

**UCHWAŁA NR IX/42/2024  
RADY POWIATU KOLSKIEGO**

z dnia 26 września 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia Programu Naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki  
Zdrowotnej w Kole na lata 2024-2026.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (j.t.: Dz.U z 2024r. poz. 107) oraz art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (j.t.: Dz.U z 2024r. poz. 779) Rada Powiatu Kolskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się Program Naprawczy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole opracowany na lata 2024 - 2026 stanowiący Załącznik do niniejszej uchwały.

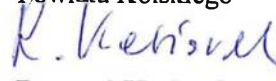
§ 2. Zobowiązuje się Dyrektora Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole do raportowania procesu realizacji programu naprawczego poprzez składanie Zarządowi Powiatu Kolskiego pisemnych półrocznych sprawozdań ( do dnia 30 czerwca i 31 grudnia).

§ 3. Traci moc uchwała nr LXXIV/493/2023 Rady Powiatu Kolskiego z dnia 28 września 2023 roku w sprawie: zatwierdzenia Programu Naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole na lata 2023-2025.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Kolskiego.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Powiatu Kolskiego



**Ryszard Kasiorek**

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr IX/42/2024**  
**Rady Powiatu Kolskiego**  
**z dnia 26 września 2024 roku**  
**w sprawie zatwierdzenia Programu Naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki**  
**Zdrowotnej w Kole na lata 2024-2026.**

Zgodnie z art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (j.t.: Dz.U z 2024r. poz. 779), jeżeli w sprawozdaniu finansowym wystąpiła strata netto, kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej sporządza program naprawczy i przedstawia go podmiotowi tworzącemu w celu zatwierdzenia.

Kierownik jednostki składa program naprawczy w terminie 3 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego. Zgodnie z w.w ustawą program naprawczy sporządzony jest na okres nie dłuższy niż 3 lata. Ponadto powyższy dokument powinien uwzględniać „Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ w Kole”.

W związku z tym, że w sprawozdaniu wskazano stratę netto Dyrektor SP ZOZ realizując obowiązek nałożony przez powyższy przepis art. 59 ust. 4 w.w ustawy, sporządził i przedstawił podmiotowi tworzącemu do zatwierdzenia Program Naprawczy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole na lata 2024-2026.

Jeżeli zaproponowane przez SPZOZ w Kole działania naprawcze zostaną zrealizowane istnieje prawdopodobieństwo poprawy wyniku finansowego. Z tego względu podjęcie niniejszej Uchwały jest zasadne.

**Przewodniczący**  
**Rady Powiatu Kolskiego**

*Ryszard Kasiorek*



# **PROGRAM NAPRAWCZY**

## **SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KOLE**



**Za okres 2024-2026**

Opracowanie: Dyrektora SPZOZ w Kole- Grzegorz Gibaszek,

Główna Księgowa- Aneta Kaźmierczak

## Spis treści

|                                                                                                                                                                                               |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| I. Wstęp.....                                                                                                                                                                                 | 4  |
| II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy dokonana na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych w oparciu o dane ze sprawozdania finansowego za rok 2023. .... | 8  |
| III. Charakterystyka poszczególnych oddziałów, komórek medycznych i niemedycznych w 2023 r. ....                                                                                              | 12 |
| IV. Podsumowanie sytuacji ekonomiczno-finansowej na koniec 2023 r. ....                                                                                                                       | 24 |
| V. Podsumowanie działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole wg stanu na 30.06.2024 r. ....                                                                        | 29 |
| VI. Działania naprawcze i ich wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową SPZOZ w Kole od 1 listopada 2024 r. do 31 grudnia 2026 r. ....                                                          | 40 |



## Spis tabel:

|            |                                                                                                                                   |    |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Tabela 1.  | Analiza wskaźnikowa i punktowa sytuacji finansowej w 2023r. ....                                                                  | 9  |
| Tabela 2.  | Zobowiązania SPZOZ w Kole na dzień 31.12.2023r. ....                                                                              | 11 |
| Tabela 3.  | Liczba łóżek w poszczególnych latach ....                                                                                         | 12 |
| Tabela 4.  | Wykaz zatrudnienia w 2023r. (umowy o pracę) ....                                                                                  | 23 |
| Tabela 5.  | Wykaz umów/aneksów zawartych w 2023r. przez SPZOZ w Kole z NFZ na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej ....                     | 24 |
| Tabela 6.  | Wykaz przeprowadzonych konkursów medycznych na udzielanie świadczeń zdrowotnych przeprowadzonych przez SPZOZ w Kole w 2023r. .... | 25 |
| Tabela 7.  | Realizacja umów zawartych z NFZ za 2023r. ....                                                                                    | 26 |
| Tabela 8.  | Rachunek zysków i strat 31.12.2023r. ....                                                                                         | 27 |
| Tabela 9.  | Dane w zakresie poszczególnych oddziałów wg stanu na 30.06.2024r. ....                                                            | 29 |
| Tabela 10. | Wykonanie Planu Finansowego SPZOZ w Kole na 30.06.2024 r. ....                                                                    | 29 |
| Tabela 11. | Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2024 r. ....                                                                                   | 31 |
| Tabela 12. | Koszty leków i materiałów opatrunkowych ....                                                                                      | 31 |
| Tabela 13. | Koszty krwi i preparatów krwiopochodnych ....                                                                                     | 32 |
| Tabela 14. | Koszty usług laboratoryjnych i bakteriologicznych ....                                                                            | 32 |
| Tabela 15. | Ilość wykonanych badań RTG i TK ....                                                                                              | 33 |
| Tabela 16. | Koszty badań histopatologicznych ....                                                                                             | 33 |
| Tabela 17. | Wybrane koszty SPZOZ w Kole w latach 2018 – 2023 ....                                                                             | 34 |
| Tabela 18. | Wykaz umów/aneksów zawartych w 2024 r. przez SP ZOZ w Kole z NFZ na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej ....                   | 35 |
| Tabela 19. | Realizacja kontraktu zawartego z NFZ za okres od 01.01.2024r. do 30.06.2024 r. ....                                               | 36 |
| Tabela 20. | Zestawienie porozumień na 30.06.2024 r. ....                                                                                      | 38 |
| Tabela 21. | Zestawienie kredytów na 30.06. 2024 r. ....                                                                                       | 38 |
| Tabela 22. | Zestawienie pożyczek na 30.06. 2024 r. ....                                                                                       | 38 |
| Tabela 23. | Zestawienie układ ratalny ZUS ....                                                                                                | 39 |
| Tabela 24. | Wykaz przedsięwzięć ....                                                                                                          | 51 |
| Tabela 25. | Zestawienie Wydatków POZ SPZOZ w Kole ....                                                                                        | 52 |

## I. Wstęp

Program naprawczy Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole jest dokumentem opracowanym na potrzeby naprawy finansów szpitala i określającym kierunki rozwoju jednostki na najbliższe lata. Opisuje szanse jakimi dysponuje placówka w sytuacji poprawy swoich wyników finansowych i zwiększenia efektywności funkcjonowania. Dokument zawiera analizę trudnej sytuacji ekonomicznej w jakiej znalazł się SPZOZ w Kole w ostatnich latach: dobie pandemii SARS-CoV-2, wojny w Ukrainie, galopującej inflacji i wskazuje miejsca w działalności, które wymagają poprawy poprzez wdrożenie konkretnych działań przystosowawczych do nowej rzeczywistości oraz reorganizacji.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole, zwany w dalszej części „Zakładem” „Szpitalem” lub „SPZOZ” jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą. Podmiotem tworzącym jest Powiat Kolski, który wykonuje swoje zadania wobec Szpitala poprzez swoje organy stanowiące: Radę Powiatu Kolskiego, Zarząd Powiatu Kolskiego. Organem doradczym jest Rada Społeczna. Zakład jest jednostką sektora finansów publicznych, prowadzącą gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej, ustawie o finansach publicznych i ustawie o rachunkowości. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole jest zarejestrowany w rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą, prowadzonym przez Wojewodę Wielkopolskiego pod nr księgi 000000015944 oraz wpisanym do Krajowego Rejestru Sądowego Sąd Rejonowy Poznań- Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, IX Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000034754.

### **Misja SPZOZ w Kole: „DOBRO PACJENTA NASZYM CELEM”**

Realizując swoją misję Szpital wykonuje zadania mające na celu zachowanie, ratowanie, przywracanie i poprawę zdrowia pacjentów wymagających pomocy doraźnej, pacjentów wymagających całodobowej opieki, specjalistycznych świadczeń zdrowotnych udzielanych w trybie ambulatoryjnym, a także świadczenie innych usług medycznych wynikających z procesu leczenia.

### **W strukturze SPZOZ w Kole funkcjonują dwa zakłady lecznicze:**

- Szpital Powiatowy w Kole,
- Ambulatorium Powiatowe w Kole.

**W Szpitalu Powiatowym w Kole w 2023 r. funkcjonowały oddziały szpitalne:**

- Chirurgia,
- Blok Operacyjny,
- Wewnętrzny ,
- Dziecięcy,
- Położniczo-Ginekologiczny,
- Noworodkowy,
- Sala Porodowa,
- Izba Przyjęć,
- Pomoc doraźna i Ratownictwo Medyczne.

**W Ambulatorium Powiatowym w 2023r. funkcjonowały:**

**1. Poradnie Specjalistyczne:**

- chirurgiczna,
- urologiczna,
- położniczo-ginekologiczna,
- kardiologiczna,
- pulmonologiczna,
- onkologiczna.
- alergologiczna
- leczenia bólu
- metaboliczna

**2. Podstawowa Opieka Zdrowotna i Świąteczna Pomoc Lekarska.**

**3. Pracownie diagnostyczne:**

- a. endoskopii,
- b. diagnostyki kardiologicznej,
- c. USG.

Szpital sprawował opiekę zdrowotną nad pacjentami powiatu kolskiego, który liczył 86 473 mieszkańców (dane z 2020 r.), oraz innymi osobami potrzebującymi pomocy medycznej z całej Polski.

**Podstawowym źródłem przychodów szpitala były:**

- a. świadczenia zdrowotne w ramach umów zawartych z Wielkopolskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia;
- b. przychody z umów najmu, dzierżawy;
- c. przychody od pacjentów nieposiadających prawa do bezpłatnych świadczeń zdrowotnych;
- d. przychody od sponsorów i darczyńców;

*Szpital dysponował, wg stanu na dzień 31 grudnia 2023 r. 153 łózkami, w tym 15 noworodkowymi.*

**Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole chcąc sprostać statutowym zadaniom, powinien:**

- gwarantować zrównoważony rozwój w medycznym, ekonomicznym i społecznym zakresie,
- zaspokajać potrzeby pacjentów poprzez zwiększenie dostępności do świadczeń zdrowotnych,
- udzielać ich na jak najwyższym poziomie.

W związku z tym SPZOZ w Kole dostosowuje w miarę swoich możliwości strukturę wykonywanych procedur medycznych i optymalizuje ich realizację.

Pomimo tego, że SPZOZ nie jest jednostką nastawioną na zysk, to dla jego prawidłowego funkcjonowania niezbędne jest utrzymanie odpowiedniej kondycji finansowej.

**Zdecydowanym priorytetem** jest uzyskanie przychodów na poziomie umożliwiającym utrzymanie:

- udzielania świadczeń medycznych na możliwie najwyższym poziomie,
- personelu,
- sprzętu i aparatury medycznej,
- działalności pomocniczej,
- zakupu leków i materiałów sanitarnych.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole dążył, aby koszty działalności nie przewyższały przychodów a wynik finansowy nie był ujemny.

**Nie bez znaczenia jest restrukturyzacja rozwojowa tj.:**

- modernizacja infrastruktury,
- zakup sprzętu i aparatury medycznej,
- dostosowanie zakładu do wymogów prawa,
- podnoszenie jakości świadczonych usług.
- zatrudnianie personelu medycznego zgodnie z ustawodawstwem i potrzebami szpitala

**Niniejszy Program Naprawczy stanowi kontynuację programów z lat poprzednich określających przyszłą strategię działania oraz założenia zmierzające do poprawy sytuacji ekonomicznej Szpitala.**

Powodem kontynuacji działań naprawczych jest zła kondycja ekonomiczno-finansowa Szpitala na koniec 2023 r. i strata netto w kwocie 7 730 009,20 zł.

**Celem kontynuacji realizacji poprzednich programów naprawczych były:**

1. Działania zmierzające do zwiększenia przychodów (nowa mapa potrzeb zdrowotnych, nowe kontraktowanie umów z NFZ);
2. Zahamowanie przyrostu zadłużenia (trudne do realizacji z powodu wzrostów kosztów związanych z wystąpieniem pandemii, m. in. wzrost zapotrzebowania na środki ochrony indywidualnej i wzrost ich cen, przystosowanie infrastruktury architektonicznej Izby Przyjęć do obowiązujących przepisów sanitarnych);
3. Redukcja zadłużenia;
4. Optymalizacja kosztów działalności;
5. Dostosowanie zatrudnienia do zakresu i skali reprezentowanych zadań oraz obowiązującego ustawodawstwa;
6. Dostosowanie posiadanego majątku ruchomego i nieruchomości do realizacji umów na świadczenia zdrowotne;
7. Wdzierzawianie wolnych lokali użytkowych na inną działalność medyczną niekonkurującą z działaniami szpitala;
8. Osiągnięcie wyniku finansowego na koniec 2024 r. na poziomie zerowym.



## **II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy dokonana na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych w oparciu o dane ze sprawozdania finansowego za rok 2023.**

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2023 roku, po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 39 602 497,24 zł.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.2023 - 31.12.2023 roku wykazał stratę netto w wysokości 7 730 009,20 zł. **Wynik ten jest gorszy od poprzedniego roku 2022 o kwotę 3 310 709,67 zł.**

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2023 do 31.12.2023 roku wykazało zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 7 730 009,20 zł.

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.-31.12.2023 roku wykazał zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 494 424,80 zł.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej przeprowadzono w oparciu o Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, zgodnie z art.59 ust.4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2021.poz.711.).

Podstawowym założeniem wprowadzonych raportów finansowych i jednolitych wskaźników dla wszystkich podmiotów leczniczych było zapewnienie przejrzystości i porównywalności wyników. Wskaźniki ekonomiczne dotyczą zyskowności, płynności finansowej, efektywności i zarządzania przepływami finansowymi oraz zadłużenia.

**Tabela 1. Analiza wskaźnikowa i punktowa sytuacji finansowej w 2023 r.**

| Wskaźniki                            | Metoda ustalenia                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Przedziały wartości                                                                                                                         | Ocena punktowa          | Wskaźnik      | Ocena     |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------|-----------|
| <b>I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                             |                         |               |           |
| Zyskowności netto                    | $\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$                                                                                                                                       | poniżej 0,0 %<br>od 0,0% do 2,0 %<br>powyżej 2,0% do 4,0%<br>powyżej 4,0%                                                                   | 0<br>3<br>4<br>5        | -11,19%       | 0         |
| Zyskowności działalności operacyjnej | $\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$                                                                                                                                               | poniżej 0,0 %<br>od 0,0% do 3,0 %<br>powyżej 3,0% do 5,0%<br>powyżej 5,0%                                                                   | 0<br>3<br>4<br>5        | -9,38%        | 0         |
| Zyskowność aktywów                   | $\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$                                                                                                                                                                                                                                                                                          | poniżej 0,0 %<br>powyżej 0,0% do 2,0 %<br>powyżej 2,0% do 4,0%<br>powyżej 4,0%                                                              | 0<br>3<br>4<br>5        | -19,99%       | 0         |
| <b>RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Maksymalna ocena pkt.                                                                                                                       | 15                      | Uzyskane pkt. | 0         |
| <b>II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                             |                         |               |           |
| Płynności bieżącej                   | $\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$            | poniżej 0,6<br>od 0,60 do 1,00<br>powyżej 1,00 do 1,50<br>powyżej 1,5 do 3,00<br>powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 z | 0<br>4<br>8<br>12<br>10 | 0,38          | 0         |
| Płynności szybkiej                   | $\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 m miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$ | poniżej 0,50<br>powyżej 0,50 do 1,00<br>powyżej 1,00 do 2,50<br>powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 z                  | 0<br>8<br>13<br>10      | 0,32          | 0         |
| <b>RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Maksymalna ocena pkt.                                                                                                                       | 25                      | Uzyskane pkt. | 0         |
| <b>III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b>   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                             |                         |               |           |
| Rotacji należności (w dniach)        | $\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$                                                                                                                                             | poniżej 45 dni<br>od 45 dni do 60 dni<br>od 61 dni do 90 dni<br>powyżej 90 dni                                                              | 3<br>2<br>1<br>0        | 20            | 3         |
| Rotacji zobowiązań (w dniach)        | $\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$                                                                                                                                             | do 60 dni<br>od 61 dni do 90 dni<br>powyżej 90 dni                                                                                          | 7<br>4<br>0             | 51            | 7         |
| <b>RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b>  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Maksymalna ocena pkt.                                                                                                                       | 10                      | Uzyskane pkt. | 10        |
| <b>IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA</b>      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                             |                         |               |           |
| Zadłużenia aktywów %                 | $\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)} \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$                                                                                                                                                                                                                      | poniżej 40 %<br>od 40% do 60%<br>powyżej 60% do 80%<br>powyżej 80%                                                                          | 10<br>8<br>3<br>0       | 80%           | 3         |
| Wypłacalności                        | $\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$                                                                                                                                                                                                                                   | od 0,00 do 0,50<br>od 0,51 do 1,00<br>od 1,01 do 2,00<br>od 2,01 do 4,00<br>powyżej 4,00 lub<br>poniżej 0,00                                | 10<br>8<br>6<br>4<br>0  | -1,51         | 0         |
| <b>RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA</b>    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Maksymalna ocena pkt.                                                                                                                       | 20                      | Uzyskane pkt. | 3         |
| <b>SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW</b>       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                             |                         |               | <b>13</b> |

1. Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności.
2. Wskaźniki płynności określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych.
3. Wskaźniki efektywności. Wskaźnik rotacji należności określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściąganiem swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań.
4. Wskaźniki zadłużenia. Wskaźnik zadłużenia aktywów informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi.

W wyniku analizy wskaźników, sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za rok 2023, przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano zaledwie 13 punktów, co stanowi 18,57% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o złej sytuacji ekonomiczno-finansowej kolskiego szpitala.

Ten sam wynik uzyskano w analizie wskaźników za poprzednie lata. Tak więc trudna sytuacja ekonomiczna utrzymuje się od trzech lat i nie ulega poprawie.

*W podsumowaniu analizy sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2023 r. należy zwrócić szczególną uwagę na trudną i nie ulegającą poprawie sytuację finansową Szpitala. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe znacznie przekraczają aktywa obrotowe co powoduje, że zaistniała sytuacja wywołuje zakłócenia w terminowym regulowaniu wymagalnych zobowiązań i grozi całkowitą utratą płynności finansowej wynikającą z niepokrytych strat z lat ubiegłych w kwocie 18 707 742,95 zł oraz generowanie straty w roku 2023 w kwocie 7 730 009,20 zł. Sytuacja ta spowodowała fakt, iż w SPZOZ w Kole brak jest kapitałów własnych, a głównym źródłem finansowania są zobowiązania, które wzrastając zagrażają płynności finansowej i niezakłóconej kontynuacji działalności jednostki w przyszłości.*

Szpital zgodnie z ustawą o działalności leczniczej nie są nastawione na osiągnięcie zysku. Jednak dynamiczny wzrost kosztów zwłaszcza wynagrodzeń oraz zbyt mały (nieproporcjonalny) wzrost wyceny świadczeń z NFZ, nie oparty na rzeczywistości ponoszonym koszcie powoduje, iż sytuacja finansowa szpitala bez znaczącej zmiany

finansowania świadczeń przez NFZ ulega dalszemu pogorszeniu.

**Tabela 2. Zobowiązania SPZOZ w Kole na dzień 31.12.2023 r.**

| Zobowiązania ogółem                                                    | 24 128 724,07 | 2 860 228,85 |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                                        |               | wymagalne    |
| ZOB.WOBEC ZUS KONTO 225                                                | 1 640 459,56  |              |
| ZOB.WOBEC URZĘDU SKARBOWEGO KONTO 220+KONTO 222                        | 342 453,94    |              |
| ZOB.WOBEC PFRON KONTO 229-40                                           | 0,00          |              |
| ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE PUBLICZNO-PRAWNE - PODATEK OD NIERU          | 0,00          |              |
| ZOB.Z TYTUŁU POŻYCZEK I KREDYTÓW KONTO 133                             | 10 886 480,32 |              |
| ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU LEKÓW I MAT.MED. 201+207                        | 1 484 543,53  | 425 597,80   |
| ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU SPRZ.I APARATURY MED.. 201+207                  | 592 114,70    | 228 383,66   |
| ZOB. Z TYTUŁU - ZUŻYCIA ENERGII,GAZU,WODY 201+207                      | 347 739,18    | 11 032,42    |
| ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU USŁUG OBCYCH 201+241                            | 6 506 941,52  | 2 129 613,86 |
| ZOB.WOBEC PRACOWNIKÓW KONTO 231                                        | 1 575 993,58  |              |
| ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE CYWILNO-PRAWNE KONTO 201+241+240+234+238+245 | 751 997,74    | 65 601,11    |
| RAZEM                                                                  | 24 128 724,07 | 2 860 228,85 |

**Analiza przyczyn mających wpływ na obecną sytuację szpitala, jest pochodna wielu czynników do których możemy zaliczyć:**

- zbyt niski poziom finansowania ochrony zdrowia,
- nierentowność procedur medycznych,
- nierównomierność wyceny procedur medycznych,
- niejasność przepisów i zasad finansowania świadczeń,
- odgórne narzucanie wymogów bez dedykowanego finansowania,
- problem z zapewnieniem kadry medycznej,
- dublowanie diagnostyki,
- brak możliwości uzyskania szerszego dostępu do środków niepublicznych,
- doraźne a nie systemowe rozwiązywanie problemów finansowych szpitali,
- rosnące koszty opieki medycznej,
- nieprzewidywalność w cenie mediów – energii i gazu.

### III. Charakterystyka poszczególnych oddziałów, komórek medycznych i niemedycznych w 2023 r.

Tabela nr 3. Liczba łóżek w poszczególnych latach

| Oddział                   | Ilość łóżek    |                |            |
|---------------------------|----------------|----------------|------------|
|                           | 2021           | 2022           | 2023       |
| Wewnętrzny I              | 38/51          | 51/40          | 40         |
| Dziecięcy                 | 18             | 18             | 18         |
| Wewnętrzny II             | 19/31          | 31/25          | ----       |
| Chirurgiczny              | 61/45          | 45             | 45         |
| Położniczo-Ginekologiczny | 20/30          | 30             | 30         |
| Noworodkowy               | 15             | 15             | 15         |
| <b>Ogółem</b>             | <b>171/190</b> | <b>190/171</b> | <b>148</b> |

**Uwaga:** od 2 listopada 2022 r., w SPZOZ w Kole funkcjonuje jeden Oddział Wewnętrzny

Leczenie pacjentów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole odbywało się w 6 oddziałach szpitalnych, natomiast od 2 listopada 2022 roku, po dokonanej restrukturyzacji i likwidacji oddziału wewnętrznego II, funkcjonowało 5 oddziałów.

Na dzień 1 listopada 2022 szpital dysponował 171 łózkami, natomiast po dokonanej restrukturyzacji, na dzień 31 grudnia 2022 r. łóżek szpitalnych było 149. Po dokonanych zmianach w ustawodawstwie zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 11.10.2018 r. (Dz. U. z 2018 poz.2012) zmieniającego rozporządzenie w sprawie świadczeń gwarantowanych w zakresie leczenia szpitalnego, które wprowadziło nowe normy zatrudnienia pielęgniarek i położnych należało dostosować ilość łóżek szpitalnych do ilości zatrudnionego personelu pielęgniarsko-położniczego w wyniku czego doszło do zmniejszenia ilości łóżek we wszystkich oddziałach.

#### 1. Oddział chirurgiczny

W oddziale chirurgii, hospitalizowani są pacjenci do diagnostyki i leczenia głównie z powodu zasadnego wykonania zabiegu operacyjnego.

Oddział chirurgii SPZOZ w Kole na dzień 31.12.2023r. liczył 45 łóżek.

**W poszczególnych latach leczono następującą liczbę pacjentów:**

- w 2020 r leczono 2198 pacjentów;
- w 2021 r. leczono 2241 pacjentów;



- w 2022 r. leczono 2615 pacjentów.
- w 2023 r. leczono 2907 pacjentów

**Liczba wykonanych zabiegów operacyjnych w poszczególnych latach kształtowała się następująco:**

- w 2020 roku wykonano 1363 zabiegów operacyjnych,
- w 2021 roku wykonano 1413 zabiegów,
- w 2022 roku wykonano 1589 zabiegów.
- w 2023 roku wykonano 1755 zabiegów

**Średni czas pobytu pacjenta w oddziale w poszczególnych latach kształtował się następująco:**

- w 2020 roku 4 dni,
- w 2021 roku 4,3 dnia,
- w 2022 roku 4,2 dnia.
- w 2023 roku 3,9 dnia

**Wykorzystanie łóżek szpitalnych w oddziale chirurgicznym w poszczególnych latach:**

- w 2020 roku 38,7% ,
- w 2021 roku 45,0%,
- w 2022 roku 65,5%.
- w 2023 roku 79,4%

Pacjenci oddziału chirurgicznego zwykle stanowili ok.26-30% wszystkich pacjentów szpitalnych.

W oddziale chirurgii w 2023 r. zatrudnione były 26 pielęgniarki i 10 lekarzy chirurgów.

W 2023 r. odnotowano stratę w wysokości 3 256 527,25 zł.

Największe negatywne zmiany rok do roku zanotowano w następujących pozycjach:

- Kontrakty wzrost o 33,8%,
- Wynagrodzenie z umów o pracę wzrost o 41,8%,
- Zakupione badania laboratoryjne wzrost o 68,8%,
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrost o 31,5% ,
- Sprzątanie wzrost o 69,8%,



- Wyżywienie wzrost o 42,0%,
- Zużycie gazu opałowego wzrost o 210,60%,
- Energia elektryczna wzrost o 61,2%,
- Usługi pralnicze wzrost o 18,5%,

## **2. Oddział wewnętrzny**

W Oddziale Chorób Wewnętrznych prowadzona była podstawowa diagnostyka i leczenie w zakresie wszystkich chorób internistycznych.

Oddział Wewnętrzny dysponował na dzień 31.12.2023 r. 40 łózkami dla pacjentów.

### **W oddziale wewnętrznym w poszczególnych latach leczono:**

- w roku 2020 - 1689 pacjentów;
- w roku 2021 - 1384 pacjentów;
- w roku 2022 - 1558 pacjentów;
- w roku 2023 - 2225 pacjentów

### **Średni pobyt pacjenta w oddziale w poszczególnych latach:**

- w 2020 r. wynosił 6,7 doby,
- w 2021 r. wynosił 7,6 doby,
- w 2022 r. wynosił 7,1 doby.
- w 2023 r. wynosił 5,5 doby

### **Wykorzystanie łóżek szpitalnych w oddziale wewnętrznym w poszczególnych latach kształtował się następująco:**

- w 2020r. - 62,3%,
- w 2021r. - 69,0%,
- w 2022r. - 66,5%.
- w 2023 r. - 85,3%

Na dzień na 31.12.2023 r. pracowało 3 lekarzy internistów i 27 pielęgniarek.

Większość hospitalizowanych w oddziale stanowili pacjenci geriatryczni ze schorzeniami kardiologicznymi.

Oddział wewnętrzny mieści się w budynku głównym szpitala.

Struktura architektoniczna oddziału wymagała pilnego remontu i modernizacji w celu przystosowania do Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 marca 2019 r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą. Po zakończeniu przedmiotowej inwestycji konieczny będzie zakup aparatury medycznej na potrzeby oddziału który pozwoli na wykonywanie procedur medycznych na znacznie wyższym poziomie i zarazem zwiększy dostępność badań dla pacjentów, a co za tym idzie wpłynie na skrócenie czasu hospitalizacji.

Zgodnie z prognozą demograficzną województwa wielkopolskiego, w niedalekiej przyszłości nastąpi znaczny wzrost osób w wieku powyżej 64 roku życia z 14% do 21%. Tym samym zwiększy się liczba hospitalizowanych starszych osób z różnym stopniem niepełnosprawności. Dostosowanie więc warunków w oddziałach szpitalnych do pobytu tychże pacjentów jest zasadne.

W roku 2023 odnotowano zysk w wysokości 1 380 155,52 zł.

Największe negatywne zmiany rok do roku zanotowano w następujących pozycjach:

- Wynagrodzenia z umów o pracę wzrost o 41,5%;
- Zakupione procedury wzrost o 31,9%;
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrost o 38,8%;
- Wyżywienie wzrost o 54,7% ,
- Sprzątanie wzrost o 56,5%
- Usługi pralnicze wzrost o 41,2%
- Zakupione badania laboratoryjne wzrost o 60,6%
- Zużycie gazu opałowego wzrost o 188,8%

### **3. Oddział dziecięcy**

W Oddziale Dziecięcym liczba łóżek wynosiła 18, w tym 1 łóżko do intensywnej opieki medycznej.

**Na oddziale w poszczególnych latach leczono:**

- w 2020 r. leczono 413 pacjentów,
- w 2021 r. leczono 629 pacjentów,
- w 2022 r. leczono 840 pacjentów,
- w 2023 r. leczono 926 pacjentów.

**Średni czas pobytu pacjenta w oddziale w poszczególnych latach kształtował się następująco:**

- w 2020r. wynosił 4,4 doby,
- w 2021r. wynosił 4,5 doby,
- w 2022r. wynosił 4,1 doby.
- w 2023r. wynosił 4,1 doby.

**Wykorzystanie łóżek w oddziale w poszczególnych latach wynosiło:**

- w 2020r. - 15,1%,
- w 2021r. - 43,6%,
- w 2022r. - 52,9%.
- w 2023r. - 53,6%

W oddziale zatrudnionych w 2023 r. było 8 lekarzy pediatrów i 16 pielęgniarek.

W 2023 r. odnotowano na oddziale stratę w wysokości 1 256 118,63 zł.

Największe negatywne zmiany rok do roku zanotowano w następujących pozycjach:

- Wynagrodzenia z umów o pracę wzrost o 40,00%;
- Sprzątanie wzrost o 63,4%;
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrost o 28,3%.
- Zużycie gazu opałowego wzrost o 200,2%
- Wyżywienie wzrost o 48,9%
- Energia elektryczna wzrost o 55%.

#### **4. Oddział położniczo - ginekologiczny**

Oddział Ginekologiczno –Położniczy na dzień 31.12.2023 r. posiadał 30 łóżek.

- w 2020 r. leczono 1748 pacjentek,
- w 2021 r. leczono 1952 pacjentki,
- w 2022 r. leczono 1822 pacjentki.
- w 2023 r. leczono 1753 pacjentki

**Średni czas pobytu pacjentki w oddziale:**

- w 2020 r. wynosił 2,6 doby;
- w 2021 r. wynosił 2,5 doby;
- w 2022 r. wynosił 2,2 doby.
- w 2023 r. wynosił 2,2 doby

**Wykorzystanie łóżek w oddziale:**

- w 2020 r. wynosiło 43,7%,
- w 2021 r. wynosiło 57,7%,
- w 2022 r. wynosiło 36,0% ( od października 2022 był prowadzony remont sali porodowej).
- w 2023 r. wynosiło 46,0%

**Ilość wykonanych zabiegów operacyjnych w poszczególnych latach:**

- w roku 2020 wykonano 210 zabiegów operacyjnych
- w roku 2021 wykonano 316 zabiegów operacyjnych,
- w roku 2022 wykonano 368 zabiegów operacyjnych.
- w roku 2023 wykonano 421 zabiegów operacyjnych

**W odcinku ginekologicznym w poszczególnych latach wykonano:**

- w 2020 r. - 515 zabiegów ginekologicznych,
- w 2021 r. - 433 zabiegi ginekologicznych,
- w 2022 r. - 639 zabiegów ginekologicznych.
- w 2023 r. – 399 zabiegów ginekologicznych

W oddziale zatrudnionych w 2023 r. było 6 lekarzy ginekologów, którzy pracowali również na odcinku położniczym i Sali Porodowej oraz 17 położnych.

W 2023 r. odnotowano na oddziale stratę w wysokości 3 337 754,11 zł.

**Największe negatywne zmiany rok do roku zanotowano w następujących pozycjach:**

- Wynagrodzenia z umów o pracę wzrost o 28,0%;
- Zakupione procedury wzrost o 54,1%;
- Kontrakty wzrost 6,1%;
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrost o 24,8%.,
- Sprzątanie wzrost o 60,8%,
- Zakupione badania laboratoryjne 53,7%,
- Wyżywienie wzrost o 39,7%,
- Zużycie gazu opałowego wzrost o 195,6%

## **5. Sala Porodowa**

Przy oddziale położniczo-ginekologicznym funkcjonowały 3 sale porodowe z łózkami porodowymi, jedna sala poporodowa i sala operacyjna, w której wykonuje się cięcia cesarskie.

Na Sali porodowej zatrudnionych w 2023 r. było 6 lekarzy ginekologów (zatrudnionych również w oddziale położniczo-ginekologicznym) i 13 położnych.

**Liczba noworodków w poszczególnych latach:**

- w 2020 r. w urodziło się w sposób naturalny 443 noworodków i 315 w wyniku cesarskiego cięcia;
- w 2021 r. było 411 porodów fizjologicznych, oraz 326 cięć cesarskich;
- w 2022 r. było 268 porodów fizjologicznych, oraz 260 cięć cesarskich.
- w 2023 r. było 270 porodów fizjologicznych oraz 243 cięcia cesarskie

W SPZOZ w Kole od roku 2017 do roku 2019 widoczny był spadek liczby urodzeń, w roku 2020 mimo wystąpienia pandemii nastąpił ich znaczny wzrost.

**Liczba porodów w poszczególnych latach:**

2020 r. - 758 urodzeń

2021 r. – 744 urodzenia,

2022 r. – 531 urodzeń.

2023 r. – 513 urodzeń

**Trend krajowy pokazuje na znaczny spadek ilości urodzeń w m-cu lutym 2023 roku.**

**W całym kraju odnotowano 21 500 urodzeń mniej, co stanowi najgorszy wynik w całej historii.**

## **6. Oddział noworodkowy**

W Oddziale Noworodkowym liczba łóżek wynosiła 15 oraz 4 inkubatory.

**W poszczególnych latach na oddziale przebywało:**

- w 2020 r. - 775 noworodków,
- w 2021 r. - 752 noworodki,
- w 2022 r. - 738 noworodki.
- w 2023 r. – 511 noworodków

**Średni czas pobytu noworodka w oddziale wynosił:**

- w 2020 r. - 3,0 doby,
- w 2021 r. - 3,0 doby,
- w 2022 r. - 2,8 doby.
- w 2023 r. – 2,9 doby

**Wykorzystanie łóżek w oddziale:**

- w 2020 r. wynosiło 42,7%,

- w 2021 r. wynosiło 42,0%,
- w 2022 r. wynosiło 28,0%.
- w 2023 r. wynosiło 26,9%

Zatrudnionych w strukturach oddziału w 2023r. było 8 lekarzy pediatrów (zatrudnionych również w oddziale dziecięcym) oraz 10 pielęgniarek i 2 położne.

W 2023 r. odnotowano na oddziale stratę w wysokości 1 046 497,27 zł.

Największe negatywne zmiany rok do roku zanotowano w następujących pozycjach:

- Wynagrodzenia z umów o pracę wzrost o 34,7%;
- Kontrakty wzrost 18,4%;
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia wzrost o 27,1%
- Zużycie materiałów i energii wzrost o 334,0%

## **7. Blok Operacyjny i Dział Anestezjologii**

Nieodzowną komórką medyczną przy istniejącym oddziale chirurgicznym jest Blok Operacyjny. W strukturach Bloku Operacyjnego znajdują się trzy sale operacyjne.

W ramach realizowanych procedur zabiegi dzielone są na septyczne i nieseptyczne (czyste i brudne). Zabiegi chirurgiczne planowane wykonywane były w 2023 r. we wszystkie dni powszednie w godzinach od 7:00 do 15:00 lub wg potrzeb.

Zabiegi planowe w zakresie ginekologii wykonywane były we wtorki, środy i czwartki w godzinach od 7:00 do 15:00 lub wg potrzeb.

Zabiegi ostre – dyżur 24h/dobę, 365 dni w roku.

Lekarzami operującymi są lekarze zatrudnieni w oddziale chirurgicznym oraz ginekologicznym.

W strukturach Bloku Operacyjnego zatrudnionych w 2023 r. było 13 pielęgniarek operacyjnych, 1 położna operacyjna, 12 pielęgniarek anestezjologicznych, 4 lekarzy anestezjologów.

## **8. Izba Przyjęć**

W strukturach Izby Przyjęć zatrudnionych w 2023r. było 17 pielęgniarek i codziennie obecny był jeden lekarz dyżurny.



**Szpitalna Izba Przyjęć udzielała świadczeń zdrowotnych:**

- w trybie przyjęć planowych pacjentów ze skierowaniem w oddziały szpitalne,
- w trybie nagłym pacjentom znajdującym się w stanie nagłego zagrożenia zdrowotnego, przede wszystkim pacjentom przywiezionym przez zespoły Państwowego Ratownictwa Medycznego.

**Do zadań Izby Przyjęć należy:**

- 1) opieka nad pacjentem skierowanym do Szpitala,
- 2) przyjęcie chorych zakwalifikowanych do hospitalizacji w trybie planowanym oraz nagłym,
- 3) udzielanie pomocy chorym, których stan zdrowia wymaga podjęcia natychmiastowych działań, w tym:
  - prowadzenie akcji reanimacyjnej,
  - wykonanie niezbędnych badań diagnostycznych,
  - podanie leków,
  - innych niezbędnych świadczeń medycznych,
  - zapewnienie bezpiecznego transportu na oddział lub do innej jednostki,
- 4) udzielanie pomocy doraźnej chorym, którzy zostali zakwalifikowani do leczenia w szpitalu lub zostali zakwalifikowani do przyjęcia w późniejszym terminie lub wymagają skierowania do placówki o innym zakresie świadczeń.

**W roku 2023 w SPZOZ w Kole hospitalizowano 8193 pacjentów, wykonano 3088 zabiegów, urodziło się 511 noworodków, w tym ok. 91% hospitalizowanych stanowili pacjenci powiatu kolskiego, ok. 6% to pacjenci z województwa wielkopolskiego, a pozostali to pacjenci spoza województwa i obcokrajowcy.**

## **9. Zespoły wyjazdowe Ratownictwa Medycznego**

Zespoły Ratownictwa Medycznego działają w oparciu o przepisy ustawy z dnia 08 września 2006 r. o Państwowym Ratownictwie Medycznym ( t. j. Dz. U. 2020 poz. 882), która określa zasady organizacji, funkcjonowania i finansowania systemu oraz w zakresie udzielania pierwszej pomocy. Ratownictwo Medyczne działa w ramach Państwowego Systemu Ratownictwa Medycznego. Nadzór i kontrolę nad tym systemem sprawują organy administracji rządowej, a więc w naszym przypadku Wojewoda

Wielkopolski.

**W SPZOZ w Kole funkcjonują:**

- dwie karetki z dwoma zespołami Podstawowego Ratownictwa Medycznego (każdy zespół to dwóch ratowników, w tym jeden kierowca)
- jedna karetka ze Specjalistycznym Zespołem Ratownictwa Medycznego (dwóch ratowników i lekarz lub trzech ratowników)

Karetki oraz sprzęt, którym dysponuje RTM są własnością szpitala, ratownicy i pielęgniarki systemu od 01 lipca 2017 r. są zatrudnieni przez szpital na podstawie umowy kontraktowej.

W 2023 r. wszystkie ambulanse wyjeżdżały 4 797 razy i przejechały 142 895 km.

Roczne przychody za 2023 r. to kwota 6 387 784,30.

## **10. Transport medyczny**

Transport medyczny SPZOZ w Kole dotyczy trzech zakresów:

- a) Transport funkcjonujący w godzinach pracy lekarzy POZ na terenie powiatu w godzinach 8.00-18.00.
- b) Transport medyczny podstawowy funkcjonujący całodobowo.
- c) Transport medyczny specjalistyczny w zespole z lekarzem funkcjonujący całodobowo.

## **11. Poradnia POZ, Nocna i Świąteczna opieka medyczna**

W 2023 r. realizowano umowę z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie świadczeń medycznych podstawowej opieki zdrowotnej. Usługi te obejmowały Nocną i Świąteczną Opiekę Lekarską i pielęgniarską oraz wyjazdową opiekę lekarską, a także transport pacjentów na zlecenie lekarzy zewnętrznych POZ funkcjonujących na terenie powiatu kolskiego.

Od 1 marca 2013 r. Szpital wykonuje również świadczenia położnej podstawowej opieki zdrowotnej, natomiast od 1 grudnia 2013 – świadczenia lekarza i pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej.

**Liczba wizyt w ramach Nocnej i Świątecznej opieki medycznej:**

- W 2023 r. udzielono 12 823 porad;

- Położna POZ w 2023 r. udzieliła 1 667 porad;
- Lekarz i pielęgniarka POZ udzielili w 2023 r. 12 582 świadczeń.

## **12. Poradnie specjalistyczne**

W ramach Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej w 2023 r. udzielono **20 815 porad**, w tym:

1. W poradni chirurgicznej udzielono 6 918 porad;
2. W poradni kardiologicznej udzielono 4 619 porad;
3. W poradni onkologicznej udzielono 822 porad;
4. W poradni pulmonologicznej udzielono 2 387 porad;
5. W poradni urologicznej udzielono 2 033 porad;
6. W poradni położniczo-ginekologicznej udzielono 3 192 porad.
7. W poradni alergologicznej udzielono 693 porady
8. W poradni pediatrycznej udzielono 35 porad
9. W poradni chorób metabolicznych udzielono 27 porad
10. W poradni leczenia bólu udzielono 89 porad

Nastąpił wzrost ilości porad w stosunku do roku poprzedniego o 2 839 porad ( 2022 r. – 17 976 porad). W roku 2023 otworzono 3 nowe poradnie (alergologiczna, chorób metabolicznych i leczenia bólu)

## **13. Pracownia endoskopii**

W 2023 r. w pracowni endoskopii wykonano: 949 badań gastrokopii, 739 kolonoskopii oraz 20 bronchoskopii.

## **14. Pracownia kardiologiczna**

W pracowni kardiologicznej w 2023 r. wykonano 5 018 badań EKG, 815 badań holterowskich EKG, 388 badań holterowskich RR, 316 badania wysiłkowe EKG.

Pracownia kardiologiczna wykonywała badania pacjentom oddziałów szpitalnych, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej -poradni kardiologicznej oraz pacjentom komercyjnym.

## 15. Pracownia USG

W 2023 r. w pracowni USG wykonano 5 588 badań. Pracownia wykonuje badania pacjentom oddziałów szpitalnych, poradni specjalistycznych, POZ z terenu powiatu kolskiego oraz pacjentom komercyjnym.

**Tabela 4.** Wykaz zatrudnienia w 2023 r. (umowy o pracę)

| LP.    | Wyszczególnienie                            | Przeciętne zatrudnienie w roku 2021 | Przeciętne zatrudnienie w roku 2022 | Przeciętne zatrudnienie w roku 2023 |
|--------|---------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 1.     | Lekarze                                     | 9                                   | 8                                   | 7                                   |
| 2.     | Farmaceuci                                  | 2                                   | 2                                   | 2                                   |
| 3.     | Inni z wyższym wykształceniem               | 1                                   | 1                                   | 1                                   |
| 4.     | Pielęgniarki                                | 134                                 | 136                                 | 139                                 |
| 5.     | Położne                                     | 36                                  | 33                                  | 34                                  |
| 6.     | Sredni personel ( w tym opiekunki medyczne) | 36                                  | 41                                  | 42                                  |
| 7.     | Administracja                               | 30                                  | 30                                  | 26                                  |
| 8.     | Personel gospodarczy                        | 6                                   | 7                                   | 7                                   |
| 9.     | Niższy personel medyczny                    | 1                                   | 0                                   | 0                                   |
| Ogółem |                                             | 255                                 | 258                                 | 258                                 |

Zatrudnienie w Szpitalu w 2023 r. wynosiło 258 etaty i 102 umowy cywilnoprawnych.

#### IV. Podsumowanie sytuacji ekonomiczno-finansowej na koniec 2023 r.

**Tabela 5.** Wykaz umów/aneksów zawartych w 2023 r. przez SPZOZ w Kole z NFZ na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej

| LP | Nazwa                                                                   | Nr umowy                    | Nr Aneksu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Okres obowiązywania                         |
|----|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1  | Umowa sieciowa                                                          | 150002160/03/8/0030/0/23/27 | 1. Umowa PSZ z dn. 30.12.2022<br>2. Oświadczenie NR Ryczałt_I/2023 z dn. 31.01.2023<br>3. Aneks NR /43_ZM_WSP/2023 z dn. 31.01.2023<br>4. Aneks NR /43_ZM_WSP/2023 z dn. 20.02.2023<br>5. Aneks NR /KOR_WSP/2023 z dn. 06.04.2023<br>6. Aneks NR /FM_I/2023 z dn. 24.04.2023<br>7. Aneks NR /UE_I/2023 z dn. 25.04.2023<br>8. Aneks NR /43_N_I/2023 z dn. 08.05.2023<br>9. Oświadczenie NR RYCZAŁT_2/2023 z dn. 12.05.2023<br>10. Aneks NR /WYODR_PSZ z dn. 15.05.2023<br>11. Aneks NR /OWU_PSZ z dn. 25.05.2023<br>12. Aneks NR ZW_CENY_KSO/2023 z dn. 29.05.2023<br>13. Aneks NR /UE_IA/2023 z dn. 06.06.2023<br>14. Aneks NR /43_NAD_I_5/2023 z dn. 27.06.2023<br>15. Aneks NR /PM/2023 z dn. 30.06.2023<br>16. Oświadczenie NR RYCZAŁT_3/2023 z dn. 17.07.2023<br>18. Aneks NR /WWZ_3B/2023 z dn. 17.07.2023<br>19. Aneks NR /FM_II/2023 z dn. 27.07.2023<br>20. Aneks NR /43_N_II/2023 z dn. 03.08.2023<br>21. Aneks NR /UE_II/2023 z dn. 23.08.2023<br>22. Aneks NR /43_ZW_CENY_IP/2023 z dn. 05.09.2023<br>23. Aneks NR /43_ZW_PF/2023 z dn. 15.09.2023<br>24. Aneks NR /FM_III/2023 z dn. 20.10.2023<br>25. Porozumienie NR APU_F_2024/2023 z dn. 24.10.2023<br>26. Aneks NR /43_N_III/2023 z dn. 20.10.2023<br>27. Aneks NR /Z_91/2023/DSOZ z dn. 08.11.2023<br>28. Aneks NR /UE_III/2023 z dn. 04.12.2023<br>29. Aneks NR /UE_IV/2023 z dn. 22.01.2024<br>30. Aneks NR HR/2023 z dn. 02.02.2024<br>31. Aneks NR /43_KR_FR/2023 z dn. 14.02.2024 | 01.01.2023-31.12.2023                       |
| 2  | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna - Alergologia                      | 150002160/02/1/0146/4/23/23 | 1. Umowa 2023 z dn. 16.05.2023<br>2. Aneks NR APU_OB/2023 z dn. 02.06.2023<br>3. Aneks NR/APU_OB_F_H/2023 z dn. 21.06.2023<br>4. Aneks NR/WWZ/2023 z dn. 04.07.2023<br>5. Aneks NR/FM_III/2023 z dn. 20.10.2023<br>6. Porozumienie NR APU_F_2024/2023 z dn. 23.10.2023<br>7. Aneks NR HR/2023 z dn. 23.01.2024<br>8. Aneks NR/43_KR_FM/2023 z dn. 09.02.2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 01.06.2023-31.12.2023                       |
| 3  | Ratownictwo Medyczne                                                    | 150002160/16/1/0012/0/11/12 | 1. Aneks nr 6/2023 z dn. 18.01.2023<br>2. Aneks nr 7/2023 z dn. 24.04.2023 (od 01.01.2023 do 30.06.2023)<br>3. Aneks nr 8/2023 z dn. 11.07.2023 (od 01.07.2023- 31.12.2023)<br>4. Aneks nr 9/2023 z dn. 6.12.2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 01.01.2023-31.12.2023<br>umowa z WCRM Konin |
| 4  | Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie Transportu sanitarnego           | 150002160/0113/0790/4/16/NN | 1. Aneks Nr APU/2023 z dn. 04.01.2023<br>2. Aneks NR /WWZ/2023 z dn. 10.07.2023<br>3. Aneks NR Z_167/2023 z dn. 28.11.2023<br>4. Aneks NR HR/2023 z dn. 18.01.2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 01.01.2023-31.12.2023                       |
| 5  | Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie świadczeń lekarza i pielęgniarki | 150002160/0113/0791/4/16/NN | 1. Aneks Nr APU/2023 z dn. 04.01.2023<br>2. Aneks NR NZ_KOOR_BPOK/2023 z dn. 27.02.2023<br>3. Aneks NR ZP/IZS/II/2023 z dn. 17.04.2023<br>4. Aneks NR NZ/WWZ/2023 z dn. 10.07.2023<br>5. Aneks NR /WWZ_RYCZAŁT/2023 z dn. 21.07.2023<br>6. Aneks NR /BPOK_M1/2023 z dn. 27.07.2023<br>7. Aneks NR ZP2H2/2023 z dn. 09.11.2023<br>8. Aneks NR Z_167/2023 z dn. 28.11.2023<br>9. Aneks NR /43_ZM_BPOK_BUDŻET/2023 z dn. 12.01.2024<br>10. Aneks NR HR/2023 z dn. 18.01.2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 01.01.2023-31.12.2023                       |
| 6  | Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie świadczeń położnej               | 150002160/0113/0792/4/16/NN | 1. Aneks APU/2023 z dn. 04.01.2023<br>2. Aneks NR /WWZ/2023 z dn. 10.07.2023<br>3. Aneks NR Z_167/2023 z dn. 28.11.2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 01.01.2023-31.12.2023                       |

|    |                                                             |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                       |
|----|-------------------------------------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 7  | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna - Pediatria            | 150002160/02 /1/0140/4/20/21       | 1. Aneks nr APU/2023 z dn. 05.01.2023<br>2. Aneks NR Z_57/2023/DSOZ z dn. 04.05.2023<br>3. Aneks NR APU_OB/2023 z dn. 10.05.2023<br>4. Aneks/APU_OB_F_H/2023 z dn. 21.06.2023<br>5. Aneks NR /WWZ/2023 z dn. 4.07.2023<br>6. Porozumienie NR APU_F_2024/2023 z dn. 23.10.2023<br>7. Aneks NR HR/2023 z dn. 23.01.2024 | 01.01.2023-31.12.2023 |
| 8  | Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne                        | 150002160/19 /1/0014/0/20/20/Z_140 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 01.01.2023-31.12.2023 |
| 9  | Profilaktyka 40+                                            | 150002160/18 /8/0113/0/23/23       | 1. Umowa 2023 z dn. 30.05.2023 (01.06.2023-31.12.2023)<br>2. Aneks NR Z_106/2023/DSOZ z dn. 02.08.2023<br>3. Aneks NR APU_OB_2024/2023 z dn. 20.10.2023<br>4. Aneks Nr/43_ZW_I/2023 z dn. 29.01.2024                                                                                                                  | 01.06.2023-31.12.2023 |
| 10 | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – Leczenie bólu        | 150002160/02 /1/0148/4/23/24       | 1. Umowa 2023 z dn. 16.08.2023 (od 01.09.2023-31.12.2023)<br>2. Aneks nr WWZ/2023 z dn. 10.09.2023<br>3. Porozumienie NR APU_F_2024/2023 z dn. 23.10.2023<br>4. Aneks NR HR/2023 z dn. 23.01.2024                                                                                                                     | 01.06.2023-31.12.2023 |
| 11 | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – choroby metaboliczne | 150002160/02 /1/0151/4/23/24       | 1. Umowa 2023 z dn. 30.10.2023 (od 06.11.2023-31.12.2023)<br>2. Porozumienie NR APU_F_2024/2023 z dn. 13.11.2023                                                                                                                                                                                                      | 06.11.2023-31.12.2023 |

**Tabela 6.** Wykaz konkursów medycznych na udzielanie świadczeń zdrowotnych przeprowadzonych przez SPZOZ w Kole w 2023 r.

| L.p | Data ogłoszenia | Nr konkursu              | Zakres                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|-----|-----------------|--------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | 13.01.2023      | SPZOZ.DŚM-ZP.500.01.2023 | udzielanie świadczeń zdrowotnych obejmujące swym zakresem: diagnostykę laboratoryjną, mikrobiologię i serologię z prowadzeniem banku krwi w pomieszczeniach dzierzawionych od Udzielającego Zamówienia                                                                                                                   |
| 2.  | 16.08.2023      | SPZOZ.DŚM-ZP.500.02.2023 | udzielanie całodobowych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów SPZOZ w Kole w zakresie Specjalistycznego Zespołu Ratownictwa Medycznego - lekarze                                                                                                                                                                           |
| 3.  | 11.09.2023      | SPZOZ.DŚM-ZP.500.03.2023 | udzielanie całodobowych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów SPZOZ w Kole w zakresie Oddziału Wewnętrznego                                                                                                                                                                                                                |
| 4.  | 13.11.2023      | SPZOZ.DŚM-ZP.500.04.2023 | udzielanie całodobowych świadczeń zdrowotnych w zakresie Ratownictwa Medycznego wykonywanych przez Ratowników/Pielęgniarki/Pielęgniarzy dla SPZOZ w Kole                                                                                                                                                                 |
| 5.  | 17.11.2023      | SPZOZ.DŚM-ZP.500.05.2023 | udzielanie całodobowych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów SPZOZ w Kole w zakresie Oddziału Wewnętrznego                                                                                                                                                                                                                |
| 6.  | 22.11.2023      | SPZOZ.DŚM-ZP.500.06.2023 | opisywanie badań- tomografii komputerowej oraz badań RTG w oparciu o teletransmisję dla potrzeb SPZOZ w Kole                                                                                                                                                                                                             |
| 7.  | 27.11.2023      | SPZOZ.DŚM-ZP.500.07.2023 | udzielanie całodobowych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów SPZOZ w Kole w zakresie Oddziału Dziecięcego/Noworodkowego                                                                                                                                                                                                   |
| 8.  | 29.11.2023      | SPZOZ.DŚM-ZP.500.08.2023 | udzielanie całodobowych świadczeń zdrowotnych dla pacjentów SPZOZ w Kole w zakresie Izby Przyjęć                                                                                                                                                                                                                         |
| 9.  | 01.12.2023      | SPZOZ.DŚM-ZP.500.09.2023 | udzielanie lekarskich świadczeń zdrowotnych dla pacjentów SPZOZ w Kole w następujących zakresach:<br>1. świadczenia zdrowotne w Podstawowej Opiece Zdrowotnej w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej;<br>2. świadczenia zdrowotne w POZ w dnia robocze tj. od poniedziałku do piątku w godz. od 8.00 do 18.00 |



**Tabela 7. Realizacja umów zawartych z NFZ za 2023 r.**

| Nazwa zakresu                                                                                                     | Umowa         | Faktycznie wykonane | Rachunki zapłacone | Wykonanie w % | Zapłacono w % |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|--------------------|---------------|---------------|
| <b>RYCZAŁT PSZ - SZPITAL I STOPNIA- w tym:</b>                                                                    | 35 145 691,00 | 35 145 691,00       | 35 145 691,00      |               | 100%          |
| Świadczenia w zakresie onkologii                                                                                  | 66 425,09     | 66 425,09           | 66 425,09          | 100%          | 100%          |
| Świadczenia w zakresie onkologii – diagnostyka onkologiczna                                                       | 3 455,60      | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Świadczenia w zakresie onkologii – świadczenia pierwszorazowe                                                     | 24 918,08     | 24 605,12           | 24 605,12          | 98,74%        | 100%          |
| Świadczenia w zakresie chorób płuc                                                                                | 137 288,62    | 137 288,62          | 137 288,62         | 100%          | 100%          |
| Świadczenia w zakresie chorób płuc – diagnostyka onkologiczna                                                     | 986,15        | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Świadczenia w zakresie chorób płuc – świadczenia pierwszorazowe                                                   | 96 963,96     | 96 132,61           | 95 132,61          | 98,11%        | 100%          |
| Chirurgia- hospitalizacja                                                                                         |               | 10 316 133,17       |                    |               |               |
| Chirurgia ogólna- hospitalizacja do 18 r.z                                                                        | 84 617,56     | 15 537,82           | 15 537,82          | 18,36%        | 100%          |
| Chirurgia ogólna – hospitalizacja świadczenia diagnostyki i leczenia onkologicznego – poza pakietem onkologicznym | 205 193,30    | 173 812,37          | 173 812,37         | 84,71%        | 100%          |
| Chirurgia ogólna – hospitalizacja pakiet onkologiczny                                                             | 21 972,24     | 0                   | 0                  | 0%            | 0%            |
| Choroby wewnętrzne -hospitalizacja                                                                                |               | 8 270 994,26        |                    |               |               |
| Choroby wewnętrzne – hospitalizacja do 18 r.z                                                                     | 14 663,22     | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Neonatologia - hospitalizacja                                                                                     | 19,86         | 0                   | 0                  | 0%            | 0%            |
| Neonatologia – hospitalizacja N20,N24,N25                                                                         | 2 281 237,80  | 2 420 176,73        | 2 416 135,42       | 106,09%       | 99,83%        |
| Pediatrica hospitalizacja                                                                                         | 2 776 607,83  | 4 095 797,33        | 3 923 312,54       | 147,51%       | 95,79%        |
| Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja                                                                        |               | 2 784 517,49        |                    | %             |               |
| Położnictwo i ginekologia – hospitalizacja N01, N20                                                               | 2 314 708,56  | 1 996 457,81        | 1 991 929,91       | 86,25%        | 99,77%        |
| Położnictwo i ginekologia – hospitalizacja do 18 r. z                                                             | 22 217,37     | 5 060,34            | 5 060,34           | 22,78%        | 100%          |
| Świadczenia w zakresie kardiologii                                                                                | 578 699,97    | 578 698,46          | 578 698,46         | 100%          | 100%          |
| Świadczenia w zakresie kardiologii- świadczenia pierwszorazowe                                                    | 296 398,80    | 296 582,34          | 296 582,34         | 100%          | 100%          |
| Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej                                                                          | 348 005,70    | 329 498,72          | 329 498,72         | 94,68%        | 100%          |
| Świadczenia zabiegowe w chirurgii ogólnej – zakres skojarzony z 02.1500.001.02                                    | 675 037,35    | 683 586,82          | 683 586,82         | 101,27%       | 100%          |
| Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej – diagnostyka onkologiczna                                               | 1194,75       | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Świadczenia w zakresie urologii                                                                                   | 439 009,20    | 439 009,20          | 439 009,20         | 100%          | 100%          |
| Świadczenia w zakresie urologii – zakres skojarzony z 02.1640.001.02                                              | 469,05        | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Świadczenia w zakresie urologii diagnostyka onkologiczna                                                          | 1 369,98      | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii                                                                  | 530 463,60    | 534 299,18          | 534 297,50         | 10,72%        | 100%          |
| Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii- cytologia                                                       | 134,52        | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii – zakres skojarzony                                              | 638,97        | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii- diagnostyka onkologiczna                                        | 1 070,85      | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej                                                                |               |                     |                    | 100%          | 100%          |
| Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej - UE                                                           | 4 216,00      | 4 220,00            | 4 154,00           | 100,09%       | 98,44%        |
| Badania endoskopowe - gastroscopia                                                                                | 159 951,36    | 159 951,36          | 159 951,36         | 100,00%       | 100,0%        |
| Badania endoskopowe - kolonoskopia                                                                                | 298 534,08    | 298 534,08          | 298 534,08         | 100%          | 100%          |
| Izba przyjęć                                                                                                      |               |                     |                    | 100%          | 100%          |
| Izba przyjęć - UE                                                                                                 | 11 423,23     | 11 423,23           | 11 194,45          | 100%          | 98%           |
| Współczynnik korygujący -PSZ                                                                                      | 183 051,06    | 183 051,06          | 183 051,36         | 100%          | 100%          |
| Chirurgia ogólna hospitalizacja- Q52                                                                              | 66 180,96     | 4 224,96            | 4 224,96           | 6,38%         | 100%          |
| Koszty świadczeń OWU                                                                                              | 1 187 829,00  | 1 187 829,00        | 1 187 829,00       | 100%          | 100%          |

Procentowe wykonanie świadczeń w ramach ryczału umowy PSZ w 2023 r. wyniosło 101,33%.

**Tabela 8. Rachunek zysków i strat 31.12.2023 r.**

| LP.   | Wyszczególnienie                                                                       | bieżący rok 2023 | ubiegły rok 2022 |
|-------|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| A.    | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                                 | 62 881 072,27    | 54 805 849,49    |
| -     | od jednostek powiązanych                                                               | 0,00             | 0,00             |
| I.    | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 64 750 008,27    | 55 255 528,49    |
| II.   | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -1 868 936,00    | -449 679,00      |
| III.  | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00             | 0,00             |
| IV.   | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00             | 0,00             |
| B.    | Koszty działalności operacyjnej                                                        | 71 254 748,18    | 60 744 162,22    |
| I.    | Amortyzacja                                                                            | 3 054 856,03     | 2 664 955,81     |
| II.   | Zużycie materiałów i energii                                                           | 6 373 791,28     | 5 305 761,46     |
| III.  | Usługi obce                                                                            | 29 789 126,09    | 25 933 992,48    |
| IV.   | Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 92 758,60        | 93 625,30        |
| -     | podatek akcyzowy                                                                       | 0,00             | 0,00             |
| V.    | Wynagrodzenia                                                                          | 26 208 359,60    | 21 954 794,52    |
| VI.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 5 404 961,10     | 4 464 797,92     |
| -     | emerytalne                                                                             | 2 395 213,69     | 1 976 369,20     |
| VII.  | Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 330 895,48       | 326 234,73       |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               | 0,00             | 0,00             |
| C.    | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)                                                       | -8 373 675,91    | -5 938 312,73    |
| D.    | Pozostałe przychody operacyjne                                                         | 4 072 011,60     | 3 999 860,80     |
| I.    | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                         | 0,00             | 0,00             |
| II.   | Dotacje                                                                                | 2 560 492,18     | 2 178 891,78     |
| III.  | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 5 967,60         | 1 787,58         |
| IV.   | Inne przychody operacyjne                                                              | 1 505 551,82     | 1 819 181,44     |
| E.    | Pozostałe koszty operacyjne                                                            | 2 157 141,20     | 1 947 592,11     |
| I.    | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00             | 0,00             |
| II.   | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | 60 281,71        | 51 209,00        |
| III.  | Inne koszty operacyjne                                                                 | 2 096 859,49     | 1 896 383,11     |
| F.    | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)                                       | -6 458 805,51    | -3 886 044,04    |
| G.    | Przychody finansowe                                                                    | 243 242,05       | 195 248,98       |
| I.    | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                                  | 0,00             | 0,00             |
| a)    | od jednostek powiązanych, w tym:                                                       | 0,00             | 0,00             |
| -     | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                   | 0,00             | 0,00             |
| b)    | od jednostek pozostałych, w tym:                                                       | 0,00             | 0,00             |
| -     | w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                   | 0,00             | 0,00             |
| II.   | Odsetki, w tym:                                                                        | 243 242,05       | 195 248,98       |
| -     | od jednostek powiązanych                                                               | 0,00             | 0,00             |
| III.  | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     | 0,00             | 0,00             |
| -     | w jednostkach powiązanych                                                              | 0,00             | 0,00             |
| IV.   | Aktualizacja wartości inwestycji                                                       | 0,00             | 0,00             |
| V.    | Inne                                                                                   | 0,00             | 0,00             |
| H.    | Koszty finansowe                                                                       | 1 502 533,74     | 719 263,47       |
| I.    | Odsetki, w tym:                                                                        | 1 460 386,99     | 624 339,28       |
| -     | dla jednostek powiązanych                                                              | 0,00             | 0,00             |
| II.   | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   | 0,00             | 0,00             |
| -     | w jednostkach powiązanych                                                              | 0,00             | 0,00             |
| III.  | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                              | 0,00             | 0,00             |
| IV.   | Inne                                                                                   | 42 146,75        | 94 924,19        |
| I.    | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                                           | -7 718 097,20    | -4 410 058,53    |
| J.    | Podatek dochodowy                                                                      | 11 912,00        | 9 241,00         |
| K.    | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)                          | 0,00             | 0,00             |
| L.    | Zysk (strata) netto (I-J-K)                                                            | -7 730 009,20    | -4 419 299,53    |

W roku 2023 w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej „Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi” w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 8 075 222,78 zł.

Wymienione w **tabeli nr 8** wyższe przychody skutkowały w roku 2022 wyższymi kosztami – w stosunku do roku poprzedniego i wzrosły o kwotę 10 510 585,96 zł. Spowodowane to było przede wszystkim wzrostem kosztów działalności operacyjnej.

W pozycji usługi obce wzrost o kwotę 3 855 133,61 zł w stosunku do roku poprzedniego stanowiły kontrakty lekarskie, kontrakty ratowników medycznych, usługa sprzątania.

**Duże nakłady finansowe stanowiły wypłacone ekwiwalenty :**

1. za niewykorzystane urlopy wypoczynkowe pracownikom odchodzącym na emerytury, w 2023 r. kwota wydatkowana na ten cel to 49 420,95 zł;
2. nagrody jubileuszowe, w 2023 r. na ten cel wydatkowano 413 816,82 zł;
3. odprawy emerytalne, i rentowe, których wysokość w 2023 r. wynosiła 183 356,58 zł.

**Udział kosztów osobowych bez względu na rodzaj zatrudnienia w przychodach ogółem w 2023 r. wyniósł 51 920 584,51 zł, co stanowi 77,27% wszystkich przychodów.** Dla porównania w 2018 r. koszty osobowe wynosiły 77% przychodów, a w 2019 r. stanowiły 72,5% uzyskanych przychodów w 2020 r. koszty osobowe stanowiły 71%, a w roku 2021 stanowiły 70,28%. W roku 2022 stanowiły 74,65%.

## V. Podsumowanie działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole wg stanu na 30.06.2024 r.

**Tabela 9.** Dane w zakresie poszczególnych oddziałów wg stanu na 30.06. 2024 r.

| Oddział                    | Lóżka | Leczenie pacjentów | Średnie dzienne obłożenie % | Średni pobyt pacjenta (doba) |
|----------------------------|-------|--------------------|-----------------------------|------------------------------|
| WEWNĘTRZNY                 | 40    | 1 288              | 85,20                       | 4,9                          |
| CHIRURGIA                  | 45    | 1 745              | 70,83                       | 3,4                          |
| DZIECIĘCY                  | 18    | 483                | 54,82                       | 3,7                          |
| POŁOŻNICZO- GINEKOLOGICZNY | 30    | 933                | 37,45                       | 2,2                          |
| NOWORODKOWY                | 19    | 229                | 23,20                       | 2,7                          |
| OGÓŁEM                     | 152   | 4 678              | 52,32                       | 3,5                          |

**Tabela 10.** Wykonanie Planu Finansowego SPZOZ w Kole za rok 2024 na dzień 30.06.2024 r.

| L.p.     | Wyszczególnienie                                                            | PLAN do 31.12.2024r. | Wykonanie planu do 30.06.2024 | % wykonania planu |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------|-------------------|
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>                       | <b>71 388 624,12</b> | <b>36 818 430,31</b>          | <b>51,57</b>      |
| <b>1</b> | <b>Ryczałt PSZ</b>                                                          | <b>41 045 784,00</b> | <b>20 522 892,00</b>          | <b>50,00</b>      |
| <b>a</b> | <b>Oddział Wewnętrzny I</b>                                                 | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| -        | świadczenia udzielane osobom do 18 r.ż.                                     | 3 237,04             | 0,00                          | 0,00              |
| <b>b</b> | <b>Oddział Pediatrii</b>                                                    | <b>3 174 409,64</b>  | <b>2 274 490,16</b>           | <b>71,65</b>      |
| <b>c</b> | <b>Oddział Chirurgii ogólnej</b>                                            | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| -        | poza pakietem onkologicznym                                                 | 165 084,48           | 77 504,04                     | 46,95             |
| -        | pakiet onkologiczny                                                         | 16 423,56            | 0,00                          | 0,00              |
| -        | świadczenia udzielane osobom do 18 r.ż.                                     | 37 102,12            | 15 189,32                     | 40,94             |
| -        | Chirurgia ogólna hospitalizacja Q52 (przetoka)                              | 52 272,00            | 8 980,95                      | 17,18             |
| <b>d</b> | <b>Oddział Położniczo- ginekologiczny</b>                                   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| -        | świadczenia udzielane osobom do 18 r.ż.                                     | 9 724,88             | 2 798,44                      | 28,78             |
| <b>e</b> | <b>Neonatologia hospitalizacja N20, N24, N25</b>                            | <b>2 667 673,56</b>  | <b>1 034 097,02</b>           | <b>38,76</b>      |
| -        | Neonatologia hospitalizacja                                                 | 20,64                | 0,00                          | 0,00              |
| <b>f</b> | <b>Położnictwo i ginekologia hospitalizacja N01,N20</b>                     | <b>2 342 946,16</b>  | <b>1 006 855,07</b>           | <b>42,97</b>      |
| <b>g</b> | <b>Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska</b>                                    | <b>2 483 434,88</b>  | <b>1 270 867,22</b>           | <b>51,17</b>      |
| <b>h</b> | <b>Pozostałe NFZ ( gastro- i kolonoskopia )</b>                             | <b>342 679,40</b>    | <b>276 615,95</b>             | <b>80,72</b>      |
| <b>i</b> | <b>Izba Przyjęć</b>                                                         | <b>3 889 848,00</b>  | <b>1 934 296,00</b>           | <b>49,73</b>      |
| <b>j</b> | <b>Izba Przyjęć- UE</b>                                                     | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>       |
| <b>k</b> | <b>Poradnia kardiologiczna - świadczenia w zakresie kardiologii</b>         | <b>485 971,20</b>    | <b>276 553,65</b>             | <b>56,91</b>      |
| -        | świadczenia w zakresie kardiologii - pierwszorazowe                         | 234 786,96           | 151 856,73                    | 64,68             |
| <b>l</b> | <b>Poradnia ginekologiczno- położnicza</b>                                  | <b>324 058,68</b>    | <b>227 364,47</b>             | <b>70,16</b>      |
| -        | świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa – diagnostyka onkologiczna | 4 269,24             | 0,00                          | 0,00              |
| -        | świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa – zakres skojarzony        | 2 570,04             | 0,00                          | 0,00              |
| -        | świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa – cytologia                | 531,00               | 0,00                          | 0,00              |
| <b>m</b> | <b>Poradnia chirurgii ogólnej</b>                                           | <b>398 313,72</b>    | <b>192 011,19</b>             | <b>48,21</b>      |
| -        | świadczenia w zakresie chirurgii – diagnostyka onkologiczna                 | 4 800,24             | 0,00                          | 0,00              |
| -        | świadczenia w zakresie chirurgii – zakres skojarzony                        | 590 535,72           | 344 226,95                    | 58,29             |
| <b>n</b> | <b>Poradnia urologiczna</b>                                                 | <b>322 019,64</b>    | <b>266 356,68</b>             | <b>82,71</b>      |
| -        | świadczenia w zakresie urologii – diagnostyka onkologiczna                  | 5 479,92             | 0,00                          | 0,00              |

|          |                                                                   |                      |                      |               |
|----------|-------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| -        | świadczenia w zakresie urologii – zakres skojarzony               | 1 869,12             | 0,00                 | 0,00          |
| o        | Poradnia onkologiczna                                             | 100 245,00           | 43 445,04            | 43,34         |
| p        | Poradnia pulmonologiczna                                          | 192 646,44           | 124 850,36           | 64,81         |
| q        | Poradnia alergologiczna (od 01.04.2024 w umowie sieciowej)        | 144 293,76           | 47 653,54            | 33,03         |
| r        | Poradnia leczenia bólu (od 01.04.2024 w umowie sieciowej)         | 133 932,15           | 13 299,46            | 9,93          |
| s        | Poradnia chorób metabolicznych (od 01.04.2024 w umowie sieciowej) | 132 308,73           | 21 233,33            | 16,05         |
| t        | Pracownia TK (od 01.04.2024 w umowie sieciowej)                   | 402 945,57           | 133 395,87           | 33,11         |
| 2        | Świadczenia w zakresie pediatrii                                  | 16 626,00            | 8 936,47             | 53,75         |
| 3        | Ratownictwo medyczne                                              | 8 285 288,40         | 4 120 006,80         | 49,73         |
| 4        | Podstawowa opieka zdrowotna                                       | 1 897 371,24         | 946 666,09           | 49,89         |
| 5        | Pozostałe                                                         | 1 700 000,00         | 1 285 689,46         | 75,63         |
| 6        | Poradnia alergologiczna (01.01.2024-31.03.2024)                   | 48 097,92            | 93 775,57            | 194,97        |
| 7        | Profilaktyka 40+                                                  | 5 960,92             | 25 510,91            | 427,97        |
| 8        | Poradnia leczenia bólu (01.01.2024-31.03.2024)                    | 44 644,05            | 14 889,93            | 33,35         |
| 9        | Poradnia chorób metabolicznych (01.01.2024-31.03.2024)            | 44 102,91            | 11 748,94            | 26,64         |
| 10       | Pracownia TK (01.01.2024-31.03.2024)                              | 134 315,19           | 44 372,70            | 33,04         |
| 11       | Zmiana stanu produktów                                            | -500 000,00          | 0                    | 0,00          |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                            | <b>76 098 203,00</b> | <b>43 658 218,28</b> | <b>57,37</b>  |
|          | Amortyzacja                                                       | 3 119 276,00         | 1 586 389,83         | 50,86         |
|          | Zużycie materiałów i energii                                      | 6 600 000,00         | 4 536 453,09         | 68,73         |
|          | Usługi obce                                                       | 32 000 000,00        | 19 087 906,85        | 59,65         |
|          | Podatki i opłaty                                                  | 105 367,00           | 56 688,00            | 53,80         |
|          | Wynagrodzenia                                                     | 28 000 000,00        | 15 053 437,27        | 53,76         |
|          | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                        | 5 913 560,00         | 3 178 501,52         | 53,75         |
|          | Pozostałe koszty rodzajowe                                        | 360 000,00           | 158 841,72           | 44,12         |
| <b>C</b> | <b>Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                           | <b>-4 709 578,88</b> | <b>-6 839 787,97</b> | <b>145,23</b> |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                             | <b>3 000 000,00</b>  | <b>2 584 103,76</b>  | <b>86,14</b>  |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                | <b>2 400 000,00</b>  | <b>116 088,72</b>    | <b>4,84</b>   |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>           | <b>-4 109 578,88</b> | <b>-4 371 772,93</b> | <b>106,38</b> |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>                                        | <b>252 000,00</b>    | <b>51 665,30</b>     | <b>20,50</b>  |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>                                           | <b>1 400 000,00</b>  | <b>727 497,67</b>    | <b>51,96</b>  |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>          | <b>-5 257 578,88</b> | <b>-5 047 605,30</b> | <b>96,01</b>  |
| <b>K</b> | <b>Zysk (strata) brutto</b>                                       | <b>-5 257 578,88</b> | <b>-5 047 605,30</b> | <b>96,01</b>  |
| <b>L</b> | <b>Podatek dochodowy</b>                                          | <b>1 000,00</b>      | <b>1851,00</b>       | <b>185,10</b> |
| <b>N</b> | <b>Zysk (strata) netto (K-L)</b>                                  | <b>-5 258 578,88</b> | <b>-5 049 456,30</b> | <b>96,02</b>  |
| <b>O</b> | <b>Dotacje od podmiotu tworzącego lub z innych jednostek</b>      | <b>102 020,00</b>    | <b>102 020,00</b>    | <b>100,00</b> |
| <b>P</b> | <b>Środki na wydatki majątkowe</b>                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>   |
| <b>R</b> | <b>Kredyty i pożyczki</b>                                         | <b>5 200 000,00</b>  | <b>3 460 987,37</b>  | <b>66,56</b>  |
| <b>S</b> | <b>Stan zobowiązań na początek roku</b>                           | <b>24 128 724,07</b> | <b>24 128 724,07</b> | <b>100,00</b> |
|          | w tym wymagalnych                                                 | 2 860 228,85         | 2 860 228,85         | 100,00        |
| <b>T</b> | <b>Stan zobowiązań na koniec roku</b>                             | <b>23 500 000,00</b> | <b>29 932 440,00</b> | <b>127,37</b> |
|          | w tym wymagalnych                                                 | 4 900 000,00         | 5 150 321,67         | 105,11        |
| <b>U</b> | <b>Stan należności na początek roku</b>                           | <b>2 554 626,14</b>  | <b>2 554 626,14</b>  | <b>100,00</b> |
|          | w tym wymagalnych                                                 | 287 779,79           | 287 779,79           | 100,00        |
| <b>W</b> | <b>Stan należności na koniec roku</b>                             | <b>4 600 000,00</b>  | <b>4 369 589,56</b>  | <b>94,99</b>  |
|          | w tym wymagalnych                                                 | 200 000,00           | 333 881,44           | 166,94        |
| <b>Y</b> | <b>Stan środków pieniężnych na początek roku-SPZOZ</b>            | <b>821 385,29</b>    | <b>821 385,29</b>    | <b>100,00</b> |
| <b>Z</b> | <b>Stan środków pieniężnych na koniec roku - SPZOZ</b>            | <b>910 000,00</b>    | <b>1 224 121,17</b>  | <b>134,52</b> |



**Tabela 11. Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2024 r.**

|                                                                        |               |              |
|------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                                        | 29 932 440,91 | 5 150 321,67 |
|                                                                        |               | WYMAGALNE    |
| ZOB. WOBEC ZUS KONTO 225                                               | 2 456 391,89  |              |
| ZOB. WOBEC URZĘDU SKARBOWEGO KONTO 220+KONTO 222                       | 363 641,47    |              |
| ZOB. WOBEC PFRON KONTO 229-40                                          | 0,00          |              |
| ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE PUBLICZNO-PRAWNE - PODATEK ODNIERU           | 7 979,00      | 7 979,00     |
| ZOB. Z TYTUŁU POŻYCZEK I KREDYTÓW KONTO 133 + 240                      | 12 772 946,67 |              |
| ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU LEKÓW I MAT.MED. 201+207                        | 1 948 153,74  | 700 648,96   |
| ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU SPRZ. I APARATURY MED.201+207                   | 1 230 698,22  | 839 398,91   |
| ZOB. Z TYTUŁU - ZUŻYCIA ENERGII,GAZU,WODY 201+207                      | 94 401,82     | 23 143,29    |
| ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU USŁUG OBCYCH 201+241                            | 8 336 072,02  | 3 498 547,70 |
| ZOB. WOBEC PRACOWNIKÓW KONTO 231                                       | 1 679 586,21  |              |
| ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE CYWILNO-PRAWNE KONTO 201+241+240+234+238+245 | 1 042 569,87  | 80 603,81    |
| RAZEM                                                                  | 29 932 440,91 | 5 150 321,67 |

**Na 30.06.2024 r strata finansowa wyniosła – 5 049 456,30 zł.**

Powodem tej sytuacji jest wzrost kosztów pracy a w przypadku usług medycznych dodatkowo wzrost liczby badań. Wzrosły również koszty kontraktów lekarskich - a to z uwagi na brak lekarzy na rynku i trudności w zapewnieniu ciągłości pracy Szpitala. (Umowy podpisano na dwa lata).

**Struktura kosztów wynagrodzeń wg stanu na 30.06.2024 r.:**

- wynagrodzenia z tytułu umów o pracę 14 387 076,93 zł,
- wynagrodzenia umów zleceń 666 360,34 zł,
- składki ZUS zakładu 2 758 747,38 zł,
- kontrakty lekarskie 10 635 999,96 zł,
- kontrakty ratowników med.+ kierowcy 2 738 802,60 zł.

**Wybrane koszty z prowadzenia działalności SPZOZ w Kole – na 30.06.2024 r.**

**Tabela 12. Koszty leków i materiałów opatrunkowych**

|                     |                 |
|---------------------|-----------------|
| Izba przyjęć        | 65 126,43 zł    |
| Oddział Chirurgii   | 426 946,91 zł   |
| Oddział Dziecięcy   | 100 971,85 zł   |
| Oddział Noworodkowy | 19 431,97 zł    |
| Oddział Poł-Gin     | 91 285,81 zł    |
| Oddział Wewnętrzny  | 438 482,92 zł   |
| Sala Porodowa       | 54 842,01 zł    |
| RAZEM               | 1 197 087,90 zł |



**Tabela 13. Koszty krwi i preparatów krwiopochodnych**

| <b>Oddział</b>            | <b>Koszt</b>         |
|---------------------------|----------------------|
| Położniczo-Ginekologiczny | 9 102,00 zł          |
| Chirurgii                 | 80 078,00 zł         |
| Wewnętrzny                | 244 402,20 zł        |
| Dziecięcy                 | 0,00 zł              |
| Noworodkowy               | 0,00 zł              |
| Sala Porodowa             | 390,00 zł            |
| <b>RAZEM</b>              | <b>333 972,20 zł</b> |

**Tabela 14. Koszty usług laboratoryjnych i bakteriologicznych**

| <b>LP</b> | <b>NAZWA KOMÓRKI</b>                                     | <b>Ilość badań</b> | <b>Wartość</b>         |
|-----------|----------------------------------------------------------|--------------------|------------------------|
| 1         | ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY                                       | 31 341             | 413 512,53 zł          |
| 2         | ODDZIAŁ CHIRURGII                                        | 24 792             | 348 382,24 zł          |
| 3         | ODDZIAŁ POŁOŻNICZO-GINEKOLOGICZNY                        | 5 836              | 81 460,60 zł           |
| 4         | ODDZIAŁ NOWORODKÓW                                       | 470                | 5 132,90 zł            |
| 5         | ODDZIAŁ DZIECIĘCY                                        | 9 097              | 109 752,70 zł          |
| 6         | IZBA PRZYJĘĆ                                             | 24 758             | 301 993,50 zł          |
| 7         | POZ W ZAKRESIE NOCNEJ I ŚWIĄTECZNEJ<br>OPIEKI ZDROWOTNEJ | 1 314              | 13 188,54 zł           |
| 8         | POZ -LEKARZ RODZINNY                                     | 10 781             | 69 213,52 zł           |
| 9         | PORADNIA GINEKOLOGICZNO-POŁOŻNICZA                       | 635                | 7 395,52 zł            |
| 10        | MEDYCYNA PRACY                                           | 139                | 856,30 zł              |
| 11        | PORADNIA PULMONOLOGICZNA                                 | 44                 | 298,00 zł              |
| 12        | PORADNIA ONKOLOGICZNA                                    | 661                | 4 205,22 zł            |
| 13        | PORADNIA CHIRURGICZNA                                    | 80                 | 1 361,30 zł            |
| 14        | PORADNIA UROLOGICZNA                                     | 30                 | 283,26 zł              |
| 15        | PORADNIA ALERGOLOGICZNA                                  | 300                | 40 125,40 zł           |
| 16        | PORADNIA CHOROÓB METABOLICZNYCH                          | 35                 | 1 018,50 zł            |
| 17        | PORADNIA LECZENIA BÓLU                                   | 9                  | 103,40 zł              |
| 18        | PORADNIA ENDOKRYNOLOGICZNA                               | 701                | 24 699,62 zł           |
| 19        | SALA PORODOWA                                            | 593                | 14 280,00 zł           |
|           | <b>RAZEM</b>                                             | <b>111 616</b>     | <b>1 437 263,05 zł</b> |

**Tabela 15.** Ilość wykonanych badań RTG i TK

|    | NAZWA KOMÓRKI                     | Ilość badań | Ilość badań |
|----|-----------------------------------|-------------|-------------|
|    |                                   | TK          | RTG         |
| 1  | ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY                | 293         | 371         |
| 2  | ODDZIAŁ CHIRURGII                 | 269         | 139         |
| 3  | ODDZIAŁ DZIECIĘCY                 | 14          | 164         |
| 4  | ODDZIAŁ POŁOŻNICZO-GINEKOLOGICZNY | 6           | 4           |
| 5  | ODDZIAŁ NOWORODKOWY               | 3           | 6           |
| 6  | IZBA PRZYJĘĆ                      | 878         | 2 687       |
| 7  | PNS – POMOC NOCNA I ŚWIĄTECZNA    |             | 13          |
| 8  | POZ - LEKARZ RODZINNY             |             | 268         |
| 9  | PORADNIA POŁ-GINEKOLOGICZNA       | 1           |             |
| 10 | PORADNIA CHIRURGII                |             | 56          |
| 11 | PORADNIA ONKOLOGICZNA             |             | 1           |
| 12 | PORADNIA PULMUNOLOGICZNA          |             | 26          |
| 13 | PORADNIA ALERGOLOGICZNA           |             | 1           |
| 14 | PORADNIA ORTOPEDYCZNA             |             | 96          |
|    | RAZEM                             | 1 464       | 3 832       |
|    | OGÓŁEM BADAŃ                      | 5 296       |             |

**Tabela 16.** Koszty badań histopatologicznych

|                                | Ilość badań | Koszt         |
|--------------------------------|-------------|---------------|
| Oddział Wewnętrzny             | 533         | 22 690,25 zł  |
| Oddział Chirurgii              | 2 862       | 102 807,75 zł |
| Oddział Położniczo- Ginekolog. | 4 886       | 160 793,55 zł |
| Oddział Dziecięcy              | 0           | 0,00 zł       |
| Poradnia Chirurgii Ogólnej     | 829         | 31 037,30 zł  |
| Poradnia poł-ginekologiczna    | 488         | 9 246,00 zł   |
| Endoskopia                     | 646         | 22 279,45 zł  |
| RAZEM                          | 10 244      | 348 854,30 zł |

- Koszty napraw ambulansów 21 537,24 zł.,
- Koszt energii elektrycznej: szpital 367 334,57 zł.,
- Koszt gazu opałowego 284 003,88 zł.,
- Koszty ubezpieczenia ambulansów 68 159,32 zł. (rok),
- Koszty ubezpieczenia mienia i OC podmiotów leczniczych 234508,84 zł. (rok),
- Koszty utrzymania sprzętu medycznego podlegającego przeglądom i serwisowaniu:  
125 664,72 zł

**Tabela 17.** Wybrane koszty SPZOZ w Kole w latach 2018 – 2023

| L.P | Wybrane Koszty SPZOZ w Kole                       | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          | 2023          |
|-----|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1   | Wyżywienie                                        | 550 866,67    | 549 593,45    | 528 459,39    | 539 642,30    | 668 251,28    | 823 127,30    |
| 2   | Pranie                                            | 305 811,56    | 290 903,28    | 297 024,24    | 338 555,45    | 346 225,15    | 385 698,71    |
| 3   | Sprzątanie                                        | 804 933,44    | 891 505,46    | 1 253 714,34  | 1 405 983,94  | 1 572 288,95  | 2 032 195,31  |
| 4   | Apteka (leki, mat. opatrunkowe, jednorazowe itp.) | 2 426 936,52  | 2 623 639,37  | 3 164 299,13  | 3 713 847,17  | 3 345 447,64  | 4 059 947,05  |
| 5   | Energia elektryczna Koło+Kłodawa                  | 258 522,86    | 241 721,03    | 284 825,08    | 375 302,13    | 408 782,59    | 478 281,77    |
| 6   | Gaz ogrzewanie                                    | 263 609,19    | 274 121,48    | 285 811,05    | 310 892,72    | 237 028,72    | 580 874,32    |
| 7   | Artykuły biurowe i chemiczne (magazyn)            | 116 914,56    | 133 256,12    | 187 632,97    | 79 348,10     | 116 598,21    | 153 951,67    |
| 8   | Kredyty (kapitał+odsetki)                         | 658 831,08    | 927 065,21    | 807 327,89    | 1 006 346,57  | 1 143 021,29  | 1 588 479,52  |
| 9   | Leasingi                                          | 317 877,75    | 350 250,38    | 333 494,33    | 171 423,74    | 30 878,98     | 0,00          |
| 10  | Raty za sprzęt                                    | 64 800,00     | 154 394,90    | 499 529,88    | 336 775,84    | 210 095,64    | 0,00          |
| 11  | ZUS z lat 2012-2014 z odsetkami                   | 311 373,78    | 723 474,20    | 449 670,98    | 303 153,00    | 147 806,23    | 0,00          |
| 12  | Serwis i naprawa sprzętów medycznych              | 282 744,58    | 279 348,82    | 216 189,68    | 178 850,44    | 248 250,17    | 208 631,26    |
| 13  | Utylizacja odpadów                                | 70 822,01     | 72 782,07     | 91 925,14     | 165 140,42    | 171 808,82    | 194 263,56    |
| 14  | Odszkodowania i renty                             | 286 188,66    | 1 292 642,53  | 86 302,00     | 86 302,00     | 86 302,00     | 86 302,00     |
| 15  | Kontrakty lekarskie                               | 8 168 450,84  | 9 051 553,10  | 10 119 004,02 | 12 659 870,27 | 13 757 308,32 | 15 669 286,46 |
| 16  | Kontrakty pielęgniarskie                          | 220 218,00    | 182 132,00    | 199 638,00    | 208 800,00    | 31 704,00     | 0,00          |
| 17  | Kontrakty ratownicy+kierowcy                      | 2 128 126,55  | 2 414 530,89  | 3 271 487,03  | 4 281 972,00  | 4 370 148,90  | 4 629 967,35  |
| 18  | Umowy o pracę                                     | 14 196 965,35 | 16 693 924,46 | 17 935 398,33 | 19 542 533,86 | 24 157 493,36 | 29 556 055,69 |
| 19  | Badania laboratoryjne                             | 1 650 053,20  | 1 694 683,65  | 1 419 536,83  | 1 816 474,00  | 1 795 508,41  | 2 313 349,98  |
| 20  | Rtg i tomograf                                    | 1 167 849,71  | 1 311 687,00  | 1 173 160,00  | 1 349 610,00  | 1 510 567,00  | 1 689 941,00  |
| 21  | Histopatologia                                    | 84 085,45     | 94 897,68     | 162 861,83    | 263 924,73    | 365 111,70    | 419 825,70    |
| 22  | Krew                                              | 254 236,60    | 271 629,20    | 431 041,00    | 508 845,40    | 451 319,30    | 536 171,30    |

**Tabela 18.** Wykaz umów/aneksów zawartych w 2024 r. przez SP ZOZ w Kole z NFZ na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej

| Lp | Nazwa                                                                   | Nr umowy                    | Nr Aneksu                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Okres obowiązywania   |
|----|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 1  | Umowa sieciowa                                                          | 150002160/03/8/0030/0/23/27 | 1. Umowa PSZ z dn. 30.12.2022<br>2. Aneks NR APU/2024 z dn. 02.01.2024<br>3. Aneks NR APU_KOR/2024 z dn. 29.01.2024<br>4. Aneks NR /ZM_RYCZAŁT_NISOZ/2024 z dn. 27.02.2024<br>5. Aneks NR /ZPI_ZSH1/2024 z dn. 20.03.2024<br>6. Aneks NR /NZ/2024 z dn. 28.03.2024<br>7. Aneks NR /FM_I/2024 z dn. 24.04.2024<br>8. Oświadczenie NR RYCZAŁT/2024 z dn. 15.05.2024 | 01.01.2024-31.12.2024 |
| 2  | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna - Pediatria                        | 150002160/02/1/0140/4/20/21 | 1. Aneks nr APU/2024 z dn. 27.12.2023<br>2. Aneks nr /FM_I/2024 z dn. 23.04.2024                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 01.01.2024-31.12.2024 |
| 3  | Ratownictwo Medyczne                                                    |                             | 1. Umowa z WCRM Konin z dn. 27.05.2021 r.<br>2. Aneks nr 10/2024 z dn. 24.01.2024                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 01.01.2024-31.12.2024 |
| 4  | Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie Transportu sanitarnego           | 150002160/0113/0790/4/16/NN | 1. Aneks Nr APU/2024 z dn. 03.01.2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 01.01.2024-31.12.2024 |
| 5  | Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie świadczeń lekarza i pielęgniarki | 150002160/0113/0791/4/16/NN | 1. Aneks Nr APU_NZ/2024 z dn. 09.01.2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 01.01.2024-31.12.2024 |
| 6  | Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie świadczeń położnej               | 150002160/0113/0792/4/16/NN | 1. Aneks APU/2024 z dn. 03.01.2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 01.01.2024-31.12.2024 |
| 7  | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna - Alergologia                      | 150002160/02/1/0146/4/23/23 | 1. Aneks NR APU/2024 z dn. 27.12.2023<br>2. Aneks NR /R_H1/2024 z dn. 27.03.2024 (Umowa do 31.03.2024 od kwietnia w PSZ)                                                                                                                                                                                                                                          | 01.01.2024-31.03.2024 |
| 8  | Profilaktyka 40+                                                        | 150002160/18/8/0113/0/23/23 | 1. Aneks NR APU/2024 z dn. 04.01.2024<br>2. Aneks NR/43_ZW_I/2024 z dn. 18.04.2024                                                                                                                                                                                                                                                                                | 01.01.2024-30.06.2024 |
| 9  | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – Leczenie bólu                    | 150002160/02/1/0148/4/23/24 | 1. Aneks NR APU/2024 z dn. 27.12.2023<br>2. Aneks NR R/2024 z dn. 27.03.2024 (Umowa do 31.03.2024 od kwietnia w PSZ)                                                                                                                                                                                                                                              | 01.01.2024-31.03.2024 |
| 10 | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – Choroby metaboliczne             | 150002160/02/1/0151/4/23/24 | 1. Aneks NR APU/2024 z dn. 27.12.2023<br>2. Aneks NR R/2024 z dn. 27.03.2024 (umowa do 31.03.2024 od kwietnia w PSZ)                                                                                                                                                                                                                                              | 01.01.2024-31.03.2024 |

|    |                                                                   |                             |                                                                                                                                                                                                                                                   |                       |
|----|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 11 | Badania tomografii komputerowej (TK)                              | 150002160/02/3/0044/0/18/23 | 1. Umowa Cesja z dn. 02.01.2024<br>2. ANEKS Nr APU_OB/2024 z dn. 25.01.2024 (przedłużenie umowy do 30.09.2024 r.)<br>3. Aneks NR APU_OB_F_H/2024 z dn. 19.03.2024<br>4. Aneks NR /R/2024 z dn. 27.03.2024 (umowa do 31.03.2024 od kwietnia w PSZ) | 01.01.2024-31.03.2024 |
| 12 | Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – Endokrynologia i ortopedia | 150002160/02/1/0155/4/24/24 | 1. Umowa z dn. 24.04.2024 (01.05.2024-31.12.2024)                                                                                                                                                                                                 | 01.05.2024-31.12.2024 |

**Tabela 19.** Realizacja kontraktu zawartego z NFZ za okres od 01.01.2024r. do 30.06.2024 r.

| Nazwa zakresu                                                                                                     | Umowa         | Faktycznie wykonane | Rachunki zapłacone | Wykonanie w % | Zapłacono w % |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------|--------------------|---------------|---------------|
| <b>RYCZAŁT PSZ - SZPITAL I STOPNIA- w tym:</b>                                                                    | 20 522 892,00 | 20 522 892,00       | 20 522 892,00      |               | 100%          |
| Chirurgia- hospitalizacja                                                                                         |               | 7 810 875,10        |                    |               |               |
| Chirurgia ogólna – hospitalizacja świadczenia diagnostyki i leczenia onkologicznego – poza pakietem onkologicznym | 82 542,24     | 210 497,94          | 77 504,04          | 255,02%       | 36,82%        |
| Chirurgia ogólna – hospitalizacja pakiet onkologiczny                                                             | 8 219,88      | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Chirurgia ogólna - hospitalizacja- świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia                      | 18 557,08     | 38 935,64           | 15 189,32          | 209,82%       | 39,01%        |
| Chirurgia ogólna – hospitalizacja Q52                                                                             | 26 136,00     | 8 980,95            | 8 980,95           | 34,36%        | 100%          |
| Choroby wewnętrzne -hospitalizacja                                                                                |               | 4 938 022,08        |                    |               |               |
| Choroby wewnętrzne - hospitalizacja- świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia                    | 1 627,12      | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Neonatologia - hospitalizacja                                                                                     | 10,32         | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Neonatologia – hospitalizacja N20,N24,N25                                                                         | 1 333 844,52  | 1 034 097,02        | 1 034 097,02       | 77,53%        | 100%          |
| Pediatria hospitalizacja                                                                                          | 1 587 214,28  | 2 709 520,81        | 2 274 490,16       | 70,71%        | 83,94%        |
| Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja                                                                        |               | 1 844 100,65        |                    |               |               |
| Położnictwo i ginekologia – hospitalizacja N01, N20                                                               | 1 171 481,68  | 1 007 665,18        | 1 006 855,03       | 86,02%        | 99,92%        |
| Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja - świadczenia udzielane osobom do ukończenia 18. roku życia            | 4 864,16      | 2 798,44            | 2 798,44           | 57,53%        | 100%          |
| Świadczenia w zakresie kardiologii                                                                                | 325 687,08    | 325 687,08          | 276 553,65         | 100%          | 84,91%        |
| Świadczenia w zakresie kardiologii- świadczenia pierwszorazowe                                                    | 204 718,2     | 204 718,2           | 151 856,72         | 100%          | 74,18%        |
| Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej                                                                          | 192 712,29    | 192 712,11          | 192 011,19         | 100%          | 99,64%        |
| Świadczenia zabiegowe w chirurgii ogólnej – zakres skojarzony                                                     | 372 731,91    | 373 101,48          | 344 226,94         | 100,10%       | 92,26%        |
| Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej – diagnostyka onkologiczna                                               | 0,00          | 0,00                | 0,00               | 0%            | 0%            |
| Świadczenia w zakresie urologii                                                                                   | 342 735,72    | 342 735,72          | 266 356,68         | 100%          | 77,71%        |



|                                                                                   |              |              |              |         |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|---------|--------|
| Świadczenia w zakresie urologii – zakres skojarzony                               | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0%      | 0%     |
| Świadczenia w zakresie urologii diagnostyka onkologiczna                          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0%      | 0%     |
| Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii                                  | 274 932,33   | 275 884,94   | 227 364,46   | 100,35% | 82,41% |
| Pobranie materiału z szyjki macicy do przesiewowego badania cytologicznego        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0%      | 0%     |
| Świadczenia zabiegowe w położnictwie i ginekologii-zakres skojarzony              | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0%      | 0%     |
| Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii-diagnostyka onkologiczna         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0%      | 0%     |
| Świadczenia w zakresie onkologii                                                  | 34 070,26    | 33 998,54    | 31 610,59    | 99,79%  | 92,98% |
| Świadczenia w zakresie onkologii-diagnostyka onkologiczna                         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00%   | 0%     |
| Świadczenia w zakresie onkologii-świadczenia pierwszorazowe                       | 11 835,43    | 11 945,29    | 11 834,45    | 100,93% | 99,07% |
| Świadczenia w zakresie gruźlicy i chorób płuc                                     | 85 346,8     | 85 692,19    | 63 350,27    | 100,40% | 73,93% |
| Świadczenia w zakresie gruźlicy i chorób płuc-diagnostyka onkologiczna            | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00%   | 0%     |
| Świadczenia w zakresie leczenia gruźlicy i chorób płuc-świadczenia pierwszorazowe | 69 721,62    | 70 021,67    | 61 500,07    | 100,43% | 87,83% |
| Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej                                | 1 270 867,22 | 1 270 867,22 | 1 270 867,22 | 100%    | 100%   |
| Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej - UE                           | 868,00       | 868,00       | 868,00       | 100%    | 100%   |
| Badania endoskopowe - gastroscopia                                                | 129 542,21   | 129 542,21   | 88 203,85    | 100%    | 68,09% |
| Badania endoskopowe - kolonoskopia                                                | 313 723,20   | 313 723,20   | 188 412,00   | 100%    | 60,06% |
| Izba przyjęć                                                                      | 1 934 296,00 | 1 934 296,00 | 1 934 296,00 | 100%    | 100%   |
| Izba przyjęć - UE                                                                 | 3 172,50     | 3 172,50     | 3 172,50     | 100%    | 100%   |
| Świadczenia w zakresie alergologii                                                | 37 533,04    | 71 545,65    | 17 087,64    | 190,62% | 23,88% |
| Świadczenia w zakresie alergologii-świadczenia pierwszorazowe                     | 30 961,56    | 34 745,5812  | 30 956,09    | 110,79% | 84,15% |
| Świadczenia w zakresie leczenia bólu                                              | 8 741,7      | 9 980,85     | 8 741,7      | 114,18% | 87,58% |
| Świadczenia w zakresie leczenia bólu - świadczenia pierwszorazowe                 | 4 578,75     | 6 047,58     | 6 047,58     | 99,98%  | 100%   |
| Świadczenia w zakresie chorób metabolicznych                                      | 8 057,09     | 11 191,74    | 8 056,92     | 138,91% | 71,99% |
| Świadczenia w zakresie chorób metabolicznych - świadczenia pierwszorazowe         | 13 176,92    | 13 176,39    | 13 176,39    | 100%    | 100%   |
| Badania tomografii komputerowej                                                   | 243 516,87   | 244 881,75   | 133 395,87   | 100,56% | 54,47% |
| <b>Pozostałe umowy:</b>                                                           |              |              |              |         |        |
| Profilaktyka 40 plus                                                              | 25 510,91    | 51 772,00    | 25 510,91    | 202,94% | 49,28% |
| Świadczenia w zakresie pediatrii                                                  | 8 313,00     | 8 936,47     | 8 936,47     | 107,50% | 100%   |
| świadczenia w zakresie endokrynologii                                             | 14 940,00    | 3 608,84     | 3 608,84     | 24,16%  | 100%   |
| świadczenia w zakresie endokrynologii - diagnostyka onkologiczna                  | 1 660,00     | 0,00         | 0,00         | 0%      | 0%     |
| Świadczenia w zakresie endokrynologii - świadczenia pierwszorazowe                | 14 0940,00   | 118 529,48   | 14 918,79    | 793,37% | 12,59% |
| Świadczenia w zakresie ortopedii i                                                | 8 350,00     | 6 810,26     | 6 736,78     | 81,56%  | 98,92% |



|                                                                                             |          |           |          |         |        |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------|----------|---------|--------|
| traumatologii narządu ruchu                                                                 |          |           |          |         |        |
| Świadczenia w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu - zakres skojarzony          | 8 350,00 | 12 596,81 | 8 198,03 | 150,86% | 65,08% |
| Świadczenia w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu - ze wskazań nagłych         | 5 010,00 | 16 074,42 | 4 993,80 | 320,85% | 31,07% |
| Świadczenia w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu - diagnostyka onkologiczna   | 1 670,00 | 0,00      | 0,00     | 0%      | 0%     |
| Świadczenia w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu - świadczenia pierwszorazowe | 8 350,00 | 36 492,11 | 8 238,03 | 437,03% | 22,57% |

Procentowe wykonanie świadczeń w ramach ryczału umowy PSZ w okresie od 01.01.2024 r. do 30.06.2024 r. wyniosło **122,21 %**.

Procentowe wykonanie świadczeń w ramach świadczeń wskazanych do odrębnego finansowania w ramach umowy PSZ wynosi **112,43 %**.

**Tabela 20.** Zestawienie porozumień oraz ugód zawartych z wierzycielami

| Nazwa kontrahenta | Kwota      | Forma spłaty                 | Uwagi                         |
|-------------------|------------|------------------------------|-------------------------------|
| BIALMED           | 102 475,21 | 6 rat po 32 842,40 + odsetki | Porozumienie do 30.09.2024 r. |
| BIALMED           | 259 052,09 | 29 408,73+ odsetki           | Porozumienie do 28.02.2025 r. |
| TOMMA             | 227 358,30 | 28 420,84 + odsetki          | Porozumienie do 31.01.2025 r. |
| URTICA            | 625 672,25 | Rata ok100 000,00            | Uгода do 29.09.2024 r.        |

**Tabela 21.** Zestawienie kredytów na dzień 30.06.2024 r.

| Kredyt             | Firma | Kwota do spłaty na 30.06.2024 | Rata                | Okres           |
|--------------------|-------|-------------------------------|---------------------|-----------------|
| Umowa 10/3821/2010 | BGK   | 937 626,00                    | 44 642,00 + odsetki | Do 31.03.2026r. |
| Umowa z 17.11.2022 | PKO   | 2 066 000,00                  | 22 000,00 + odsetki | Do 16.11.2029r. |

**Na dzień 30.06.2024 r. do spłaty pozostało 3 003 626,00 zł**

**Tabela 22.** Zestawienie pożyczek na dzień 30.06.2024 r.

| Pożyczka                                       | Organ udzielający   | Kwota do spłaty na 30.06.2024 | Rata                 | Okres            |
|------------------------------------------------|---------------------|-------------------------------|----------------------|------------------|
| Umowa pożyczki ZP.032.129.2024 z 18.04.2024 r. | Starostwo Powiatowe | 1 000 000,00                  | 100 000,00 + odsetki | Do 30.04.2025 r. |
| Umowa pożyczki BFF z 14.08.2023r.              | BFF Polska S.A      | 6 508 333,30                  | 59 166,67            | Do 31.08.2033 r. |
| Umowa pożyczki overdraft BFF z 17.04.2024r     | BFF Polska S.A      | 2 260 987,37                  |                      | Do 18.04.2025 r. |

**Na dzień 30.06.2024 r. do spłaty pozostało 9 769 320,67 zł**

**Tabela 23. Zestawienie - układ ratalny z ZUS na 30.06.2024 r.**

| Jednostka | Kwota do spłaty na 30.06.2024 r. | Rata                  | Okres            |
|-----------|----------------------------------|-----------------------|------------------|
| ZUS       | 726 150,42                       | Od 35 453 do 40 134,4 | Do 15.01.2026 r. |

**Przychody wynikające z usług dla NFZ i przychodów pozostałych wyniosły 36 818 430,31 zł**

Największe negatywne zmiany rok-do-roku zanotowano wg poniższych kwot na następujących pozycjach, w porównaniu do dnia 30.06.2023 r. wzrost o: 37,68% - 3 661 479,26 zł. – kontrakty;

- 22,25% - 3 242 304,43 zł. – wynagrodzenia z umów o pracę wraz z narzutami;
- 10,63% - 152 469,65 zł. – amortyzacja;
- 16,49% - 360 182,97 zł. – zakupione badania laboratoryjne;
- 11,20% - 44 665,62 zł. – usługa wyżywienia,
- 30,55% - 301 654,05 zł. - usługa sprzątania.
- 57,46% - 134 051,87 zł – energia elektryczna

*System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej działa od 1.10.2017 r.*

Tendencja utrzymującego się od lat ujemnego wyniku finansowego zakładu wskazuje, iż finansowanie szpitala w sieci jest niewystarczające i nie pokrywa kosztów udzielonych świadczeń, gdyż dynamika wzrostu kosztów w większości niezależna od szpitala znacznie przewyższa dynamikę wzrostu przychodów z NFZ.

**Wśród najważniejszych czynników wpływających na złą kondycję finansową SPZOZ w Kole należy wymienić:**

- włączenie szpitala do sieci szpitali i niewystarczające finansowanie (ryczałtowe) świadczeń,
- zbyt niska wycena procedur medycznych oraz wzrost kosztów utrzymania,
- niewspółmierny ze wzrostem ryczału ustalonym przez NFZ,
- wzrost wynagrodzenia personelu,
- wzrost kosztów leków, materiałów opatrunkowych, środków ochrony indywidualnej, usług sprzątania, cateringu, usług laboratoryjnych i rentgenowskich, energii elektrycznej, gazu opałowego.

## **VI. Działania naprawcze i ich wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową SPZOZ w Kole od 1 listopada 2024 r. do 31 grudnia 2026 r**

SPZOZ opiera swój przychód w znaczącej części na umowach zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia. W perspektywie podpisywania umów ryczałtowych skutkuje to pewną stabilnością poziomu przychodów ze środków publicznych zagwarantowaną nowelizacją ustawy o wysokości środków finansowych przeznaczonych na ochronę zdrowia w latach 2018-2026, które nie mogą być niższe niż:

- 5,75 % produktu krajowego brutto w 2022 r.
- 6,00 % produktu krajowego brutto w 2023 r.
- 6,20 % produktu krajowego brutto w 2024 r.
- 6,50 % produktu krajowego brutto w 2025 r.
- 6,80% produktu krajowego brutto w 2026 r.

### **SPZOZ w Kole powinien jednak szukać dodatkowych źródeł finansowania.**

Zawieranie umów na dzierżawę niewykorzystanych na działalność pomieszczeń i gruntów będzie sposobem na pozyskanie dodatkowych środków finansowych. To założenie przedstawione w poprzednich latach w programach naprawczych jest już realizowane. Przychody z tytułu najmu i dzierżaw w I półroczu 2024 wyniosły 400 103,12 zł.

### **1. Zahamowanie przyrostu zadłużenia i optymalizacja kosztów poprzez:**

- a) Sukcesywne rozwiązywanie niekorzystnych umów;
- b) Zawieranie ugód na zaległe należności;
- c) Efektywne zarządzanie gospodarką materiałową i magazynową. Eliminowanie zapasów leków, środków opatrunkowych, sprzętu jednorazowego użytku w oddziałach szpitalnych. Utrzymanie apteczek oddziałowych z małym zapasem kilkudniowym. Nadzór nad rozchodem leków i materiałów medycznych. Kontrola kosztów leczenia w poszczególnych oddziałach. Pandemia spowodowała drastyczny wzrost kosztów środków ochrony indywidualnej a także zwiększone ich zapotrzebowanie. W związku z sytuacją epidemiologiczną i dużym kosztem zużycia środków ochrony indywidualnej poszukiwanie nowych dostawców i zakup towarów w możliwie najniższych cenach. Analiza i stała aktualizacja receptariusza szpitalnego

w celu zapewnienia taniego i efektywnego leczenia;

- d) Przeanalizowanie procedur medycznych realizowanych w SPZOZ w Kole. Analizowanie nadwykonań i niedowykonań. Ocena możliwości obniżania kosztów podczas realizacji procesów leczenia poprzez skrócenie czasu pobytu pacjenta w oddziale szpitalnym, rozszerzenie opieki ambulatoryjnej
- e) Wzmoczona kontrola gospodarki krwią i preparatami krwiopochodnymi;
- f) Zwiększona kontrola nad ilością zamawianych posiłków i zmiana w systemie zamówień cateringu. Nieprowiantowanie pacjentów wypisywanych w godzinach popołudniowych;
- g) Ograniczenie ilości zbędnych badań diagnostycznych, które stanowią bardzo duży koszt dla większości oddziałów szpitalnych;
- h) Efektywne zarządzanie sprzętem medycznym poprzez sukcesywny zakup i wymianę urządzeń. Eliminowanie z oddziałów szpitalnych nieużywanego sprzętu medycznego do magazynu w celu uniknięcia kosztów ich serwisowania;
- i) Efektywne zarządzanie sprzętem komputerowym i programami informatycznymi;
- j) Optymalizacja zatrudnienia;
- k) Ograniczenie umów zleceń pielęgniarek i położnych ( przy obecnym obłożeniu łóżek możliwość ograniczenia ilości zatrudnionego personelu);
- l) Wprowadzenie ewidencji czasu pracy wszystkich pracowników bez względu na rodzaj zatrudnienia;
- m) Analiza oraz monitoring kosztów zlecanych transportów aby ograniczyć koszty w tym zakresie;
- n) Optymalizacja wykorzystania bazy łóżkowej w oddziałach szpitalnych;
- o) Zwiększenie ilości świadczeń udzielanych w ramach Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej. Świadczenia te obecnie są finansowane jako świadczenia nielimitowane. Krótszy czas oczekiwania pacjenta na wizytę u specjalisty;

## **2. DZIAŁANIA PODNOSZĄCE JAKOŚĆ ŚWIADCZONYCH USŁUG**

Doskonalenie jakości udzielanych świadczeń poprzez działania systemowe – podtrzymywanie standardów wynikających z normy PN ISO 9001:2015:

Świadczenia zdrowotne udzielane są w sposób zgodny z aktualnym stanem wiedzy medycznej oraz z zachowaniem standardów systemowego zarządzania jakością, co zostało potwierdzone uzyskaniem przez Szpital w 21.10. 2021 r. certyfikatu jakości ISO 9001:2015. Ważność tego certyfikatu obejmuje okres do 20.10.2024 r.;

Ciągłe doskonalenie i dopasowanie do potrzeb i wymagań pacjentów.

Na jakość opieki zdrowotnej składa się wiele czynników mogących podlegać ocenie, takich jak skuteczność (udzielanie świadczeń medycznych w oparciu o aktualne doniesienia naukowe) i efektywność, bezpieczeństwo, dostępność usług oraz dostosowanie oferty świadczeń do aktualnych potrzeb pacjentów oraz zapewnienie równego dostępu do świadczeń dla wszystkich pacjentów.

**W celu zapewnienia wysokiej jakości opieki konieczne będzie:**

- zwiększenie świadomości pracowników medycznych i wspomagających;
  - doskonalenie metod pracy i podnoszenia jakości świadczonych usług, które będą zmierzać do osiągnięcia określonych celów ekonomicznych, czyli być ukierunkowane do oszczędności i/lub wzrost jakości świadczonych usług (w myśl zasady „mniej znaczy więcej”), poprzez:
  - zdefiniowanie problemu, propozycję zmian, sposoby rozwiązania problemu, skutki wprowadzanych działań, nakłady i sposób realizacji działania, spodziewany efekt;
- Dodatkowo należy zwrócić uwagę na działania naprawcze jakościowe (nieskwantyfikowane) wynikające z przeprowadzanych audytów planowych i pozaplanowych, które pozwolą na poprawę organizacyjno-zarządczą Szpitala i mogą mieć wpływ na jego poprawę sytuacji finansowo- ekonomicznej.

Podjęliśmy działania zmierzające do wdrożenia procedur Akredytacyjnych CMJ w celu uzyskania certyfikatu służącego podnoszeniu jakości świadczonych usług a w konsekwencji zwiększeniu przychodu z NFZ o 3% ryczału. Proces ten potrwa ok. 2 lat. Konieczne będzie zaangażowanie personelu w przygotowanie i opracowanie kolejnych procedur niezbędnych do wypełnienia wymogów standardów akredytacyjnych.

Przy założeniu że ryczałt w następnych byłby na poziomie 2023 r. to przy uzyskaniu akredytacji kwota wzrośnie o 1 015 353, 04 zł za jeden rok.

### **3. DZIAŁANIA W ZAKRESIE INWESTYCJI I POSIADANEGO MAJĄTKU**

- a) Dostosowanie posiadanego majątku ruchomego i nieruchomości do bieżących wymogów prawnych. Obecnie pozyskano środki finansowe na Przebudowę Oddziału Wewnętrzznego w ramach realizacji etapu II . W dniu 20 sierpnia 2024 r. została podpisana z wykonawcą – firma VESTER Sp. jawna. Roboty budowlane zostały

zaplanowane do końca stycznia 2025 r. Całość zadania realizacji etapu II to kwota 5 005 200,00 zł.

- b) W strukturach architektonicznych byłego oddziału wewnętrznego II po zamontowaniu windy i przeprowadzeniu remontu planowane jest utworzenie Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego. Planowany koszt inwestycji to kwota 7 700 000,00 zł. Zadanie będzie realizowane w kolejnych latach po uzyskaniu środków z dotacji. W dniu 16.05.2024r. została podpisana umowa z biurem projektowym na wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. W dniu 07.08.2024 r otrzymaliśmy od Wojewody Wielkopolskiego pozytywną opinię o celowości inwestycji skutkującą zmianą zakresu udzielonych świadczeń opieki zdrowotnej.
- c) Dostosowanie posiadanego majątku ruchomego do realizacji umów na świadczenia zdrowotne. Doposażenie oddziałów szpitalnych w niezbędny nowoczesny sprzęt medyczny. Utworzenie rezerwowego źródła zasilania w wodę zgodnie z obowiązującymi wymogami ustawowymi. SPZOZ w Kole złożył wniosek do Prezesa Miejskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji w Kole o wykonanie przyłącza wody (drugiego źródła zasilania), który został rozpatrzony pozytywnie, wykonano projekt przyłącza, uzyskaliśmy zgodę właściciela gruntu przyległego do naszego obiektu na wykonanie przyłącza. Została podjęta decyzja o sfinansowaniu zadania pn. „Wykonanie przyłącza wodociągowego doprowadzającego wodę pitną jako rezerwowe ujęcie do budynków SPZOZ w Kole”. Obecnie oczekujemy na ustalenie terminu wykonania zadania przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „SAMRAD” w Kościelcu Sp. z o.o. Całość zadania to kwota 79 255,71 zł

Termin realizacji zadania do dnia 15.12.2024 r.

**Należy wskazać na istotne czynniki ryzyka, które mogą zaważyć na prawidłowym funkcjonowaniu Szpitala i mieć wpływ na jego sytuację ekonomiczno-finansową w latach przyszłych:**

1. Sytuacja Szpitala w znacznym stopniu jest uzależniona od polityki zdrowotnej realizowanej przez Państwo i Narodowy Fundusz Zdrowia. Rozwój lub ograniczanie wykonywanych w przyszłości świadczeń w medycznych zależy od czynników zewnętrznych, na które Szpital nie ma wpływu;
2. Stawki za udzielanie świadczeń w znaczącej części wykonywanych procedur nie zapewniają odpowiedniego poziomu finansowania w pełni zabezpieczającego koniecznych do poniesienia



w związku z ich realizacją kosztów. W szczególności nie uwzględniają one kosztów zewnętrznego finansowania Szpitala. Wobec tego nie jest możliwe zapewnienie o bieżącym utrzymaniu przez Szpital płynności finansowej jeśli nadal będzie ponosił straty na podstawowej działalności;

3. Zbyt niska wartości zakontraktowanych świadczeń zdrowotnych w stosunku do zgłaszanego na nie zapotrzebowania społecznego może wpływać na pogarszanie sytuacji finansowej Szpitala, który ma potencjał by wykonywać odpowiednio wyższą liczbę świadczeń, jednak występujące ograniczenia w postaci braku ich finansowania i zbyt niskiej wyceny mają wpływ na bieżącą sytuację finansową;
4. Systemowe rozwiązania dotyczące płacy minimalnej będą miały wpływ na wzrost wynagrodzeń w całej gospodarce.
5. Nie ma pewności jak będzie wyglądał rynek usług świadczeń medycznych w Polsce w najbliższym czasie. Powołany przez Ministerstwo Zdrowia zespół do spraw restrukturyzacji szpitali ma opracować plan działania zmierzający do poprawy sytuacji finansowej.

- **Z założeń reformy szpitalnictwa wynika, że Ministerstwo Zdrowia lokalnym władzom pozostawia decyzję o tym, czy podejmą transformację zadłużonych szpitali powiatowych,**
- **To z jednej strony założenie zgodne z duchem samorządności, z drugiej bardzo ryzykowne. Wymusza potrzebę szerszego współdziałania i stworzenia rzetelnej mapy potrzeb zdrowotnych w województwach.**
- **Przedstawiony pakiet propozycji jest szeroki. - Ogólnie mówiąc to propozycje dla odważnych, prawdziwie chcących się zreformować.**

6. Szpital wymaga nakładów inwestycyjnych na infrastrukturę;

W pierwszym etapie należy wdrożyć działania restrukturyzacyjne tak, aby w maksymalnie dużym stopniu usprawnić efektywność funkcjonowania, poprawić wyniki finansowe i ograniczyć zadłużenie do stopnia akceptowalnego zarówno dla Powiatu jak również dla zakładu. Jak pokazano w niniejszym materiale możliwe jest wprowadzenie zmian, które zagwarantują poprawę sytuacji finansowej oraz poprawę wskaźników płynności finansowej oraz działania zapobiegające przed ponownym narastaniem zadłużenia. Całokształt działań naprawczych i restrukturyzacyjnych powinien doprowadzić do stopniowej poprawy wyniku finansowego szpitala jak również do zmniejszenia wartości zobowiązań Szpitala.

Przedstawione w powyższym programie naprawczym działania operacyjne mają

doprowadzić do zahamowania niebezpiecznych trendów, zagrażających dalszemu funkcjonowaniu podmiotu leczniczego SPZOZ w Kole.

Dla powodzenia zaplanowanych działań niezbędnym jest wypracowanie szybkich metod konsultacyjnych z Organem Założycielskim mających na celu umożliwienie szybkiego reagowania na zmieniającą się dynamicznie w trakcie realizacji tego program rzeczywistość.

W dniu 14.03.2024 r. SPZOZ w Kole zwrócił się do Zarządu Powiatu Kolskiego o udzielenie pożyczki w wysokości 1 200 000,00 zł na spłatę zobowiązań wymagalnych. Podczas sesji rady powiatu w dniu 28.03.2024 r. została podjęta uchwała przyznająca w/w środki. W dniu 18.04.2024 r. pomiędzy SPZOZ w Kole a Powiatem została zawarta umowa pożyczki. W dniu 19.04.2024 r. na konto SPZOZ w Kole wpłynęła kwota 1 200 000,00 zł. natomiast w dniu 19.04.2024 i dnia 22.04.2024 r. zostały uregulowane faktury z udzielonej pożyczki.

Rok 2024 był kolejnym, w którym Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole realizował zadania ujęte w **Programie Naprawczym na lata 2023-2025**, zatwierdzonym uchwałą Rady Powiatu z dnia 28 września 2023 r.

1. W miesiącu styczeń - marzec 2024 r. wszystkie funkcjonujące w SPZOZ w Kole poradnie specjalistyczne odnotowały nadwykonania w zakresie przypisanych im świadczeń medycznych. W m-cu kwietniu placówka nasza otrzymała z NFZ WOW w Poznaniu dodatkową kwotę w wysokości 687 543,80 zł. – dotyczyło nadwykonań za cały kwartał;
2. Od 1 maja 2024 r. na terenie SPZOZ w Kole funkcjonuje 12 poradni specjalistycznych (AOS):
  - chirurgiczna
  - położniczo-ginekologiczna
  - kardiologiczna
  - urologiczna
  - pulmonologiczna
  - onkologiczna
  - alergologiczna
  - chorób metabolicznych
  - pediatria
  - endokrynologiczna
  - ortopedii i traumatologii narządu ruchu
  - leczenia bólu

Był to już kolejny okres, gdzie wszystkie ww. poradnie odnotowały tzw. nadwykonania

w zakresie przypisanych świadczeń, co skutkowało tym, iż nasz szpital w miesiącu sierpień 2024 r. otrzymał z NFZ WOW w Poznaniu dodatkową kwotę w wysokości 515 165,87 zł  
Łączna kwota za nad wykonania w okresie styczeń – czerwiec 2024 r. to 1 202 709,67 zł  
W tym miejscu należy podkreślić, że od roku 2023r. działalność przychodni specjalistycznych nie przyniosła strat, a jednocześnie ułatwiono chorym dostęp do lekarzy specjalistów i znacznie skrócony został czas oczekiwania na planowaną wizytę.

Takie świadczenia ambulatoryjne z zakresu specjalistycznej opieki zdrowotnej, udzielane w ramach porad specjalistycznych na podstawie skierowania lekarza ubezpieczenia zdrowotnego będą kontynuowane w kolejnych okresach sprawozdawczych (latach) i znakomicie wpisują się w założenia programowe Ministerstwa Zdrowia.

3. W dniu 15 maja 2024 r. Narodowy Fundusz Zdrowia Wielkopolski Oddział Wojewódzki w Poznaniu zwiększył dla SPZOZ w Kole ryczałt o kwotę 3 624 433,72 zł. tj. z kwoty 37 421 350,28 zł do 41 045 784,00 zł.

Dokonane zwiększenie odpowiadało liczbie jednostek sprawozdawczych o jaką w okresie styczeń-marzec br. przekroczyliśmy wartość świadczeń medycznych. Od 1 lipca 2024 r. ryczałt dla SPZOZ w Kole wynosi 46 942 968,00 złotych dzięki min. rozszerzeniu świadczeń medycznych.

Ustawodawca podwyższył stawki minimalne wynagrodzeń w zakresie pracowników etatowych. Obowiązuje ustawa z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych. Przełożyło się to w szczególności na znaczący wzrost wynagrodzeń, kosztów usług ochrony, żywienia, a także innych usług świadczonych przez usługodawców. Po raz pierwszy przyznany ryczałt pokrywa koszty wynagrodzeń pracowników jednak jego wysokość nadal jest mała w stosunku do całości kosztów ponoszonych przez Szpital.

#### **Zadania zrealizowane w roku 2024:**

- W dniu 23.04.2024 r. został podpisany protokół obejmujący przekazanie przez Powiat Kolski Samodzielnemu Publicznemu Zakładowi Opieki Zdrowotnej w Kole środka trwałego w postaci poniesionych nakładów finansowych na realizację zadania pn.: Przebudowa Oddziału Wewnętrznego W SPZOZ w Kole w ramach realizacji etapu I wraz z dostosowaniem budynku głównego do wymogów ppoż. Całość zadania to kwota 6 233 954,23 zł w tym ze środków z powiatu kolskiego kwota 6 026 024,00 zł.;

- Wyposażono wyremontowany Oddział Wewnętrzny w zabudowę meblową, koszt zadania to kwota 102 020,00 zł w tym środki z powiatu kolskiego kwota 99 755, 00 zł.;
- Ponadto w roku 2024 Gmina Osiek Mały przekazała dotację w kwocie 20 000,00 zł, na zakup wideolaryngoskopu, a Gmina Dąbie przekazała dotację w kwocie 50 000,00 zł na zakup aparatu USG;
- W marcu 2024 został przekazany przez Powiat Kolski sprzęt komputerowy wraz z oprogramowaniem. Wartość sprzętu to kwota 65 742,72 zł.;
- Wielkopolski Urząd Wojewódzki przekazał materace i szafki metalowe na kwotę 39 114,00 zł
- Fundacja Ronalda McDonalda przekazała na Oddział Dziecięcy łóżka dla rodziców. Wartość to kwota 6 652,80 zł.;
- W sierpniu 2024 r. Fundacja Wood-Mizer przekazała 3 szt. łóżka szpitalne wraz z wyposażeniem o wartości 39 244,50 zł
- W sierpniu 2024 r. firma Budimex SA przekazała 3 szt. łóżka szpitalne wraz z wyposażeniem o wartości 39 244,50 zł
- W sierpniu 2024 r. firma Alstor A. Zwierzyński i Wspólnicy Sp. z o.o. przekazała mobilną stację medyczną o wartości 46 739,00 zł
- Od miesiąca maja 2024 r. SPZOZ w Kole rozszerzył działalność ambulatoryjnej opieki specjalistycznej i uruchomił Poradnię Endokrynologiczną oraz Poradnię Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu;

**Poradnia endokrynologiczna** zajmuje się diagnostyką oraz leczeniem schorzeń związanych z nieprawidłową pracą gruczołów wydzielania wewnętrznego, a więc tarczycy, przytarczyc, przysadki mózgowej, trzustki, grasicy, jąder u mężczyzn czy jajników u kobiet. Przyjmujący w poradni lekarz endokrynolog rozpoznaje i leczy najczęściej takie choroby jak nadczynność i niedoczynność tarczycy (w tym chorobę Hashimoto), chorobę Addisona, zespół Cushinga i inne.

Do poradni obowiązuje skierowanie od lekarza rodzinnego lub lekarza innej specjalności.

Na miejscu w poradni **endokrynolog najpewniej będzie chciał sprawdzić poziomy TSH (tyreotropiny), FT3 i FT4**. Prawdopodobnie zleci również badanie poziomu hormonów przeciw-tarczycowych przeciwko peroksydazie tarczycowej (aTPO, anty-TPO) oraz wykona USG tarczycy. Choroby tarczycy stanowią częsty problem, a poradnia endokrynologiczna oferuje badania i terapie pozwalające skutecznie sobie z nimi radzić. Badania hormonalne i diagnostyka obrazowa, w tym USG tarczycy, są kluczowe w procesie diagnostyki i leczenia

schorzeń endokrynologicznych.

**Do poradni ortopedycznej można się udać, gdy pojawiają się problemy ze strony narządu ruchu.** Wizyta jest potrzebna, gdy dochodzi do złamań kości, skręceń stawów, stłuczeń tkanek, zwichnięć stawów. Dzięki pomocy ortopedy uszkodzone struktury mogą się prawidłowo goić. Tym samym możliwy jest powrót do pełnej sprawności.

Z ortopedą należy skonsultować się również w przypadku dolegliwości, które pojawiają się nagle. Mowa przede wszystkim o bólu kości, mięśni lub stawów, ale nie tylko. Do poradni można zgłosić się przy ograniczeniach ruchomości, problemach z poruszaniem się, niedowładach.

Wskazaniem do konsultacji są również zaobserwowane wady postawy. Ich najbardziej zauważalnym objawem jest zmiana sylwetki. Plecy stają się okrągłe lub wklęsłe, dochodzi do obniżenia barku, łopatki się uwypuklają.

Do lekarza ortopedy powinny zgłosić się również osoby, które potrzebują zaopatrzenia medycznego. Mowa o różnego rodzaju ortezach, kulach łokciowych, balkonikach, stabilizatorach. Specjalista może wydać skierowanie na zabiegi fizjoterapeutyczne i rehabilitacyjne, które są nieodłącznym elementem terapii.

Badania wykonywane przez ortopedę zależą od tego, z jakim problemem zgłasza się pacjent. Najczęściej dokonuje on oceny wzrokowej narządu ruchu, sposobu poruszania się, postawy ciała, obrysów stawów. W ten sposób ortopeda bada zakres ruchomości stawów, ale też siłę mięśni. Zdarza się, że tego typu testy nie wystarczą. Wówczas specjalista wydaje skierowanie na bardziej szczegółową diagnostykę (np. zdjęcie RTG, badanie USG, rezonans magnetyczny, tomografię komputerową). Dzięki nim możliwe jest postawienie trafnej diagnozy i zaplanowanie terapii.

Do lekarza ortopedy potrzebne jest skierowanie, dokument może zostać wydany przez lekarza podstawowej opieki zdrowotnej lub dowolnego specjalistę.

4. W dalszym ciągu będą realizowane przez SPZOZ w Kole zabiegi ortopedyczne na oddziale chirurgii, ponieważ od 28 sierpnia 2024 r. rozpoczęła się przebudowa oddziału wewnętrznego II etap - stara część, na której znajdowało się 40 łóżek dla pacjentów. W tym miejscu należy wspomnieć, że po ich zakończeniu muszą nastąpić stosowne odbiory. Obecnie, na wcześniej wyremontowanej części oddziału wewnętrznego, w salach chorych znajduje się 19 łóżek (zgodnie z projektem), co nie pozwoli na zrealizowanie ryczałtu w pełnym zakresie. Szacowana na chwilę obecną kwota, której może zabraknąć do osiągnięcia wskaźnika 100% to około 4 mln. złotych.

Zatem kontynuacja planowych zabiegów ortopedycznych w latach 2024 i 2025 jest zasadna.

5. Rozkładanie na raty zobowiązań w celu uniknięcia ponoszenia dodatkowych kosztów za spłatę odsetek. W II kwartale 2024 r. zawarto porozumienia dot. spłaty zaległości za faktury z firmą Urtica, Bialmed oraz Tomma Diagnostyka Obrazowa S.A. Renegocjowanie kolejnych umów;
6. Uruchomienie kolektorów słonecznych – co ograniczy koszty dot. podgrzewania wody wykorzystywanej przez personel medyczny i pacjentów na poszczególnych oddziałach,
7. Montaż w latach 2024 – 2026 instalacji fotowoltaicznej o mocy 519 kw, co zapewni naszemu szpitalowi zapotrzebowanie na energię elektryczną w około 80%. Jesteśmy w trakcie przygotowania wniosku do programu szwajcarsko-polskiego.
8. Systemy oszczędzania wody - instalacja urządzeń, które pozwolą na zmniejszenie zużycia wody w SZOZ w Kole o około 20%, a tym samym zmniejszenie opłat za wodę i ścieki.
9. Utworzenie Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego.
10. Przekształcenie łóżek z oddziału położniczo-ginekologicznego (10) w łóżka opieki długoterminowej.
11. **Wniosek do programu Szwajcarsko – Polskiego.**

Szwajcarsko – Polski program współpracy, to program w ramach którego dzielone są fundusze, które Szwajcaria przeznaczyła na rozwój naszego kraju. Stało się tak na podstawie uzgodnień Szwajcarii z Unią Europejską oraz z Polską. Umowa, na podstawie której powstał program, została zawarta 5 grudnia 2022 roku w Warszawie.

Głównym celem Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy jest zmniejszanie różnic społeczno-gospodarczych w Unii Europejskiej i w Polsce dzięki dalszemu wzmacnianiu współpracy dwustronnej pomiędzy Szwajcarią a Polską.

Polsko-Szwajcarskiego Programu Rozwoju Miast mogą skorzystać średnie miasta. Aby miasto mogło ubiegać się o dofinansowanie, musi być zakwalifikowane przez Krajową Strategię Rozwoju Regionalnego do grona [139 miast tracących funkcje społeczno-gospodarcze](#).

Miasta zostaną objęte zarówno wsparciem finansowym, jak i doradczym. Doradztwem zajmie się Związek Miast Polskich.

**Wsparcie z programu można przeznaczyć na projekty w następujących obszarach:**

- kształcenie oraz szkolenie zawodowe i specjalistyczne,
- finansowanie dla mikro-, małych i średnich przedsiębiorstw,



- wspieranie zarządzania migracjami i promowanie działań integracyjnych,
- efektywność energetyczna i energia odnawialna,
- transport publiczny,
- gospodarka wodno-ściekowa,
- zarządzanie odpadami,
- ochrona przyrody i bioróżnorodność,
- **zdrowie i pomoc społeczna**,
- poprawa bezpieczeństwa publicznego,
- mniejszości i grupy znajdujące się w niekorzystnej sytuacji społecznej,
- społeczeństwo obywatelskie i przejrzystość.

Miasto Koło zakwalifikowane do grona 139 miast tracących funkcje społeczno – gospodarcze.

**Podjęto decyzję na opracowanie i złożenie wniosku w obszarze**

**Instytucje zajmujące się projektem:**

**a) Krajowa Instytucja Koordynująca**

Tę rolę pełni Minister Funduszy i Polityki Regionalnej, którego - w zakresie realizacji tych zadań - obsługuje Departament Programów Pomocowych w Ministerstwie Funduszy i Polityki Regionalnej. Oznacza to, że Minister Funduszy i Polityki Regionalnej czuwa nad całością wdrażania Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy oraz nad osiągnięciem jego celów.

**b) Instytucja Płatnicza**

Tę rolę pełni Departament Instytucji Płatniczej w Ministerstwie Finansów. Instytucja Płatnicza czuwa nad tym, by wydatki w ramach Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy były ponoszone zgodnie z prawem.

**c) Instytucja Audytowa**

Tę rolę pełni Departament Audytu Środków Publicznych w Ministerstwie Finansów. Instytucja Audytu jest odpowiedzialna za przygotowywanie strategii audytu oraz przeprowadzenie audytów systemu zarządzania i kontroli w Szwajcarsko-Polskim.

Wspólnie z Gminą Miejską Koło oraz Starostwem Powiatowym w Kole opracowano wykaz przedsięwzięć, które winny być ujęte we wniosku o przyznanie środków finansowych.

Tabela 24. Wykaz przedsięwzięć

|               | Tytuł zadania                                                                                                       | zakres zadania                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | wartość zadania brutto | rodzaj           |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|
| 1             | Dostosowanie budynku "B" SPZOZ w Kole na potrzeby Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego                                    | roboty wyburzeniowe, rozbiórkowe, prace ogólnobudowlane, instalacyjne: elektryczne, teletechniczne, wodno-kanalizacyjne, system gazów medycznych wraz ze źródłami, budowę zewnętrznego dźwigu osobowego.                                                                                                                                                                                                                                                                           | 7 000 000,00           | roboty budowlane |
| 2             | Wypożyczenie Zakładu Opiekuńczo leczniczego w sprzęt i urządzenia medyczne                                          | zakup będzie obejmował: łóżka szpitalne - 19, łóżka bariatryczne- 4, stoliki przyłóżkowe - 20, ugił-kabina do rehabilitacji - 1, rotory - 6, drabinki-3, poręcz do nauki chodzenia- 1, zestaw do elektroterapii z osprzętem - 1, cyklometr - 2, koncentrator tlenu - 1, inhalator -5, ssaki elektryczne - 2 , pompy infuzyjne -10, zestaw do reanimacji - 1, materace do rehabilitacji- 6 , wózki transportowe - 3 szt., podnośnik dla pacjentów - 2, apart EKG z wózkiem - 2 szt. | 700 000,00             | dostawy          |
| 3             | Zakup urządzeń do Centralnej Sterylizacji SPZOZ w Kole                                                              | zakup będzie obejmował: Myjnie ultradźwiękową - 1, Myjnia-dezynfektor - 2 szt z wyposażeniem , lampa z podświetlaną soczewką - 2 , zgrzewarka z wbudowaną drukarką-1, zgrzewarka rolkowa -1, inkubator do testów szybkiego i ultraszybkiego odczytu wraz z testami - 1, Sterylizator parowy z wyposażeniem - 1 , wózek transportowo-załadunkowy - 2 szt., zamykany wózek transportowy-2, myjnia sprzętu transportowego z wyposażeniem - 1                                          | 2 000 000,00           | dostawy          |
| 4             | Modernizacja pomieszczeń magazynu bielizny                                                                          | Remont pomieszczeń magazynu bielizny - przystosowanie do wymogów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 250 000,00             | dostawy          |
| 5             | Zakup urządzeń medycznych dla SPZOZ w Kole                                                                          | Wyposażenie SPZOZ w sprzęt medyczny - aparaty USG z wyposażeniem - 2 szt, aparaty do znieczulenia z wyposażeniem - 2 szt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 1 000 000,00           | dostawy          |
| 6             | Zakup tomografu komputerowego oraz cyfrowego aparatu RTG wraz z montażem oraz niezbędnymi pracami przygotowawczymi. | Tomograf                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2 200 000,00           | dostawy          |
| 7             |                                                                                                                     | aparat RTG                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 1 000 000,00           |                  |
| 8             |                                                                                                                     | roboty remontowe - dostosowanie pracowni do wymogów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 300 000,00             |                  |
| 9             | Naprawa pokryć dachowych budynków SPZOZ w Kole                                                                      | naprawa pokryć dachowych                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 307 500,00             | roboty budowlane |
| 10            | Budowa dróg wewnętrznych i parkingów                                                                                | drogi wewnętrzne i parkingi                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 5 854 800,00           | roboty budowlane |
| 11            | Wykonanie instalacji fotowoltaicznych                                                                               | instalacja fotowoltaiczna                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 2 583 000,00           | roboty budowlane |
| 12            | Poprawa efektywności energetycznej budynków szpitalnych SPZOZ w Kole                                                | poprawa efektywności energetycznej                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 1 550 000,00           | roboty budowlane |
| <b>Razem:</b> |                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>24 745 300,00</b>   |                  |

## 12. Wniosek do POZ

"Wsparcie podstawowej opieki zdrowotnej (POZ) w SPZOZ w Kole" realizowane w ramach Działania FENX.06.01 System ochrony zdrowia Program Fundusze Europejskie na Infrastrukturę, Klimat, Środowisko 2021 -2027 (FEnIKS).

Tabela 25 Zestawienie Wydatków POZ SPZOZ w Kole

| lp                     | nazwa sprzętu                                                          | ilość | wartość brutto    |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------|
| <b>SPRZĘT MEDYCZNY</b> |                                                                        |       |                   |
| 1                      | aparat przenośny USG                                                   | 1     | 54 021,70         |
| 2                      | aparat USG z doplerami                                                 | 1     | 134 506,67        |
| 3                      | Waga dla niepełnosprawnych                                             | 1     | 11 880,00         |
| 4                      | Aparat EKG                                                             | 2     | 24 381,60         |
| 5                      | aparat do pomiaru ciśnienia tętniczego                                 | 3     | 1 387,56          |
| 6                      | lodówka z monitoringiem temperatury                                    | 2     | 16 333,56         |
| 7                      | termometr elektroniczny                                                | 3     | 479,67            |
| 8                      | oczyszczacz powietrza                                                  | 1     | 1 567,33          |
| 9                      | szafy na leki                                                          | 5     | 13 765,75         |
| 10                     | szafy kartotekowe                                                      | 3     | 7 189,50          |
|                        | <b>RAZEM</b>                                                           |       | <b>258 323,84</b> |
| <b>INFORMATYKA</b>     |                                                                        |       |                   |
| 1                      | Zestawy komputerowe                                                    | 3     | 18 450,00         |
| 2                      | urządzenie wielofunkcyjne                                              | 3     | 11 070,00         |
| 3                      | System telemedyczny                                                    | 1     | 9 840,00          |
|                        | <b>RAZEM</b>                                                           |       | <b>39 360,00</b>  |
| <b>PRACE BUDOWLANE</b> |                                                                        |       |                   |
| 1                      | Stworzenie stanowiska dla psa przewodnika                              | 1     | 246,00            |
| 2                      | Montaż perlatorów                                                      | 10    | 369,00            |
| 3                      | Budowa solarnego stanowiska ładowania rowerów elektrycznych i hulajnóg | 1     | 12 300,00         |
|                        | <b>RAZEM</b>                                                           |       | <b>12 915,00</b>  |
|                        |                                                                        |       | <b>310 598,84</b> |

Kole 03.09.2024 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
  
**Aneta Kaźmierczak**

**DYREKTOR**  
**SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO**  
**ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ**  
**W KOLE**  
**Grzegorz Gibański**

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez  
 Aneta Kaźmierczak SPZOZ  
 Kole  
 Data: 2024.09.03 10:10:42 CEST

Nieprawidłowy podpis

Dokument podpisany przez  
 Grzegorz Gibański  
 Data: 2024.09.03 10:12:41 CEST