie na 2023 r. rozpoczęcie działalności w tym zakresie od 06.11.2023 r. wykonano w kwocie 5 501,00 zł

Ad. 12 Zmiana stanu produktów – związana z naliczeniem rezerw na świadczenia emerytalne i podobne kwota – 1 868 936,00 zł

B. Wykonanie planu kosztów działalności operacyjnej.

Koszty działalności operacyjnej zaplanowane zostały na kwotę 64 988 841,00 zł a wykonane w kwocie 71 261 305,55 zł, co stanowi 109,65%. W poszczególnych pozycjach przedstawiają się one następująco :

1. amortyzacja- 3 064 891,18 zł (110,65 % planu)
2. zużycie materiałów i energii- 6 373 313,50 zł (114,83 % planu)
3. usługi obce- 29 789 126,09 zł (110,74 % planu)
4. podatki i opłaty- 89 758,60 zł (87,68 % planu)
5. wynagrodzenia- 26 208 359,60 zł (105,65 % planu)
6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia- 5 404 961,10 zł (120,12 % planu)
7. pozostałe koszty rodzajowe- 330 895,48 zł (91,92 % planu)

C. Strata ze sprzedaży wyniosła -8 380 209,50 przy zaplanowanej stracie -6 526 978,18 co stanowi 128,39 % zaplanowanej kwoty.

D. Pozostałe przychody operacyjne.

W pozycji tej ujęta została m.in. równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych otrzymanych z darowizn i dotacji, a także umorzony w 2023r. podatek od nieruchomości, - łącznie wykonano 3 335 205,11 zł przy zaplanowanej kwocie 2 500 000,00 co stanowi 133,41% planu.

E. Pozostałe koszty operacyjne.

7. Rekomendowana przez AOTMIT wycena świadczeń zdrowotnych na poziomie niższym niż rzeczywiste koszty wykazane przez zakład,
8. Braki kadry medycznej na krajowym rynku pracy,
9. Wynikający z ustawowych regulacji wzrost środków przeznaczonych na wynagrodzenia,
10. Konkurencja świadczeniodawców w zakresie pozyskiwania kadry medycznej skutkująca wygórowanymi żądaniem płacowymi,
11. Wysokie koszty utrzymania zasobów szpitalnych,
12. Wysokie koszty utrzymania budynków oraz przeprowadzania bieżących przeglądów i konserwacji,
13. Rosnące ceny leków, materiałów opatrunkowych, środków ochrony indywidualnej i aparatury medycznej,
14. Nieuwzględnianie w wycenach usług kosztów amortyzacji oraz podwyżek cen towarów,
15. Brak możliwości planowania kilkuletniego działania strategicznego w obliczu ciągle zmieniającego się ustawodawstwa, braku kadry, zabezpieczenia finansowego, braku stabilności i przewidywalności.
16. Wzrost cen za energię elektryczną i gaz

Na dzień 31.12.2023 r. stan należności według sprawozdania Rb-N wynosił 3 945 583,18 zł, w tym gotówka i depozyty na kwotę 339 201,35 zł, należności wymagalne na kwotę 287 779,79 zł, pozostałe należności 3 318 602,04 zł.

Sporządził:

Kaźmierczak Aneta

(podpis na oryginale)

GLÓWNY KSIĘGOWY
Aneta Kaźmierczak

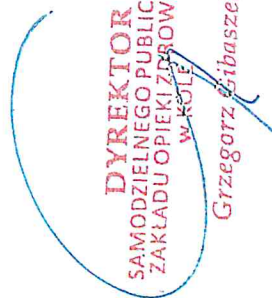
Koło, 2024- 02- 28

Z poważaniem

Dyrektor
DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KOLE
Grzegorz Gibaszek

WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KOLE NA 2023 R. na dzień 31.12.2023

| Lp. | ZADANIE | PLANOWANA KWOTA W ZŁ | WYKONANIE PLANU NA DZIEŃ 31.12.2023 | ŹRÓDŁA FINANSOWANIA |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 1 | Przebudowa Oddziału Wewnętrznego w SPZOZ w Kole wraz z dostosowaniem klatek schodowych do wymogów ppoż | 9 268 012,92 zł | 0,00 zł | Dofinansowanie z budżetu państwa, Powiat Kolski, |
| 2 | Wzmocnienie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole w kontekście pandemii Covid - Zakup ambulansów wraz wyposażeniem - 2szt - Doposażenie oddziału Wewnętrznego, AOS, POZ i Izby Przyjęć w: fotele transportowe- 6 szt, defibrylator AED -3 szt, EKG z wózkami 2 szt; monitor funkcji życiowych - 6szt; inhalator/nebulizator - 10szt, łóżka z wyposażeniem 6 szt; Doposażenie pracowni ednoskopii; gastroskop 1 szt, kolonoskop 1 szt, bronchoskop 1 szt; pacjentów AOS: licencja e-rejestracji 1 szt, system telekomunikacyjny | 1 899 180,00 zł | 1 879 262,92 zł | Urząd Marszałkowski Województwa Wielkopolskiego, Powiat Kolski |
| 3 | Dostosowanie pomieszczeń apteki do wymogów stawianych przez Ministra Zdrowia | 21 000,00 zł | 6 888,00 zł | Środki własne |
| 4 | Naprawa pokrycia dachowego na odcinku Oddziału Noworodkowego | 30 000,00 zł | 50 000,00 zł | Darczyńca |
| | Razem ROK 2023 ; | 11 218 192,92 zł | 1 986 764,15 zł | |


DYREKTOR
 SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
 ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
 W KOLE
 Grzegorz Gibaszek