



PROGRAM NAPRAWCZY

SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KOLE



na lata 2020-2022

Opracowanie: Dyrektor SP ZOZ w Kole- Iwona Wiśniewska,

Główna Księgowa- Aneta Kaźmierczak

Grudzień 2020

Spis treści

I. Wstęp.....	3
II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy dokonana na podstawie wskaźników ekonomiczno – finansowych w oparciu o dane ze sprawozdania finansowego za rok 2019.....	7
III. Charakterystyka poszczególnych oddziałów, komórek medycznych i niemedycznych wraz z kosztami w 2019 r.....	11
V. Podsumowanie działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole w I półroczu 2020r.....	39
VI. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych (Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej SPZOZ w Kole).60	
VII. Kontynuacja działań naprawczych i ich wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową SP ZOZ w Kole do 31 grudnia 2022r.....	78

Spis tabel

Tabela 1. Analiza wskaźnikowa i punktowa sytuacji finansowej w 2019r.....	8
Tabela 2. Zobowiązania SPZOZ w Kole na dzień 31.12.2019r.....	10
Tabela 3. Wykaz zatrudnienia w 2019r. (umowy o pracę).....	26
Tabela 4. Wykaz umów/ aneksów zawartych w 2019r. przez SPZOZ w Kole z NFZ na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.....	27
Tabela 5. Wykaz konkursów medycznych na udzielanie świadczeń zdrowotnych przeprowadzonych przez SPZOZ w Kole w 2019r.....	28
Tabela 6. Realizacja kontraktu zawartego z NFZ w 2019r.....	29
Tabela 7. Rachunek zysków i strat 31.12.2019r.....	31
Tabela 8. Zestawienie układów ratalnych z ZUS (wyroki sądowe dotyczące zobowiązań w zakresie zaległości składek ratowników medycznych w latach 2010-2014).....	34
Tabela 9. Poniesione nakłady, otrzymane dotacje i darowizny na niefinansowe aktywa trwałe w 2019r.....	36
Tabela 10. Wykonanie planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole w 2019r.....	37
Tabela 11. Dane w zakresie poszczególnych oddziałów I półroczu 2020r.....	42
Tabela 12. Plan Finansowy SP ZOZ w Kole na 2020r. oraz jego wykonanie na 30.06.2020r.....	42
Tabela 13. Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2020.....	48
Tabela 14. Koszty leków i materiałów opatrunkowych oddziałów szpitalnych.....	50
Tabela 15. Koszty krwi i preparatów krwiopochodnych.....	50
Tabela 16. Koszty usług laboratoryjnych i bakteriologicznych.....	51
Tabela 17. Koszty usług RTG i TK.....	51
Tabela 18. Koszty badań histopatologicznych.....	52
Tabela 19. Zestawienie umów z NFZ rok 2020.....	54
Tabela 20. Zestawienie wykonania świadczeń z umowy: 150002160/03/8/0030/0/17/21 w I półroczu 2020.....	55
Tabela 21. Zestawienie wykonania świadczeń z umowy: 150002160/02/1/0130/4/19/19 w I półroczu 2020r.....	55
Tabela 22. Plan inwestycyjny SP ZOZ w Kole na 2020r. oraz jego wykonanie na 30.06.2020r.....	57
Tabela 23. Zestawienie porozumień i ugód zawartych z wierzycielami.....	58
Tabela 24. Zestawienie kredytów na dzień 30.06.2020.....	58
Tabela 25. Zestawienie leasingów.....	58
Tabela 26. ZUS zestawienie układów ratalnych-harmonogram spłat.....	58

Tabela 27. Wykaz umów na finansowanie świadczeń w 2020r.....	61
Tabela 28. Podsumowanie wyników oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej - Prognoza na lata 2020-2022.....	62
Tabela 29. Tabela punktów ogółem za lata 2019-2022.....	63
Tabela 30. Rachunek zysków i strat.....	74

Spis wykresów:

Wykres 1. Zestawienie liczby etatów wg grup zawodowych.....	49
Wykres 2. Punkty za lata 2019-2022.....	63
Wykres 3. Wartość wskaźników w latach 2019-2022.....	65

Załączniki:

Załącznik 1

Zestawienie zbiorcze wykonania zaleceń pokontrolnych dla obiektu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole na podstawie decyzji Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego nr. ON-HK.9020.3.1.2020 z dnia 06.07.2020r.

Załącznik 2

Nakazy do wykonania z zakresu ochrony przeciwpożarowej 2020r.

Załącznik 3

Zestawienie zbiorcze wniosków i zaleceń pokontrolnych dla obiektów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole z przeglądów budowlanych wykonanych w maju 2020 r.

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 SP ZOZ w Kole i wskazuje miejsca w działalności, które wymagają poprawy poprzez wdrożenie konkretnych działań.

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 i organy wykonawcze 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.

Realizując swoją misję Zakład 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 obydwu zakładach leczniczych funkcjonują:

1. Oddziały szpitalne:

- Chirurgia
- Blok Operacyjny,
- Wewnętrzny I,

- Wewnętrzny II
- Dziecięcy,
- Położniczo-Ginekologiczny,
- Noworodkowy
- Sala Porodowa
- Izba Przyjęć

2. Pomoc doraźna i Ratownictwo Medyczne

3. Poradnie Specjalistyczne:

- chirurgiczna,
- urologiczna,
- położniczo-ginekologiczna,
- kardiologiczna,
- pulmonologiczna,
- onkologiczna.

4. Podstawowa Opieka Zdrowotna z filią w Lubońku i Świąteczna Pomoc Lekarska. (do 28.02.2019r.)

5. Pracownie diagnostyczne:

- endoskopii
- diagnostyki kardiologicznej
- USG

Ponadto SPZOK w Kole realizuje umowę w ramach transportu medycznego w zakresie specjalistycznym i podstawowym.

Szpital sprawuje opiekę zdrowotną nad , który liczy 86 727 mieszkańców (dane z 2019 r.) mieszkańcami powiatu kolskiego oraz innymi potrzebującymi pomocy medycznej znajdującymi się na jego terenie. W mieście Kole zamieszkuje ok.38% populacji powiatu, ludność wiejską stanowi ok.62% .

Podstawowym źródłem przychodów jednostki są przychody z tytułu:

- Udzielania świadczeń zdrowotnych w ramach umów zawartych z Wielkopolskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia
- Przychody wynikają z umów najmu, dzierżawy

- Od pacjentów nieposiadających prawa do bezpłatnych świadczeń zdrowotnych.

Szpital dysponował, wg stanu na dzień 31 grudnia 2019r. 175 łózkami, w tym 15 noworodkowymi, jest szpitalem powiatowym i został zakwalifikowany do I poziomu szpitali województwa wielkopolskiego.

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 SP ZOZ 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:

- personelu,
- sprzętu i aparatury medycznej,
- działalności pomocniczej,
- zakupu leków i materiałów sanitarnych.

SPZOZ w Kole dąży, 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.

Potrzeby inwestycyjne wymagają działań dostosowania Szpitala do :

- Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 26 marca 2019r. w sprawie szczegółowych wymagań, jakim powinny odpowiadać pomieszczenia i urządzenia podmiotu wykonującego działalność leczniczą (Dz.U.2019 poz.597),
- Decyzji Powiatowego Państwowego Wojewódzkiego Inspektora Sanitarnego (Załącznik nr 1),

- Decyzji Komendanta Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej (Załącznik nr 2)

Niniejszy Program Naprawczy stanowi kontynuację Programu z poprzedniego roku określającego przyszłą strategię działania oraz założenia zmierzające do poprawy sytuacji finansowej Szpitala, a także zwiększenia efektywności funkcjonowania.

Powodem wdrożenia Programu Naprawczego jest zła kondycja ekonomiczno-finansowa Szpitala na koniec 2019 r. i strata netto w kwocie 1 338 389,80 zł.

W związku ze stratą netto, wynikającą ze sprawozdania finansowego za 2019r., zgodnie z art.59 ust.4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, kierownik samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej, **w terminie 3 miesięcy od upływu zatwierdzenia sprawozdania finansowego, sporządza program naprawczy**, z uwzględnieniem raportu, o którym mowa w art. 53a ust.1, na okres nie dłuższy niż 3 lata, i przedstawia go podmiotowi tworzącemu w celu zatwierdzenia.

Przyjęte z końcem marca 2020 r. regulacje prawne, nazywane także tarczą antykrzysową, wprowadziły wiele zmian dla przedsiębiorców i jednostek sektora finansów publicznych związanych z realizacją przez nie obowiązków finansowych i podatkowych. Wydłużenie ustawowych terminów dotyczy nie tylko sporządzenia sprawozdania finansowego, lecz także prac przygotowawczych do zamknięcia ksiąg rachunkowych, jak też czynności wykonywanych przez podmioty tworzące i organy nadzorcze. Odroczenie terminów, wprowadzenie specjalnego trybu postępowania na czas epidemii oraz czasowe zawieszenie niektórych dotąd stosowanych przepisów dotyczy m.in. sporządzenia i podpisania rocznego sprawozdania finansowego (art. 52) w ciągu 3 miesięcy od dnia bilansowego 31.03.2020 + 3 miesiące czyli do 30.06.2020r., zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego (art. 53 ust. 1) w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego 30.06.2020+ 3 miesiące czyli do 30.09.2020. Natomiast zgodnie z ustawą Dyrektor SPZOZ w terminie 3 miesięcy od zatwierdzenia sprawozdania finansowego sporządza plan naprawczy.

Celem kontynuacji realizacji Programu Naprawczego z 2019 r. są:

1. Działania zmierzające do zwiększenia przychodów
2. Zahamowanie przyrostu zadłużenia
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. Wydierżawianie wolnych lokali użytkowych na inną działalność medyczną niekonkurującą z działaniami szpitala.
8. Osiągnięcie wyniku finansowego na koniec 2022 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 2019.

Bilans sporządzony na dzień 31.12.2019 roku, po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą 28 163 787,79 zł.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 01.01.-31.12.2019 roku wykazuje stratę netto w wysokości 1 338 389,80 zł.

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.-31.12.2019 roku wykazuje zmniejszenie kapitału własnego o kwotę 1 338 389,80 zł.

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01.01.-31.12.2019 roku wykazuje zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę 283 623,60 zł.

Analizę sytuacji ekonomiczno – finansowej przeprowadzono w oparciu o Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017r. 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 2011r.o działalności leczniczej (Dz.U.2020.poz.295).

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.

Analizę sytuacji finansowej SPZOZ w Kole za 2019r. przedstawia poniższa tabela.

Tabela 1. Analiza wskaźnikowa i punktowa sytuacji finansowej w 2019r.

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2019r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOSCI					
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 %	0	-3,06%	0
		od 0,0% do 2,0 %	3		
		powyżej 2,0% do 4,0%	4		
		powyżej 4,0%	5		
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 %	0	-0,92%	0
		od 0,0% do 3,0 %	3		
		powyżej 3,0% do 5,0%	4		
		powyżej 5,0%	5		
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 %	0	-5,04%	0
		powyżej 0,0% do 2,0 %	3		
		powyżej 2,0% do 4,0%	4		
		powyżej 4,0%	5		
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOSCI		Maksymalna ocena pkt	15	Uzyskane pkt	0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,6	0	0,40	0
		od 0,60 do 1,00	4		
		powyżej 1,00 do 1,50	8		
		powyżej 1,5 do 3,00	12		
Płynności szybkiej	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 m iesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,50	0	0,35	0
		powyżej 0,50 do 1,00	8		
		powyżej 1,00 do 2,50	13		
		powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	10		
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt	25	Uzyskane pkt	0
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) $\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni	3	17	3
		od 45 dni do 60 dni	2		
		od 61 dni do 90 dni	1		
		powyżej 90 dni	0		
Rotacji zobowiązań (w dniach)	średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) $\frac{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni	7	37	7
		od 61 dni do 90 dni	4		
		powyżej 90 dni	0		
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt	10	Uzyskane pkt	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 %	10	60%	8
		od 40% do 60%	8		
		powyżej 60% do 80%	3		
		powyżej 80%	0		
Wypłacalności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania fundusz własny	od 0,00 do 0,50	10	-2,37	0
		od 0,51 do 1,00	8		
		od 1,01 do 2,00	6		
		od 2,01 do 4,00	4		
		powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0		
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt	20	Uzyskane pkt	8
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					18

1. Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Zerowe wartości świadczą o nieracjonalnym gospodarowaniu, gdzie koszty przewyższają przychody podmiotu. Zyskowność to zdolność jednostki do generowania zysku.
2. Wskaźniki płynności określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźnika jest niski to występuje ryzyko utraty przez podmiot zdolności do terminowego regulowania zobowiązań.
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. Wskaźnik rotacji zobowiązań określa okres, jaki jest potrzebny podmiotowi do spłacenia swoich zobowiązań krótkoterminowych. Zbyt wysoka wartość wskaźnika może świadczyć o trudnościach podmiotu w regulowaniu swoich bieżących zobowiązań.
4. Wskaźniki zadłużenia. Wskaźnik zadłużenia aktywów informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową podmiotu. Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań.

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za rok 2019, przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano zaledwie 18 punktów, co stanowi 25,71% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o złej sytuacji ekonomiczno-finansowej kolskiego szpitala.

Ten sam wynik uzyskano w analizie wskaźników za 2018 rok. Tak więc sytuacja ekonomiczna nie uległa zmianie.

W podsumowaniu analizy sytuacji ekonomiczno-finansowej oraz sprawozdania finansowego za 2019r. 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 11 272 148,44 zł oraz generowanie straty w roku 2019 w kwocie 1 338 389,80 zł. Sytuacja ta spowodowała fakt, iż w SP ZOZ w Kole brak jest kapitałów własnych, a głównym źródłem finansowania są zobowiązania, które wzrastając zagrażają płynności finansowej i niezakłóconej kontynuacji działalności jednostki w przyszłości.

Tabela 2. Zobowiązania SPZOZ w Kole na dzień 31.12.2019r.

Zobowiązania ogółem	14 474 049,57	2 188 422,23
		wymagalne
ZOB.WOBEC ZUS KONTO 225	1 444 514,90	
ZOB.WOBEC URZĘDU SKARBOWEGO KONTO 220+KONTO 222	219 693,01	
ZOB.WOBEC PFRON KONTO 229-40		
ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE PUBLICZNO-PRAWNE - PODATEK OD NIERU	28 230,00	28 230,00
ZOB.Z TYTUŁU POŻYCZEK I KREDYTÓW KONTO 133	4 914 868,00	
ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU LEKÓW I MAT.MED. 201+207	942 649,43	364 859,75
ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU SPRZ.I APARATURY MED.. 201+207	394 767,02	285 666,65
ZOB. Z TYTUŁU - ZUŻYCIA ENERGII,GAZU,WODY 201+207	140 984,33	45 017,05
ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU USŁUG OBCYCH 201+241	3 974 920,70	1 455 912,92
ZOB.WOBEC PRACOWNIKÓW KONTO 231	841 475,97	
ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE CYWILNO-PRAWNE KONTO 201+241+240+234+238+245	1 571 946,21	8 735,86
RAZEM	14 474 049,57	2 188 422,23

III. Charakterystyka poszczególnych oddziałów, komórek medycznych i niemedycznych wraz z kosztami w 2019 r.

Oddział Chirurgiczny

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

Oddział chirurgii SPZOZ w Kole w roku 2019 liczył 61 łóżek.

W 2017 roku leczono 2926 pacjentów, w 2018r. 2 859 leczono pacjentów, a w 2019r. hospitalizowano 2907 pacjentów.

W 2017 roku wykonano 1753 zabiegi, w 2018 roku 1640 zabiegów operacyjnych, a w 2019 roku 1677 zabiegów operacyjnych.

Średni czas pobytu pacjenta w oddziale w 2017 roku 4,1 dnia a w 2018 roku wynosił 4,4 dnia. a w 2019 roku wynosił 4 dni.

Wykorzystanie łóżek szpitalnych w oddziale chirurgicznym wynosiło w 2017 roku 45,8%, w 2018r. wynosiło 57,8%. a w 2019 r wynosiło 52,3%.

W 2019r. zmniejszona ilość przyjętych w oddział pacjentów a tym samym zmniejszona ilość wykonanych zabiegów operacyjnych wynikała z realizacji budowy nowego Bloku Operacyjnego, który oddano do użytkowania w czerwcu 2020r.

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

W oddziale zatrudnione w 2019r. były 22 pielęgniarki i 11 lekarzy. Analiza przychodów i kosztów oddziału chirurgicznego – 2019 r.

Przychód: 9 672 398,68 zł

Koszty bezpośrednie: 5 664 160,11 zł

Koszty pośrednie: 5 883 780,15 zł

Wynik finansowy oddziału chirurgicznego za 2019r. -1 875 541,58zł

Największe negatywne zmiany finansowe w 2019r. dotyczą:

- Wzrostu wynagrodzeń umów o pracę
- Wzrostu wynagrodzeń w ramach kontraktów lekarskich
- Zużycia materiałów i energii
- Usługa sprzątania
- Usługi pralnicze

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 2019 r. we wtorki, środy, czwartki i piątki w godzinach od 7:00 do 15:00 lub wg potrzeb.

Od września 2020r. planowane zabiegi operacyjne wykonywane są we wszystkie dni powszednie.

Zabiegi planowe w zakresie ginekologii wykonywane są w 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 szpitalu rocznie wykonywanych jest około 2000 operacji z zakresu chirurgii, ginekologii i położnictwa, w tym zabiegi z zakresu artroskopii, laparoskopii chirurgicznych, cystoskopii, przepuklin, tarczyc, usunięcia pęcherzyka żółciowego, zabiegów na jelitach, żołądkach, zabiegi naczyniowe, zespołów tętniczo-żylnych, usunięcia wyrostka robaczkowego, amputacji, zabiegów urologicznych oraz zabiegów ortopedycznych.

W 2020 roku została dokończona budowa skrzydła przylegającego do głównego budynku szpitalnego, w którym na pierwszym piętrze użytkowany jest nowoczesny Blok Operacyjny z trzema salami operacyjnymi, ze wszystkimi mediami zgodnie z obowiązującymi wymaganiami prawnymi. Inwestycja budowlana została zrealizowana i wyposażona ze środków Podmiotu Tworzącego – Powiatu Kolskiego.

W strukturach Bloku Operacyjnego zatrudnionych w 2019 r. było 11 pielęgniarek operacyjnych, 2 położne operacyjne, 13 pielęgniarek anestezjologicznych, 4 lekarzy anestezjologów.

Analiza kosztów utrzymania Bloku operacyjnego i Działu anestezjologii:

Wynik finansowy Bloku Operacyjnego za 2019r. -1 623 258,08 zł.

Wynik finansowy Działu Anestezjologii za 2019r. -1 949 809,37 zł.

Największe negatywne zmiany finansowe w 2019r. dotyczą:

- Wzrostu wynagrodzeń umów o pracę
- Wzrostu wynagrodzeń w ramach kontraktów lekarskich

- Serwis aparatury medycznej
- Zużycie materiałów i energii

Oddział Wewnętrzny I

W Oddziale Chorób Wewnętrznych prowadzona jest podstawowa diagnostyka i leczenie w zakresie wszystkich chorób wewnętrznych.

Oddział Wewnętrzny I dysponowała na dzień 31.12.2019r. 38 łózkami dla pacjentów.

W oddziale wewnętrznym I w roku 2017 leczono 2180 pacjentów, w roku 2018 w oddziale leczono 2061 pacjentów, a w roku 2019 hospitalizowano 2038 pacjentów.

Średni pobyt pacjenta w oddziale w 2017r. wynosił 6,6 doby, a w 2018r. wynosił 6,6 doby, w 2019 roku wynosił 6,2 doby.

Wykorzystanie łóżek szpitalnych w oddziale wewnętrznym I w 2017r. wynosiło 71,8%, w 2018r. średnie wykorzystanie łóżek wynosiło 72,30%, a w 2019 r. wynosiło 69,5%.

W oddziale zatrudnionych w 2019 r. było 7 lekarzy internistów oraz 23 pielęgniarki

Większość leczonych stanowili pacjenci ze schorzeniami kardiologicznymi, ok. 55% hospitalizowanych w oddziale.

Pacjenci dwóch oddziałów wewnętrznych stanowią ok. 25% wszystkich pacjentów hospitalizowanych w kolskim szpitalu.

Oddział wewnętrzny I mieści się w budynku głównym szpitala. Struktura oddziału wymaga 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. Ponadto zakup aparatury medycznej na potrzeby oddziałów wewnętrznych 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. Obecnie, często pacjenci z powodu ograniczonej ilości aparatury lub jej braku czekają na diagnostykę w oddziale szpitalnym co przedłuża ich hospitalizację.

Zakup wyposażenia natomiast poprawi komfort pobytu pacjenta w szpitalu. Zakup łóżek bariatrycznych pozwoli na hospitalizowanie pacjentów z nadwagą co tym samym poszerzy dostępność usług naszego szpitala dla tej grupy pacjentów. Dziś problemem społecznym staje się nadwaga i otyłość a problemy zdrowotne dotyczące tej grupy pacjentów będą występowały coraz częściej.

Zakup łóżek bariatrycznych pozwoli na wykonywanie wszystkich czynności pielęgnacyjnych przy schorowanym pacjencie w różnych pozycjach ciała co stworzy komfortowe i godne warunki osobom hospitalizowanym a także poprawi warunki pracy personelu pielęgniarskiego.

Zgodnie z prognozą demograficzną województwa wielkopolskiego w niedalekiej przyszłości nastąpi znaczny wzrost osób w wieku powyżej 64 r.ż. 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. Jako powiatowy szpital hospitalizujemy pacjentów w

różnym wieku. Mieszkańcy powiatu nie szukają odległych miejsc hospitalizacji i leczą się właśnie w naszej placówce. Dlatego konieczny jest zakup wyposażenia pomocniczego (Wózki–wanny do mycia pacjentów, wózki transportowe pacjentów, wózki inwalidzkie, identyfikatory lokalizacji naczyń krwionośnych) pozwalające na godne traktowanie pacjentów w procesach leczenia i pielęgnacji. Kąpiel w przystosowanej do osób niepełnosprawnych wannie to komfort dla pacjenta a także personelu, który z dużą dozą bezpieczeństwa wykona czynności pielęgnacyjne tak bardzo istotne w życiu codziennym.

Przewidujemy, że modernizacja i doposażenie oddziałów wewnętrznych skróci czas pobytu pacjentów o ok. 15%.

Liczba hospitalizowanych zwiększy się natomiast o ok. 5%.

Analiza przychodów i kosztów oddziału wewnętrznego I - 2019 r.

Przychód: 7 794 395,95 zł

Koszty bezpośrednie: 5 696 425,45 zł

Koszty pośrednie: 511 984,89 zł

Wynik finansowy oddziału wewnętrznego I za 2019r. +1 585 985,61zł

Największe negatywne zmiany finansowe w 2019r. dotyczą:

- Wzrostu wynagrodzeń umów o pracę
- Zakup badań laboratoryjnych
- Zużycia materiałów i energii
- Usług wyżywienia i sprzątnia

Mimo tego wynik finansowy za 2019r. jest zyskiem i wynosi 1 585 985,61 zł.

Oddział Wewnętrzny II

W Oddziale Chorób Wewnętrznych prowadzona jest podstawowa diagnostyka i leczenie w zakresie wszystkich chorób wewnętrznych.

Oddział Wewnętrzny II dysponował na dzień 31.12.2019 r, 19 łózkami.

W 2017r. leczono 1222 pacjentów, w 2018 r. leczono 1384 pacjentów natomiast w 2019r. leczono 1306 pacjentów.

Średni czas pobytu pacjenta w oddziale w 2017r. wynosił 6,1 doby, w 2018 r. 5,6 doby, natomiast w 2019 r. 5,5 doby.

Wykorzystanie łóżek w oddziale w roku 2017 r. wynosiło 64,6%, w 2018r. wynosiło 68,9% natomiast w 2019r. wynosiło 64,3%

W oddziale wewnętrznym II zatrudnionych w 2019r. było 3 lekarzy internistów i 8 pielęgniarek.

Większość leczonych stanowili pacjenci ze schorzeniami kardiologicznymi, układu oddechowego i pokarmowego.

Oddział wewnętrzny II mieści się w wolnostojącym, dwukondygnacyjnym budynku bez windy na terenie SPZOZ w Kole. Obecnie pacjenci oddziału wewnętrznego II są przewożeni na badania do budynku głównego. Ponadto Izba Przyjęć mieści się również w budynku głównym. Pacjent przyjmowany w oddział wewnętrzny II bez względu na porę dnia czy nocy musi przejść lub być przewieziony do budynku, w którym mieści się oddział. Różne warunki atmosferyczne utrudniają pacjentom dostęp do pracowni diagnostycznych przy konieczności przemieszczania się z budynku do budynku.

Analiza przychodów i kosztów oddziału wewnętrznego II - 2019 r.

Przychód: 3 379 828,90 zł

Koszty bezpośrednie: 2 327 900,91zł

Koszty pośrednie: 200 740,97 zł

Wynik finansowy oddziału wewnętrznego II za 2019r. +851 187,02 zł

Największe negatywne zmiany finansowe w 2019r. dotyczą:

- Wzrostu wynagrodzeń umów o pracę
- Wzrostu wynagrodzeń w ramach kontraktów lekarskich Zużycie materiałów i energii
- Usługi sprzątania

Mimo tego wynik finansowy za 2019r. jest zyskiem i wynosi 851 187,02 zł.

Oddział Dziecięcy

Liczba łóżek w Oddziale Dziecięcym kształtuje się na poziomie 18 sztuk, w tym 1 łóżko do intensywnej opieki medycznej.

W 2017 roku ze świadczeń tego oddziału korzystało 1257 dzieci, w 2018r. leczono 1037 małych pacjentów, a w 2019r. leczono 893 pacjentów.

Średni czas pobytu pacjenta w oddziale w 2017r. wynosił 4,6 doby, w 2018r. wynosił 4,6 doby, a w 2019r wynosił 4,1 doby.

Wykorzystanie łóżek w oddziale w 2017r. wynosiło 40,9%, w 2018r. zaledwie 37,2%, a w 2019 tylko 28,1%.

Do najczęstszych procedur stosowanych wśród pacjentów leczonych w oddziale można zaliczyć:

- Infekcyjne i nieinfekcyjne zapalenie żołądka i jelit,
- Zapalenie płuc nietypowe, wirusowe,

- Choroby dolnych grup oddechowych.

W oddziale zatrudnionych w 2019 r. było 6 lekarzy pediatrów i 14 pielęgniarek.

Analiza przychodów i kosztów oddziału dziecięcego w 2019 r.

Przychód: 3 661 020,80 zł

Koszty bezpośrednie: 2 399 854,29 zł

Koszty pośrednie: 44 562,81 zł

Wynik finansowy oddziału dziecięcego za 2019r. 1 216 603,70 zł

Największe negatywne zmiany finansowe w 2019 r. dotyczą:

- Wzrostu wynagrodzeń umów o pracę
- Wzrostu wynagrodzeń w ramach kontraktów lekarskich Zużycie materiałów i energii
- Usługa sprzątania
- Zużycie gazu opałowego

Mimo tego wynik finansowy za 2019r. jest zyskiem i wynosi 1 216 603,70 zł.

Oddział Położniczo-Ginekologiczny

Oddział Ginekologiczno – Położniczy wyposażony jest w 20 łóżek, w tym 10 łóżek ginekologicznych i 10 łóżek położniczych.

W roku 2017 w oddziale leczono 1561 pacjentek, w 2018r. leczono 1515 pacjentek, a w 2019r.9 leczono 1400 pacjentek.

Średni czas pobytu pacjentki w oddziale w 2017r. wynosił 3,8 doby a w 2018r. wynosił 3,3 doby. w 2019r. wynosił 2,9 doby.

Wykorzystanie łóżek w oddziale w 2017r. wynosiło 45,8% , w 2018r. wynosiło 43,7%, a w 2019r. wynosiło 36,8%.

Do najczęstszych procedur medycznych stosowanych wśród pacjentek leczonych w oddziale można zaliczyć: poród fizjologiczny, poród zabiegowy (cięcie cesarskie),

Drobne zabiegi dolnej części układu rozrodczego, zabiegi operacyjne układu rozrodczego. W roku 2017 r. wykonano 45 ginekologicznych zabiegów operacyjnych, 2018r. tylko 44 zabiegi operacyjne, a w 2019 r. zaledwie 33 zabiegi operacyjne.

W odcinku ginekologicznym w 2017 r. wykonano 385 drobnych zabiegów

ginekologicznych, w 2018 r. wykonano 428 drobnych zabiegów natomiast w 2019 r. wykonano 424 zabiegi.

W oddziale zatrudnionych w 2019 r. było 6 lekarzy ginekologów oraz 17 położnych. Analiza przychodów i kosztów oddziału położniczo-ginekologicznego w 2019 r.

Przychód: 3 466 853,01 zł

Koszty bezpośrednie: 2 575 862,06 zł

Koszty pośrednie: 2 421 765,49 zł

Wynik finansowy oddziału poł.-gin. za 2019r. – 1 530 774,54 zł

Największe negatywne zmiany finansowe w 2019r. dotyczą:

- Wzrostu wynagrodzeń umów o pracę
- Wzrostu wynagrodzeń w ramach kontraktów lekarskich Zakupione procedury
- Zużycie materiałów i energii
- Usługa sprzątnia
- Usługa wyżywienia

Sala Porodowa

Przy oddziale położniczo-ginekologicznym funkcjonuje sala porodowa z 2 łózkami porodowymi, dwuosobowa sala poporodowa i sala operacyjna, w której wykonuje się cięcia cesarskie.

Na Sali porodowej zatrudnionych w 2019r. było 6 lekarzy ginekologów (zatrudnionych również w oddziale poł-gin) i 16 położnych.

W 2017 r. urodziło się w sposób naturalny 425 noworodków i 268 w wyniku cięcia cesarskiego, w 2018r. przyszło na świat w sposób naturalny 392 noworodków i 273 w wyniku cięcia cesarskiego natomiast w 2019 przyszło na świat w sposób naturalny 380 noworodków i 221 w wyniku cesarskiego cięcia.

W SPZOZ w Kole widoczny jest z roku na rok spadek liczby urodzeń:

2017r. – 693 urodzenia

2018r. – 665 urodzeń

2019r. – 601 urodzeń

Analiza utrzymania Sali Porodowej - 2019 r.

Koszty bezpośrednie: 1 390 729,05 zł

Koszty pośrednie: -1 390 729,05 zł

Wynik finansowy Sali Porodowej za 2019r. – 826 652,55 zł

Największe negatywne zmiany finansowe w 2019r. dotyczą:

- Wzrostu wynagrodzeń umów o pracę

- Serwis aparatury medycznej
- Usługa sprzątania
- Zużycie materiałów i energii

Oddział Noworodkowy

Liczba łóżek w Oddziale Noworodkowym wynosi 19 sztuk, w tym 4 inkubatory.

W roku 2017 w oddziale przebywało 698 noworodków, w 2018 roku przebywało w oddziale 667 noworodków, a w roku 2019 na oddziale przebywało 601 noworodków.

Średni czas pobytu noworodka w oddziale w 2017 r. wynosił 3,2 doby, w 2018r. wynosił 3,6 doby, a w 2019 r. wynosił 3,3 doby

Wykorzystanie łóżek w oddziale w roku 2017 wynosiło 45,8%, w 2018r. wynosiło 43,7% natomiast w 2019 r. wynosiło 36,5%.

Zatrudnionych w strukturach oddziału w 2019 r. było 6 lekarzy pediatrów (zatrudnionych również w oddziale dziecięcym) oraz 14 pielęgniarek.

Do najczęstszych procedur stosowanych wśród pacjentów leczonych w oddziale w można zaliczyć:

- Noworodek wymagający standardowej opieki
- Noworodek wymagający wzmożonego nadzoru.

Analiza przychodów i kosztów oddziału noworodkowego w 2019 r.

Przychód: 1 529 271,34zł

Koszty bezpośrednie: 1 675 771,03 zł

Koszty pośrednie: 35 291,94 zł

Wynik finansowy oddziału noworodkowego za 2019r. -181 791,63 zł

Największe negatywne zmiany finansowe w 2019r. dotyczą:

- Wzrostu wynagrodzeń umów o pracę
- Wzrostu wynagrodzeń w ramach kontraktów lekarskich
- Serwisu aparatury medycznej
- Usługi sprzątania

Izba Przyjęć

W strukturach Izby Przyjęć zatrudnionych w 2019 r. było 18 pielęgniarek i codziennie obecny jeden lekarz dyżurny.

Szpitalna Izba Przyjęć udziela 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 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.

Analiza przychodów i kosztów Izby Przyjęć w 2019 r.

Przychód: 2 279 697,34zł

Koszty bezpośrednie: 2 449 427,83zł

Koszty pośrednie: 1 805 952,95zł

Wynik finansowy Izby Przyjęć za 2019r. – 1 975 683,44 zł

Największe negatywne zmiany finansowe w 2019r. Dotyczą:

- Wzrostu wynagrodzeń umów o pracę
- Zatrudnianie lekarza w Izbie Przyjęć, co nie stanowi wymogu umowy z NFZ
- Zużycie materiałów i energii
- Usługa sprzątania

W roku 2019 w SPZOZ w Kole hospitalizowano 9084 pacjentów, wykonano 2735 zabiegów, urodziło się 601 noworodków. W tym ok. 90% hospitalizowanych stanowili pacjenci powiatu kolskiego, ok. 7% to pacjenci z województwa wielkopolskiego, a pozostali to pacjenci z poza województwa i obcokrajowcy.

Średni wskaźnik dziennego obłożenia łóżek we wszystkich oddziałach szpitalnych w 2019 r. wynosił 47,90%.

Zespoły wyjazdowe Ratownictwa Medycznego

Zespoły Ratownictwa Medycznego działają w oparciu o przepisy ustawy z dnia 08 września 2006r 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) oraz jedna karetka ze Specjalistycznym Zespołem Ratownictwa Medycznego (dwóch ratowników i lekarz).

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, natomiast dyspozytornia, która przyjmuje i przekazuje zgłoszenia usytuowana jest w Koninie.

W 2019 r. wszystkie ambulanse wyjeżdżały 4799 razy i przejechały 138 616 km. Trzy ambulanse zostały zakupione w 2016 r. w ramach leasing przez SP ZOZ w Kole.

W grudniu 2019 r. zakupiono jeden ambulans za środki finansowe uzyskane z dotacji Ministra Zdrowia i Powiatu Kolskiego.

Analiza przychodów i kosztów zespołów RTM w 2019 r. Przychód: 3 966 295,77 zł

Koszty bezpośrednie: 2 919 532,05 zł Koszty pośrednie: 80 137,90 zł

Wynik finansowy zespołów RTM za 2019r. + 966 625,82 zł

Transport medyczny

Transport medyczny SP ZOZ w Kole dotyczy trzech zakresów:

- 1) Transport funkcjonujący w godzinach pracy lekarzy POZ na terenie powiatu w godzinach 8.00 – 18.00.
- 2) Transport medyczny podstawowy funkcjonujący całodobowo.
- 3) Transport medyczny specjalistyczny w zespole z lekarzem funkcjonujący całodobowo.

Analiza kosztów i przychodów zespołów transportu medycznego:

Przychód: 4 165,92 zł

Koszty bezpośrednie: 1 464 854,16zł

Koszty pośrednie: 186 437,86 zł

Wynik finansowy transportu medycznego za 2019 r. -1 647 126,10 zł

Poradnia POZ, Nocna i Świąteczna opieka medyczna

W 2019r. realizowano umowę z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie świadczeń medycznych podstawowej opieki zdrowotnej. Ambulatorium zlokalizowane jest w strukturach budynku szpitalnego a także od dnia 01.07.2018r. z filią w Lubońku z datą działalności do dnia 28.02.2020r.. 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 2013r. 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:

- 2017r. udzielono 11 171 porad
- 2018r. udzielono 17 499 porad
- 2019r. Udzielono 16 011 porad

Położna POZ w 2017 r. udzieliła 2111 świadczeń, w 2018 r. 2113 świadczeń, natomiast w 2019 r. udzieliła 1491 świadczeń.

Analiza kosztów i przychodów położnej POZ w 2019r.

Przychód: 109 046,80 zł

Koszty: 93 776,zł

Wynik finansowy położnej POZ za 2019 r. +15 269,95 zł

Lekarz i pielęgniarka POZ udzielili w 2017 r. 6816 świadczeń, w 2018 r. 6814 świadczeń, a w 2019 r. 14280 świadczeń.

Analiza przychodów i kosztów POZ - 2019 r.

Przychód: 1 071 444,30 zł

Koszty bezpośrednie: 805 565,54 zł

Koszty pośrednie: 297 627,62 zł

Wynik finansowy POZ za 2019 r. -31 748,86 zł

Analiza przychodów i kosztów Nocnej i Świątecznej opieki medycznej - 2019 r.

Przychód: 1 671 535,30 zł

Koszty: 1 280 214,20 zł

Wynik finansowy Nocnej i Świątecznej opieki medycznej za 2019r. + 391 321,10 zł

Poradnie specjalistyczne

W ramach Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej w 2019r. udzielono 20 045 porad, w tym:

1. W poradni chirurgicznej w 2019r. udzielono 7336 porad.

Analiza kosztów i przychodów poradni chirurgicznej - 2019r.

Przychód: 812 452,10 zł

Koszty bezpośrednie: 347 672,29 zł

Koszty pośrednie: 644 438,09 zł

Wynik finansowy za 2019r. -179 658,28 zł

2. W poradni diabetologicznej w 2019r. udzielono 1003

porady. Analiza kosztów i przychodów poradni diabetologicznej -

2019r. Przychód: 52 540,20 zł

Koszty bezpośrednie: 43 808,58 zł

Koszty pośrednie: 52 283,66 zł

Wynik finansowy poradni diabetologicznej za 2019r. – 43 552,04 zł

3. W poradni kardiologicznej w 2019r. udzielono 5327 porady

Analiza kosztów i przychodów poradni kardiologicznej - 2019r.

Przychód: 513 660,65 zł

Koszty bezpośrednie: 360 619,09 zł

Koszty pośrednie: 357 014,25 zł

Wynik finansowy poradni kardiologicznej za 2019r. – 203 972,69 zł

4. W poradni onkologicznej w 2019r. udzielono 759 porad.

Analiza kosztów i przychodów poradni onkologicznej - 2019r.

Przychód: 45 539,02 zł

Koszty bezpośrednie: 53 768,47 zł

Koszty pośrednie: 52 193,99 zł

Wynik finansowy za 2019r. – 60 423,44 zł

5. w poradni pulmonologicznej w 2019r. udzielono 1491 porad.

Analiza kosztów i przychodów poradni pulmonologicznej - 2019r.

Przychód: 116 770,35 zł

Koszty bezpośrednie: 78 585,87 zł

Koszty pośrednie: 77 306,86 zł

Wynik finansowy za 2019r. – 39 122,38 zł

6. w poradni urologicznej w 2019r. udzielono 2169 porad.

Analiza kosztów i przychodów poradni urologicznej - 2019r.

Przychód: 233 732,48 zł

Koszty bezpośrednie: 121 201,33 zł

Koszty pośrednie: 128 009,01 zł

Wynik finansowy poradni urologicznej za 2019r. -15 477,86 zł

7. W poradni położniczo – ginekologicznej w 2019r. udzielono 1960 porad.

Analiza kosztów i przychodów poradni położniczo – ginekologicznej - 2019r.

Przychód: 264 840,29 zł

Koszty bezpośrednie: 127 295,73 zł

Koszty pośrednie: 125 605,61 zł

Wynik finansowy poradni położniczo-ginekologicznej za 2019r.+ 11 938,95 zł

Pracownia endoskopii

W 2019r. w pracowni endoskopii wykonano: 914 badań gastrokopii, 700 kolonoskopii oraz 19 bronchoskopii.

Analiza przychodów i kosztów pracowni endoskopii w 2019r.

Przychód: 256 781,11 zł

Koszty: 484 051,11 zł

Wynik finansowy Pracowni endoskopii za 2019r. -227 270,00 zł

Pracownia kardiologiczna

W pracowni kardiologicznej w 2019r. wykonano 3886 badań EKG, 424 badań holterowskich EKG, 170 badań holterowskich RR, 242 badania wysiłkowego EKG.

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

Pracownia USG

W 2019 r. w pracowni USG wykonano 6596 badań. Pracownia wykonuje badania pacjentom oddziałów szpitalnych, poradni specjalistycznych, POZ oraz pacjentom komercyjnym.

Analiza przychodów i kosztów pracowni USG w 2019 r.

Przychód: 70 353,16 zł

Koszty: 306 112,69 zł

Wynik finansowy pracowni USG za 2019 r. -235 759,53 zł

Apteka

Analiza przychodów i kosztów Apteki w 2019 r

Przychód: 5 736,61 zł

Koszty: 239 444,78 zł

Wynik finansowy apteki za 2019r. – 233 708,17 zł

Sterylizatornia

Sterylizatornia świadczy usługi sterylizacji sprzętu medycznego wszystkim oddziałom, poradniom, pracowniom szpitalnym a także podmiotom zewnętrznym.

Analiza przychodów i kosztów sterylizatorni w 2019 r.

Przychód: 124 225,56 zł

Koszty bezpośrednie: 645 448,75 zł

Wynik finansowy sterylizatorni za 2019r. – 521 223,19 zł

Prosektorium

Analiza przychodów i kosztów Prosektorium w 2019 r.

Przychód: 6 294,43 zł

Koszty: 98 081,55 zł

Wynik finansowy Prosektorium za 2019r. – 91 787,12 zł

Laboratorium

Usługi badań laboratoryjnych w SP ZOZ Koło świadczy firma outsourcingowa ALAB laboratoria Sp. z o.o., ul. Stępińska 22/30, 00-739 Warszawa

Koszt badań laboratoryjnych w 2019r. to kwota 1 786 066,45 zł.

Pracownia diagnostyki obrazowej i tomografii komputerowej

Usługi w zakresie badań RTG oraz tomografii komputerowej świadczy firma outsourcingowa TOMMA Diagnostyka Obrazowa S. A. ,ul. Piotra Ściegiennego 84A, 60-147 Poznań

Koszt badań RTG i Tomografii komputerowej w 2019r. to kwota: 1 336 440,50 zł.

Inne usługi obce

Wyżywienie pacjentów oddziałów szpitalnych zabezpiecza firma zewnętrzna- Zbigniew Kwiatkowski-Katering i Gastronomia, ul. 11 Listopada 1918r. 40, 62-660 Dąbie

Koszt cateringu wyżywienia pacjentów za 2019r. Wyniósł: 549 593,45 zł.

Usługi pralnicze dla szpitala świadczy firma zewnętrzna Hollywood Textile Service Sp. z o.o., ul. Bojanowska 2a, 09-200 Sierpc

Koszt usług pralniczych w 2019r. Wyniósł: 290 903,28 zł.

Usługi ochrony fizycznej obiektu w 2019r. świadczyła firma Oficer Piotr Kapituła, ul. Morenowa 19, 95-100 Zgierz

Koszty usługi ochrony w piątki od godz.18.00 i całodobowo w dni wolne od pracy w 2019r. Wyniosły: 65 156,79 zł.

Usługi sprzątania świadczyła firma zewnętrzna Clar System S.A., ul. Janickiego 20 B, 60-542 Poznań

Koszty usług sprzątania w 2019r. Wyniosły: 891 505,46 zł.

Zatrudnienie w Szpitalu w 2019r. wynosiło 244 etaty , 66 umów kontraktowych i 41 umów zleceń.

Tabela 3. Wykaz zatrudnienia w 2019r. (umowy o pracę)

LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku 2017	Przeciętne zatrudnienie w roku 2018	Przeciętne zatrudnienie w roku 2019
1.	Lekarze	11	10	9
2.	Farmaceuci	2	2	2
3.	Inni z wyższym wykształceniem	2	1	1
4.	Pielęgniarki	144	142	141
5.	Położne	31	31	33
6.	Sredni personel	13	21	27
7.	Administracja	25	24	24
8.	Personel gospodarczy	7	6	6
9.	Niższy personel medyczny	3	2	1
Ogółem		238	239	244

IV. Podsumowanie sytuacji ekonomiczno-finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole za 2019 r.

Tabela 4. Wykaz umów/ aneksów zawartych w 2019r. przez SPZOZ w Kole z NFZ na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej

LP	Nazwa	Nr umowy	Nr Aneksu	Okres obowiązywania
1	System Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej (Umowa sieciowa)	150002160/03/8/0030/0/17/21	1. APU_2019 z dn.24.01.2019 2. Z_6/2019/DSOZ z dn. 08.02.2019 3. Z_5/2019/DSOZ z dn. 19.02.2019 4. WWLP z dnia 21.02.2019 5. APU_1/2019_H z dn. 25.03.2019 6. Z_31/2019/DSOZ z dn. 02.04.2019 7. UE1 z dn. 3.04.2019 8. UE2 z dn. 17.04.2019 9. Ryczałt 1/2019 z dn. 25.04.2019 10. WWLP_WZL z dn. 21.05.2019 11. 43_1KW z dn. 27.05.2019 12. ZP1 z dn. 07.06.2019 13. Z_79/2019/DSOZ z dn. 08.07.2019 14. Ryczałt 2/2019 z dn. 25.07.2019 15. 43_WYCENA z dn. 30.07.2019 16. ZMZH1 z dn. 09.08.2019 17. /ZP2 z dn. 20.08.2019 18. UE3 z dn. 26.08.2019 19. Z_103/2019/DSOZ z 04.09.2019 20. WWLP_2 z dn. 10.09.2019 21. K1 z dn. 12.09.2019 22. WWP_2_3_WER3 z 20.09.2019 23. WWP_4 z dn. 27.09.2019 24. Ryczałt 3/2019 z dn. 30.09.2019 25. Z_126,129/2019/DSOZ z 9.10.2019 26. WWR_4KW 27. Ryczałt 4/2019 z dn. 05.11.2019 28. UE4 z dn. 07.11.2019 29. WWP_5 z dn. 22.11.2019 30. Z_150,165/2019/DSOZ z 12.12.2019 31. /43_KRZ UE z dn. 14.02.2020	01.01.2019-31.12.2019
2	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	150002160/02/1/0130/4/19/19	1. ZP1 z dn. 08.03.2019 2. Z_37/2019/DSOZ z dn. 30.04.2019 3. Z_88/2019/DSOZ z dn. 11.07.2019 4. 43_WYCENA z 22.07.2019 5. Z_91/2019/DSOZ z dn. 02.08.2019 6. /43_6M z 12.08.2019 7. ZP2H1 z dn. 20.08.2019 8. K1 z dn. 12.09.2019 9. /43_8M z 26.09.2019 10. APU_OB1/2019 z dn. 30.09.2019 11. Z_132/2019/DSOZ z dn. 22.10.2019 12. /43_KRZ z 14.02.2020	01.01.2019 – 31.12.2019
3	Ratownictwo Medyczne	150002160/16/1/0012/0/11/12	1. WWR_1 z dn. 11.02.2019 2. WWP_1 z dn. 05.03.2019 3. H1 z dn. 18.03.2019 4. WWR_1_WER z dn. 29.03.2019 5. Umowa Z WCRM Konin	01.01.2019-31.03.2019 01.04.2019-31.12.2019 umowa z WCRM Konin
4	Podstawowa Opieka Zdrowotna	150002160/0113/0790/4/16/NN	1. APU_1/2019 z dn.10.01.2019 2. Z_92/2019/ z dn. 01.08.2019 3. K1 z dn. 12.09.2019 4.	01.01.2019-31.12.2019

	w zakresie Transportu sanitarnego		Z_115/2019/DSOZ z dn. 25.09.2019 5. Z_177/2019/DSOZ z dn. 30.12.2019	
5	Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie świadczeń lekarza i pielęgniarki	150002160/0113/0791/4/16/NN	1. APU_1/2019 z dn. 10.01.2019 2. ZP1H1 z dn. 19.02.2019 3. H2 z dn. 23.05.2019 4. H3 z dn. 26.06.2019 5. Z_92/2019/DSOZ z dn. 01.08.2019 6. /H4 z dn. 06.09.2019 7. K1 z dn. 12.09.2019 8. Z_115/2019/DSOZ z dn. 25.09.2019 9. /H5 z dn. 15.10.2019 10. Z_177/2019/DSOZ z dn. 30.12.2019	01.01.2019-31.12.2019
6	Podstawowa Opieka Zdrowotna w zakresie świadczeń położnej	150002160/0113/0792/4/16/NN	1. APU_1/2019 z dn.10.01.2019 2. Z_92/2019/DSOZ z dn. 01.08.2019 3. K1 z dn. 12.09.2019 4. Z_115/2019/DSOZ z dn. 25.09.2019 5. Z_177/2019/DSOZ z dn. 30.12.2019	01.01.2019-31.12.2019

Tabela 5. Wykaz konkursów medycznych na udzielanie świadczeń zdrowotnych przeprowadzonych przez SPZOZ w Kole w 2019r.

L.p	Data ogłoszenia	Nr konkursu	Zakres
1.	19.02.2019	SPZOZ.DŚM-ZP.500.01.2019 Konkurs unieważniony	Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, mikrobiologii i serologii z prowadzeniem banku krwi w pomieszczeniach dzierżawionych od Udzielającego zamówienia
2.	05.03.2019	SPZOZ.DŚM-ZP.500.02.2019	Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, mikrobiologii i serologii z prowadzeniem banku krwi w pomieszczeniach dzierżawionych od Udzielającego zamówienia
3.	22.07.2019	SPZOZ.DŚM-ZP.500.03.2019	Udzielanie całodobowych świadczeń zdrowotnych przez Ratowników Medycznych w zakresie Transportu Specjalistycznego
4.	12.09.2019	SPZOZ.DŚM-ZP.500.04.2019	Udzielanie świadczeń zdrowotnych polegających na wykonywaniu oraz opisywaniu badań z zakresu tomografii komputerowej i badań RTG drogą teleradiologii dla pacjentów SPZOZ w Kole wraz z dzierżawą pomieszczeń
5.	10.10.2019	SPZOZ.DŚM-ZP.500.05.2019	Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie specjalistycznych badań patomorfologicznych dla pacjentów SPZOZ w Kole
6.	15.11.2019	SPZOZ.DŚM-ZP.500.06.2019	Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie rehabilitacji ruchowej dla pacjentów SPZOZ w Kole
7.	26.11.2019	SPZOZ.DŚM-ZP.500.07.2019	Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie Ratownictwa Medycznego w Kole
8.	02.12.2019	SPZOZ.DŚM-ZP.500.08.2019	Udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie oddziałów szpitalnych dla pacjentów SPZOZ w Kole

Tabela 6. Realizacja kontraktu zawartego z NFZ w 2019r.

Nazwa zakresu	Umowa	Faktycznie wykonane	Rachunki zapłacone	Wykonanie w %	Zapłacono w %
RYCZAŁT PSZ - SZPITAL I STOPNIA- w tym:	24449055,00	24449055,00	24449055,00	100%	100%
Chirurgia-hospitalizacja		8868090,84		122,2%	
Chirurgia ogólna – hospitalizacja świadczenia diagnostyki i leczenia onkologicznego – poza pakietem onkologicznym	114504,00	197881,24	197881,24	172,8%	172,8%
Chirurgia ogólna – hospitalizacja pakiet onkologiczny	112824,00	0	0	0%	0%
Choroby wewnętrzne - hospitalizacja		7454721,12		110%	
Neonatologia - hospitalizacja	2,00	0	0	0%	0
Neonatologia – hospitalizacja N20,N24,N25	1503064,00	1176113,8	1176113,8	78,3%	78,3%
Pediatrica hospitalizacja		2338343,28		84,8%	
Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja		831845,04		91,9%	
Położnictwo i ginekologia – hospitalizacja N01, N20	1542104,00	1317513,02	1317513,02	85,4%	85,4%
Choroby wewnętrzne - hospitalizacja		3189840,16		121,1%	
Świadczenia w zakresie kardiologii		315668,28			
Świadczenia w zakresie kardiologii- świadczenia pierwszorazowe		136076,68			
Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej		164202,74			
Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej diagnostyka onkologiczna – poza pakietem onkologicznym	1342,32	2305,20	2305,20		
Świadczenia zabiegowe w chirurgii ogólnej – zakres skojarzony z		261284,70			

02.1500.001.02					
Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej – diagnostyka onkologiczna	1545,30	0,00			
Świadczenia w zakresie urologii		145705,96			
Świadczenia w zakresie urologii – diagnostyka onkologiczna – poza pakietem onkologicznym	2222,58	2426,58	2426,58		100%
Świadczenia w zakresie urologii – zakres skojarzony z 02.1640.001.02		1230,72			
Świadczenia w zakresie urologii diagnostyka onkologiczna	271,32	0,00			
Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii		141003,72			
Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii - diagnostyka onkologiczna poza pakietem onkologicznym	70,38	103,02	103,02		100%
Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej	1500000,00	1504898,00	1504898,00		100%
Badania endoskopowe - gastroscopia	60258,64	67777,84	67777,84	112,5%	112,5%
Badania endoskopowe - kolonoskopia	93503,30	125829,00	125829,00	134,6%	134,6%
Izba przyjęć	1782125,00	1782125,00	1782125,00	100%	100%
Izba przyjęć - UE	13207,76	13207,76	13207,76	100%	100%
Koszty świadczeń wynikające z rozporządzenia zmieniającego OWU	4527767,00	4491511,01	4491511,01		100%
Koszty świadczeń wynikające z przepisów art. 4 ust z dn. 5.07.2018 – leczenie szpitalne (PSZ)	26265,60	25920,20	25920,20		100%
Świadczenia opieki zdrowotnej udzielane przez lekarzy podwyższenia wynagrodzeń lekarzy system (PSZ)	21012,47	20735,94	20735,94		100%

Środki wynikające z rozporządzenia z dnia 4.01.2019	33483,60	33121,20	33121,20		100%
---	----------	----------	----------	--	------

W 2019r. w SPZOZ w Kole wykonano 100,00% umowy ryczałtowej zawartej z NFZ.

Przychody z tytułu najmu i dzierżaw w 2019r. wyniosły 543 799,26zł i w stosunku do 2018r. **wzrosły o kwotę 39 464,14 zł.**

W 2019r. przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi wyniosły 41 241 453,15 zł i w stosunku do roku 2018 **wzrosły o kwotę 5 245 592,40 zł.**

Tabela 7. Rachunek zysków i strat 31.12.2019r.

LP.	Wyszczególnienie	bieżący rok 2019	ubiegły rok 2018
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	41 241 453,15	35 995 860,75
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 310 318,15	36 041 409,75
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-68 865,00	-45 549,00
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	42 233 123,85	37 501 395,22
I.	Amortyzacja	1 338 951,04	1 085 193,14
II.	Zużycie materiałów i energii	4 026 465,14	4 006 606,11
III.	Usługi obce	18 339 015,31	16 654 750,82
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	77 911,21	153 937,42
–	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	14 975 941,74	12 539 283,65
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 110 812,18	2 701 403,19
–	emerytalne	1 372 706,55	1 161 483,84
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	364 027,23	360 220,89
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-991 670,70	-1 505 534,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 287 987,53	1 501 544,03
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	4 400,00
II.	Dotacje	956 329,17	747 831,24
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 317,25	175 009,64
IV.	Inne przychody operacyjne	1 330 341,11	574 303,15
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 698 497,42	628 922,18
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	729,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34 664,33	16 908,68
III.	Inne koszty operacyjne	1 663 104,09	612 013,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-402 180,59	-632 912,62

	E)		
G.	Przychody finansowe	80 808,25	92 996,83
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:	80 808,25	92 996,83
-	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	973 665,46	456 519,49
I.	Odsetki, w tym:	956 473,18	447 019,45
-	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	17 192,28	9 500,04
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 295 037,80	-996 435,28
J.	Podatek dochodowy	43 352	24 118,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 338 389,80	-1 020 553,28

W roku 2019 w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej „Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi” w stosunku do roku poprzedniego wzrosły o kwotę 5 245 592,40 zł. Spowodowane to było wyższymi przychodami z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Wymienione wyżej przychody skutkowały w roku 2019 wyższymi kosztami w stosunku do roku 2018 i wzrosły o kwotę 4 731 728,63 zł. Spowodowane to było przede wszystkim wzrostem kosztów działalności operacyjnej, głównie w pozycji „usługi obce”: kontrakty lekarskie wzrosły o kwotę 885 779,02 zł; kontrakty ratowników medycznych wzrosły o kwotę 284 239,74 zł w tym część sfinansowana przez NFZ; koszty badań laboratoryjnych o kwotę 78 091,55 zł; koszty badań RTG i TK o 113 148,00 zł; serwis aparatury medycznej o kwotę 42 496,80 zł, konserwacja i naprawa sprzętu o 51 496,80 zł sprzątanie o kwotę 86 572,02 zł.

Wyższe koszty zanotowano także w pozycji „wynagrodzenia” oraz „ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia”, które wiążą się z kolej z wypłatą podwyżek i ich konsekwencji dla pielęgniarek i położnych oraz pielęgniarek Systemu Ratownictwa Medycznego płatnych ze środków NFZ).

Wzrost w pozycji „wynagrodzenia” o kwotę 2 436 658,09 zł w stosunku do roku 2018 oraz ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń o kwotę 409 408,99 zł

Całkowite koszty wynagrodzeń w SPZOZ w Kole w 2019r. wyniosły 29 394 140,39 zł i były o 3 636 658,16 zł wyższe w stosunku do 2018r.

Struktura kosztów wynagrodzeń w 2019r.

- wynagrodzenia z tytułu umów o pracę	14 975 941,74 zł
- składki ZUS zakładu	2 769 982,66 zł
- kontrakty lekarskie	9 051 553,10 zł
- kontrakty ratowników med.	2 414 530,89 zł
- kontrakty pielęgniarskie	182 132,00 zł

Ogółem koszty osobowe w 2019 r. stanowiły 71 % przychodu netto.

W 2018 r. koszty osobowe stanowiły 77% przychodu netto.

Tak więc w 2019 r. uzyskano efekt obniżenia kosztów wynagrodzenia o 6 % w stosunku do rocznego przychodu netto.

W przypadku „zużycia materiałów i energii” wzrosły wydatki na zakupy materiałów medycznych (leków, sprzętu jednorazowego użytku, środków dezynfekcyjne itp.), oraz zakupu paliwa i tlenu medycznego.

Jednocześnie odnotowano wysokie koszty związane z wypłatą renty w kwocie 66 418,00 zł oraz zadośćuczynienia i renty zasądzonych wyrokiem sądowym w kwocie 780 424,90 zł.

W tej sytuacji SP ZOZ w Kole w maju 2019 r. zaciągnął kredyt w BGK na kwotę 1 935 000, 00 zł. Z kwoty kredytu pokryto zobowiązania w zakresie :

- częściowej spłaty zadłużenia wobec wykonawcy robót budowlanych KOSBUD
- częściowej spłaty zadłużenia wobec ZUS
- wypłaty zadośćuczynienia zasądzonego wyrokiem sądowym za błąd medyczny

Na taki wynik finansowy wpływ miały zarówno wyższe od zaplanowanych wydatki na remonty jak i wspomniane wyroki sądowe zasądzone wobec ZUS. W sprawach tych na wniosek SPZOZ w Kole zawarto z ZUS w 2018 r. I 2019 r.i 2020 r. cztery układy ratalne. Jeden z układów ratalnych zostanie spłacony w grudniu 2020 r.

Tabela 8. Zestawienie układów ratalnych z ZUS (wyroki sądowe dotyczące zobowiązań w zakresie zaległości składek radowników medycznych w latach 2010-2014)

Sygnatura Umowy / data zawarcia	Kwota objęta systemem ratalnym	Wysokość raty	Okres spłaty
206/2018 z dnia 02.2018	153.781,72 zł składki 62.326,00 odsetki kwota 10.159,00 zł opata prolongacyjna Łącznie- 226.266,72 zł	- od kwoty min. 6.391,10 zł do max 6.970,42 zł	– 05.03.2018 15.12.2020
1174/2018 z dnia 28.09.2018	288.033,07 zł składki 99.693,00 odsetki kwota 27.433,00 zł opata prolongacyjna Łącznie-415.159,07 zł	- od kwoty min. 6.537,00 zł do max 14.236,00 zł	– 09.10.2018 16.05.2022
1197/2019 z dnia 08.2019	272.891,16 zł składki 113.269,00 odsetki kwota 18.346,00zł opata prolongacyjna Łącznie- 404.506,16 zł	- od kwoty min. 10.779,00 zł do max 11.703,16 zł	– 20.08.2019 20.07.2022
540000/503/20 z dnia 14.05.2020	481.382,00 zł składki 37.806,00 Opłata prolongacyjna	-od kwoty min. 6. 580,00 do max 46.641,00 zł	 09.06.2020 20.12.2022

Mimo wyższych w 2019 r. przychodów o 15% w stosunku do roku poprzedniego, koszty okazały się być o 16 % wyższe.

Największy negatywny wpływ na wynik finansowy w 2019 r. miały koszty osobowe. Same kontrakty lekarskie wzrosły o 885 779,02 zł a wynagrodzenia w zakresie umów o pracę o 2 436 658,09 zł w stosunku do roku poprzedniego. Negatywny wpływ na wynik finansowy miał także ustawowy wzrost najniższego wynagrodzenia, który dotyczył ok.40 osób zatrudnionych na umowie o pracę.

W 2019 r. wskaźnik bieżącej płynności finansowej wyniósł 0,40. Wskaźnik ten jest relacją aktywów obrotowych do zobowiązań bieżących. Wskaźnik bieżącej płynności finansowej informuje, ile razy aktywa obrotowe pokrywają zobowiązania bieżące. Dobra sytuacja w zakresie płynności finansowej występuje wtedy, gdy wskaźnik osiąga wartość 1,2 - 2,00. Występuje wówczas sytuacja bezpieczna. Spadek tego wskaźnika w czasie jest symptomem trudności płatniczych Szpitala.

Należy również dodać, iż w 2019 r. realizowano rozbudowę szpitala o nowe skrzydło

w którym obecnie funkcjonuje Blok Operacyjny, Pracownia Endoskopii oraz POZ. Inwestycja została sfinansowana głównie ze środków Podmiotu Tworzącego w ramach zadania „Rozbudowa przebudowa i modernizacja Samodzielnego Publicznego zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole wraz z rozwojem usług medycznych świadczonych na rzecz mieszkańców powiatu”. W wyniku postępowania przetargowego w formule „zaprojektuj i wybuduj” wyłoniono wykonawcę z którym SPZOZ w Kole zawarł umowę nr 1/2017 z dn. 20.10.2017r. Wykonawcą była firma Usługi Budowlane „KOSBUD” Michał Kosmowski. Budowa nie została zgodnie z przyjętym harmonogramem ukończona w 2018r. z powodu konfliktu z wykonawcą w kwestii opłacenia faktury za usługi wykonane w ramach Pracowni endoskopii. Prace te nie były ujęte w SIWZ postępowania przetargowego więc Podmiot Tworzący nie wyraził zgody na sfinansowanie tych usług w ramach dotacji celowanej. W tej sytuacji główny wykonawca zerwał umowę i opuścił teren budowy (marzec 2019r.) Po kilkumiesięcznych negocjacjach z wykonawcą, który nie wyraził zgody na powrót na teren budowy i dokończenie prac na które obowiązywała go umowa, podjęto decyzję o przeprowadzeniu postępowania przetargowego w wyniku którego wyłoniono wykonawcę zastępczego. SPZOZ w Kole zawarł 19.09.2019r. umowę nr 1/2019 z wykonawcą – Pro-Interior sp.z o.o. z siedzibą w Poznaniu na wykonanie robót budowlanych niezbędnych do zakończenie rozpoczętego w 2017r. zadania, które nie zostały w całości wykonane przez pierwotnego wykonawcę.



W 2019 roku SP ZOZ w Kole otrzymał sprzęt komputerowy z Urzędu Marszałkowskiego w Poznaniu w ramach projektu „Wyposażenie środowisk informatycznych wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych

w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie EDM oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa” na łączną kwotę 290 070,60 zł.

Tabela 9. Poniesione nakłady, otrzymane dotacje i darowizny na niefinansowe aktywa trwałe w 2019r.

Wyszczególnienie	Źródła finansowania					Razem
	Podmiot tworzący	Darowizny	Środki własne	Inne	Leasing	
Oprogramowanie licencje z EDM				117 157,50		117 157,50
Zakup czytników kodów kreskowych i drukarek i stacji dokującej			17 801,57			17 801,57
Komputery i drukarki otrzymane w ramach EDM				290 070,90		290 070,90
Klimatyzator Rotenso			4 305,00			4 305,00
Ambulans Ministerstwo Zdrowia i podmiot tworzący	13 635,50			392 080,00		405 715,50
Aparat USG CLEAR	99 780,00					99 780,00
Komplet mebli medycznych	87 631,02		1 770,14			89 401,16
Inkubatory 2 szt. WOŚP		85 353,62				85 353,62
Urządzenie do mechanicznej kompresji Gmina Kłodawa i KSK			15 141,01	60 000,00		75 141,01
Stół operacyjny -system ratalny			74 878,56			74 878,56
Defibrylator Corplus 3	63 862,30		2 487,25	7 920,00		74 269,55
Aparat elektrochirurgiczny	56 969,54		1 150,78			58 120,32
Respirator	55 626,74		1 123,66			56 750,40
Kontenery 9 szt	48 992,76		989,64			49 982,40
Kardiomonitor 2 szt	42 190,50		852,25			43 042,75
Ureterorenoskop	35 736,81		721,88			36 458,69
Wózek transportowy	35 569,50		718,50			36 288,00
Defibrylator Lifepack	34 365,32		694,18			35 059,50
Wózki anestezyjologiczne	29 331,49		592,50			29 923,99
Pompa infuzyjna 5 szt	27 868,07		562,93			28 431,00
Leżanka Aster 13 szt WOŚP		25 987,00				25 987,00
Nosze główne	25 423,20					25 423,20
Taborety z siedziskiem	22 789,89		460,35			23 250,24
Aparat elektrochirurgiczny			22 680,00			22 680,00
Wózki różne	22 109,62		446,61			22 556,23
Myjko dezynfektor	19 584,00		396,00			19 980,00
Łóżka do Sali wybudzeń	17 749,81		358,55			18 108,36
Stoliki 3sztuki i stojak	17 624,79		356,01			17 980,80

Ssak próżniowy i elektryczny 5 szt	16956,02		342,51			17 298,53
Pulsoksymetr i pompa infuzyjna WOŚP		9188				9 188,00
Monitor zwiotczenia mięśniowego	7996,91		161,54			8 158,45
Głowica			6400			6 400,00
Stelaż do worków z wyposażeniem	7838,63		158,34			7 996,97
Podgrzewacz płynów infuzyjnych	4670,4		94,34			4 764,74
Waga elektroniczna noworodka WOŚP		4551,19				4 551,19
Waga stół rehabilitacyjny, lampa Malinowa Mamba		3457,95				3 457,95
Szafki przyłóżkowe	3144,09		63,51			3 207,60
Podesty operacyjne 5 szt	2799,51		56,55			2 856,06
Kardiomonitor			2854,03			2 854,03
Śpiwory bakteriostatyczne			2 099,52			2 099,52
Razem "Środki trwałe" :	800 246,42	128 537,76	160 717,71	867 228,40	0,00	1 956 730,29

Tabela 10. Wykonanie planu inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole w 2019r.

WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W KOLE W 2019 R.

Lp.	ZADANIE	PLANOWANA KWOTA W ZŁ	WYKONANIE NA 31.12.2019	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA
1	Rozbudowa, przebudowa i modernizacja oraz wyposażenie Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole wraz z rozwojem usług medycznych świadczonych na rzecz mieszkańców powiatu	1 852 000,00	1 720 908,56	Starostwo Powiatowe
			109 738,04	Środki własne
2	Rozbudowa pracowni badań endoskopowych w SP ZOZ w Kole	415 000,00	259 800,00	kredyt
3	Dostawa sprzętu podlegającego zabudowie na wyposażenie budowanego bloku operacyjnego	595 434,00	595 434,00	Leasing-środki własne/kredyt
4	Roboty remontowe w zakresie wynikającym z Decyzji administracyjnych w zakresie ochrony pożarowej obiektów szpitalnych	70 000,00	14 947,10	Środki przyznane z funduszu prewencyjnego

5	Roboty remontowe w zakresie wynikającym z Decyzji administracyjnych w zakresie inspekcji sanitarnej	30 000,00	0,00	Środki własne
6	Zakup ambulansu typu C na potrzeby Zespołów Ratownictwa Medycznego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole	505 000,00	400 000,00	Ministerstwo zdrowia
			102 921,00	Starostwo Powiatowe
			2 487,25	Środki własne
7	Zakup aparatu USG na potrzeby pracowni ultrasonograficznej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole	100 000,00	97 804,36	dotacja Starostwo Powiatowe
			1 975,64	Środki własne
8	Zakup urządzenia do mechanicznej kompresji klatki piersiowej	75 141,00	50 000,00	dotacja Gmina Kłodawa
			10 000,00	dotacja Kopalnia soli Kłodawa
			15 141,00	Środki własne
9	Przebudowa Oddziału chirurgii i doposażenie bloku operacyjnego w SPZOZ w Kole	1 363 000,00	0,00	dotacja Starostwo Powiatowe
	Razem ROK 2019:	3 642 575,00	3 381 156,95	

V. Podsumowanie działalności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole w I półroczu 2020r.

Sytuacja, która zaistniała w świecie w tym także w Polsce dotycząca pandemii COVID-19 sparaliżowała w początkowej fazie funkcjonowanie wielu zakładów leczniczych. Dotarła też do SP ZOZ w Kole informacja o pierwszym przypadku zakażenia tym koronawirusem stwierdzona 4 marca 2020 w szpitalu w Zielonej Górze, gdzie zdiagnozowano zachorowanie 66-letniego mężczyzny, który przyjechał autokarem z Niemiec. Od tego czasu w kraju w okresie od 14 do 20 marca zaczął obowiązywać stan zagrożenia epidemicznego. Od 20 marca 2020r., zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia obowiązuje w Polsce stan epidemii.

Fakt przenoszenia się różnych patogenów wywołujących choroby zakaźne układu oddechowego, w tym wirusa SARS-CoV-2, wywołującego jednostkę chorobową COVID-19 i związane z tym ryzyko infekcji wywołało lawinę decyzji i działań mających na celu właściwe przygotowanie szpitala i pracowników do wykonywanych czynności polegające na zapewnieniu bezpieczeństwa zdrowotnego. W początkowej fazie zagrożenia epidemicznego szpital nie był przygotowany na zabezpieczenie w dłuższym okresie czasu środków ochrony indywidualnej dla pracowników, środków dezynfekcyjnych i innych niezbędnych przedmiotów. Dzięki pomocy i wsparciu wielu osób i instytucji w tym Podmiotu Tworzącego dokonywano uzupełniania zasobów magazynowych niezbędnego asortymentu. Niemniej jednak SP ZOZ w Kole dokonał nieplanowanych wcześniej wydatków związanych z zagrożeniem związanym z pandemią. Dynamicznie zmieniające się ustawodawstwo, decyzje Głównego Inspektora Sanitarnego, Ministra Zdrowia, Wojewody Wielkopolskiego, zalecenia konsultantów medycznych powodowały regulowanie sposobów postępowania w zakładach leczniczych. Finansowanie świadczeń medycznych przez NFZ realizowano na podstawie przyznanego ryczałtu miesięcznego. Ograniczono działalność poprzez wprowadzenie ograniczenia przyjęć planowych pacjentów do zakładów leczniczych. Sytuacja związana z wystąpieniem pandemii w 2020r. i ograniczeniem realizowania umów na świadczenia medyczne miała wpływ na wyniki funkcjonowania SP ZOZ w Kole i sytuację finansową zakładu.

Wyniki I półrocza 2020r. dla Oddziału chirurgicznego

W pierwszym półroczu odnotowano stratę w wysokości 486.393,46.

Największe negatywne zmiany rok-do-roku zanotowano wg poniższych kwot na następujących pozycjach:

22,2%	- 129 898,00zł	Kontrakty lekarskie
8,2%	- 71 787,92 zł	Wynagrodzenia umów o prace
3,5%	- 9 330,43 zł	Usługi obce - pozostałe
33,5%	- 40 245,45 zł	Wynagrodzenia pozostałe
4,3%	- 4 318,94 zł	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia
19,1%	- 20 678,68 zł	Zakupione procedury

Wyniki I półrocza 2020r. dla Oddziału wewnętrznego I

W pierwszym półroczu odnotowano zysk w wysokości 1 291 567,70 zł.

Największe negatywne zmiany rok-do-roku zanotowano wg poniższych kwot na następujących pozycjach:

5,9%	- 49 019,19 zł	Wynagrodzenia umów o prace
41,1%	- 55 532,34zł	Wynagrodzenia pozostałe
32,9%	- 14 191,66 zł	Usługa sprzątania
13,1%	- 46 809,80 zł	Zużycie materiałów i energii
23,2 %	- 70 231,80 zł	Zakupione badania laboratoryjne
7,7%	- 45 166,83 zł	Kontrakty lekarskie

Wyniki I półrocza 2020r. dla Oddziału wewnętrznego II

W pierwszym półroczu odnotowano zysk w wysokości 604 975,11 zł.

Największe negatywne zmiany rok-do-roku zanotowano wg poniższych kwot na następujących pozycjach:

11,5%	- 43 690,57 zł	Wynagrodzenia umów o prace
161,7%	- 25 561,82zł	Wynagrodzenia pozostałe
14,6%	- 14 674 zł	Kontrakty
15,4%	- 11 393,21 zł	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia
32,9%	- 9 451,49 zł	Sprzątanie
4,8%	- 7 537,59 zł	Zużycie materiałów i energii

Wyniki I półrocza 2020r. dla Oddziału dziecięcego

W pierwszym półroczu odnotowano stratę w wysokości 65 918,49 zł.

Wynik jest o 591 196,33 zł gorszy od analogicznego okresu roku poprzedniego za przyczyną wyższych kosztów osobowych oraz niewielkiej ilości hospitalizacji pacjentów.

Największe negatywne zmiany rok-do-roku zanotowano wg poniższych kwot na następujących pozycjach:

15,0%	- 69 805,89 zł	Wynagrodzenia umów o pracę
5,8%	- 17 155,00 zł	Kontrakty
11,2%	- 10 319,04 zł	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia
32,9%	- 13 428,04 zł	Sprzątanie

Wyniki I półrocza 2020r. dla Oddziału położniczo-ginekologicznego

W pierwszym półroczu odnotowano stratę w wysokości 1 746 041,98 zł. Wynik jest o 1 272 807,13 zł gorszy od wyniku jaki oddział osiągnął w poprzednim roku głównie za sprawą pozostałych przychodów wynikających z rozwiązania w poprzednim roku rezerwy na odszkodowanie oraz znaczący wzrost kosztów kontraktów lekarskich.

Największe negatywne zmiany rok-do-roku zanotowano wg poniższych kwot na następujących pozycjach:

100,1%	- 391 618,00 zł	Kontrakty (dotrudnienie lekarzy ginekologów)
35,0%	- 21 546,95zł	Zużycie materiałów i energii
159,1%	- 21 334,73zł	Zakupione procedury
3,8%	- 19 370,05 zł	Wynagrodzenia umów o prace
32,9%	- 11 958,45 zł	Sprzątanie

Wyniki I półrocza 2020r. dla Oddziału noworodkowego

W pierwszym półroczu odnotowano stratę w wysokości 199 237,34 zł. Wynik jest o 127 216,95 zł gorszy od wyniku jaki oddział osiągnął w poprzednim roku głównie za sprawą niższych przychodów. Przychody wynikające z usług dla NFZ i przychodów pozostałych wyniosły 764 480,00 zł i względem analogicznego okresu roku poprzedniego wzrosły o 53 240,25 zł (7,5%).

Największe negatywne zmiany rok-do-roku zanotowano wg poniższych kwot na następujących pozycjach:

13,1%	- 51 469,09 zł	Wynagrodzenia umów o prace
10%	- 7 540,96 zł	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia
21,7%	- 5 827,74	Zużycie materiałów i energii
32,9%	- 5 734,29 zł	Sprzątanie

Tabela 11. Dane w zakresie poszczególnych oddziałów I półrocze 2020r.

Oddział	ŁÓŻKA	LECZENI	ŚR. DZIENNE OBŁOŻENIE %	ŚR. POBYT CHOREGO(DOBA)
WEWNĘTRZNY I	51	883	59,42	6,25
WEWNĘTRZNY II	31	537	55,65	5,85
CHIRURGIA	61	1129	43,96	4,32
DZIECIĘCY	36	268	18,48	4,52
POŁOŻNICZO- GINEKOLOGICZNY	30	782	36,47	2,55
OGÓŁEM	209	3599	42,80	4,7

W I półroczu 2019r. leczono 3599 pacjentów a w analogicznym okresie 2018r. leczono 4539 pacjentów.(Spadek liczby hospitalizacji o 940 pacjentów jest wynikiem ograniczeń przyjęć pacjentów z powodu panującej pandemii COVID-19) a tym samym spadkiem przychodu z NFZ w zakresie świadczeń nielimitowanych (wszystkich poza ryczałtem)

Tabela 12. Plan Finansowy SP ZOZ w Kole na 2020 r. oraz jego wykonanie na 30.06.2020r.

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SP ZOZ W KOLE NA 30.06.2020						
L.p.	Wyszczególnienie	PLAN do 31.12.2020	Zmiana planu na 2020 (+), (-)	Plan na 2020 po korekcie	Wykonanie planu za I półrocze 2020	% wykonanie planu
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	42 704 431,8 0	-4 533,86	42 699 897,94	21 468 045,22	50,28
1	Ryczałt PSZ	25 405 430,0 0	0,00	25 405 430,00	12 702 714,00	50,00
a	Oddział Wewnętrzny I	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	Oddział Wewnętrzny II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	Oddział Pediatrii	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	Oddział Chirurgii ogólnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	poza pakietem onkologicznym	143 007,00	-6 281,00	136 726,00	65 478,00	47,89
-	pakiet onkologiczny	56 412,00	-14 103,00	42 309,00	0,00	0,00
e	Oddział Położniczo- ginekologiczny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	Neonatologia hospitalizacja N20, N24, N25	1 169 227,00	7 641,00	1 176 868,00	711 251,00	60,48
g	Położnictwo i ginekologia hospitalizacja N01,N20	1 296 468,00	27 876,00	1 324 344,00	791 117,34	59,77
h	Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska	1 580 400,00	0,00	1 580 400,00	790 200,00	50,00
i	Pozostałe NFZ (gastro- i kolonoskopia)	179 713,46	0,00	179 713,46	43 343,42	24,12
j	Izba Przyjęć	1 862 940,00	0,00	1 862 940,00	926 380,00	49,73

k	Izba Przyjęć- UE	0,00	1 739,22	1 739,22	1 739,22	100,0
1	Poradnia kardiologiczna	268 318,14	-14 194,14	254 124,00	67 506,46	26,5
	świadczenia w zakresie kardiologii - pierwszorazowe	115 664,94	-7 211,94	108 453,00	23 278,84	21,4
m	Poradnia ginekologiczno- położnicza	1 601,40	0,00	1 601,40	275,40	17,2
n	Poradnia chirurgii ogólnej	1 993,08	0,00	1 993,08	5 717,10	286,8
o	Poradnia urologiczna	2 427,60	0,00	2 427,60	3 252,78	133,9
2	Poradnia onkologiczna	64 902,60	0,00	64 902,60	17 178,64	26,4
3	Poradnia diabetologiczna	67 648,44	0,00	67 648,44	0,00	0,0
4	Poradnia pulmonologiczna	112 973,16	0,00	112 973,16	35 507,22	31,4
5	Ratownictwo medyczne	3 631 635,00	0,00	3 631 635,00	1 841 456,10	50,7
6	Podstawowa opieka zdrowotna	981 631,69	0,00	981 631,69	525 722,72	53,5
7	Pozostałe	715 000,00	0,00	715 000,00	450 826,65	63,0
8	Podwyżki dla pielęgniarek i ratowników, lekarzy	5 047 038,29	0,00	5 047 038,29	2 488 379,17	49,3
B	Koszty działalności operacyjnej	42 785 000,00	809 138,00	43 594 138,00	21 637 135,72	49,6
1	Amortyzacja	1 370 000,00	0,00	1 370 000,00	628 239,79	45,8
2	Zużycie materiałów i energii	4 090 000,00	0,00	4 090 000,00	2 149 719,56	52,5
3	Usługi obce	18 600 000,00	0,00	18 600 000,00	9 232 539,88	49,6
4	Podatki i opłaty	80 000,00	0,00	80 000,00	34 758,20	43,4
5	Wynagrodzenia	15 050 000,00	652 805,00	15 702 805,00	7 742 278,02	49,3
6	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 230 000,00	156 333,00	3 386 333,00	1 670 136,43	49,3
7	Pozostałe koszty rodzajowe	365 000,00	0,00	365 000,00	179 463,84	49,1
C	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-80 568,20	-813 671,86	-894 240,06	-169 090,50	18,9
D	Pozostałe przychody operacyjne	600 000,00	154 000,00	754 000,00	822 335,33	109,0
E	Pozostałe koszty operacyjne	500 000,00	0,00	500 000,00	497 273,57	99,4
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	19 431,80	-659 671,86	-640 240,06	155 971,26	-24,3
G	Przychody finansowe	80 000,00	0,00	80 000,00	16 079,14	20,1
H	Koszty finansowe	600 000,00	0,00	600 000,00	224 753,66	37,4
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-500 568,20	-659 671,86	-1 160 240,06	-52 703,26	4,5
K	Zysk (strata) brutto	-500 568,20	-659 671,86	-1 160 240,06	-52 703,26	4,5
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	2 923,00	0,0
N	Zysk (strata) netto (K-L)	-500 568,20	-659 671,86	-1 160 240,06	-55 626,26	4,7
O	Dotacje od podmiotu tworzącego	1 318 227,12	3 449 999,88	4 768 227,00		0,0

	lub z innych jednostek					
P	Środki na wydatki majątkowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S	Stan zobowiązań na początek roku	14 471 722,23	2 327,34	14 474 049,57	14 474 049,57	100,00
	w tym wymagalnych	2 186 094,89	2 327,34	2 188 422,23	2 188 422,23	100,00
T	Stan zobowiązań na koniec roku	15 000 000,00	0,00	15 000 000,00	14 443 469,87	96,29
	w tym wymagalnych	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 746 277,34	109,85
U	Stan należności na początek roku	2 188 975,67	2 487,59	2 191 463,26	2 191 463,26	100,00
	w tym wymagalnych	162 214,89	2 239,59	164 454,48	164 454,48	100,00
W	Stan należności na koniec roku	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 414 681,48	120,73
	w tym wymagalnych	120 000,00	0,00	120 000,00	188 396,67	157,00
Y	Stan środków pieniężnych na początek roku- SP ZOZ	718 640,81	0,00	718 640,81	718 640,81	100,00
Z	Stan środków pieniężnych na koniec roku- SP ZOZ	710 000,00	0,00	710 000,00	17 735,62	2,50

CZĘŚĆ OPISOWA - WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA I PÓŁROCZE ROKU 2020

A. Wykonanie planu przychodów.

I. Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia

1. Plan roczny przychodów ustalony na kwotę 42 704 431,80 zł na dzień 30.06.2020r został wykonany w wysokości 21 468 045,22 zł, co stanowi 50,28%.

W związku z wejściem w życie z dniem 01.10.2017r przepisów o tzw. „sieci szpitali” plan na rok 2020 zawiera:

- A. plan ustalony dla świadczeń objętych ryczałtem
- B. świadczeń wykonywanych na podstawie umowy tzw. sieciowej, ale odrębnie finansowanych (np. Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska, Izba Przyjęć, czy też świadczenia nielimitowane) oraz
- C. świadczeń wykonywanych na podstawie odrębnych umów (np. POZ czy też poradnie: kardiologiczna, diabetologiczna, onkologiczna i pulmonologiczna)

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

- oddziałach wewnętrznym I i II;
- oddziale dziecięcym;
- oddziale położniczo- ginekologicznym;
- oddziale chirurgii oraz
- w AOS - Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna, czyli poradniach przyszpitalnych (kardiologicznej, chirurgii ogólnej, ginekologiczno- położniczej, urologicznej)

Plan ryczałtu ustalony na kwotę 25 405 430,00 zł wykonano w kwocie 12 702 714,00 zł, co stanowi 50,00 % .

Ad. B.

- A. Nocna i Świąteczna Pomoc Lekarska - rozliczana jest w formie uproszczonej jako równa stawka miesięczna. Szpital miał do wyboru dwie opcje: wyżej wycenianą z dwoma zespołami lekarsko- pielęgniarskimi oraz niżej wycenianą z jednym zespołem ze skoordynowaną opieką szpitalną (tu można posiłkować się lekarzami pełniącymi dyżury w oddziałach). SPZOZ w Kole posiada opcję wyżej wycenianą. Przyznana przez NFZ kwota 1 580 400,00 zł wykonana została w wysokości 790 200,00 zł co stanowi 50,00%.
- B. Izba Przyjęć - plan ustalony na podstawie umowy z NFZ w kwocie 1 862 940,00 zł wykonany został w kwocie 926 380,00 co stanowi 49,73 %, Natomiast przychody z Izby Przyjęć UE wypłacane są na podstawie faktycznego wykonania i stanowią one kwotę 1 739,22 zł.
- C. Pozostałe przychody z NFZ zaplanowano na kwotę 179 713,46 zł a wykonano na kwotę 43 343,42 zł co stanowi 24,12%. W pozycji tej zawarte zostały przychody z tytułu badań kosztochłonnych (gastroskopia i kolonoskopia); Niski procent wykonania związany z rozwojem pandemii koronawirusa COVID-19 i ograniczeniem możliwości wykonywania badań.
- D. Świadczenia nielimitowane, t.j.:
 - a. Neonatologia N20, N24, N25 - plan 1 169 227,00 wykonanie 711 251,00 zł (60,44%)
 - b. Położnictwo i ginekologia N01, N20 plan 1 296 468,00 wykonanie 791 117,34 zł (59,74%)
- E. Chirurgia ogólna - świadczenia poza pakietem onkologicznym zaplanowano na kwotę 143 007,00zł, wykonano na kwotę 65 478,00 zł co stanowi 47,89%.

- F. AOS w zakresach nie objętych ryczałtem (poradnia onkologiczna, pulmonologiczna, kardiologiczna)- plan ustalony w łącznej kwocie 629 507,28zł wykonany został w kwocie 143 471,16 zł (22,79%).
- G. Podwyżki dla pielęgniarek i położnych, lekarzy oraz ratowników zaplanowane zostały w kwocie 5 047 038,29 zł a wykonane w kwocie 2 488 379,17 zł- a więc 49,30%

Ad. C Świadczenia wykonywane na podstawie odrębnych umów

Podstawowa opieka zdrowotna w zakresie:

- lekarz rodzinny i pielęgniarka;
- położna środowiskowa;
- transport sanitarny.

Umowy podpisane z NFZ w tym zakresie realizowane są na podstawie faktycznego wykonania. Kwota zaplanowana przez szpital 981 631,69 zł została wykonana w 53,56 % - a więc 525 722,72 zł.

II. Przychody z Wielkopolskiego Centrum Ratownictwa Medycznego

Ratownictwo Medyczne kwota zaplanowana to 3 631 635,00zł wykonano w kwocie 1 841 456,10zł co stanowi 50,71%

III. Pozostałe przychody.

Zaplanowane zostały w wysokości 715 000,00 zł a wykonane w kwocie 450 826,65 zł - a więc 63,05%. Obejmują one przychody ze sprzedaży usług, takich jak: wynajem pomieszczeń, parkingów, garaży.

B. Wykonanie planu kosztów działalności operacyjnej.

Koszty działalności operacyjnej zaplanowane zostały na kwotę 42 785 000,00 zł a wykonane w kwocie 21 637 135,72 zł, a więc w 49,63%. W poszczególnych pozycjach przedstawiają się one następująco:

1. amortyzacja- 628 239,79 zł (45,86 % planu)
1. zużycie materiałów i energii- 2 149 719,56 zł (52,56 % planu)
2. usługi obce- 9 232 539,88 zł (49,64 % planu)
3. podatki i opłaty- 34 758,20 zł (43,45 % planu)
4. wynagrodzenia- 7 742 278,02 zł (49,31 % planu)
5. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia- 1 670 136,43 zł (49,32 % planu)
6. pozostałe koszty rodzajowe- 179 463,84 zł (49,17 % planu)

C. Strata ze sprzedaży wyniosła - 169 090,50 zł przy zaplanowanej stracie - 80 568,20zł a więc 18,91%

D. Pozostałe przychody operacyjne.

W pozycji tej zawarte zostały przychody z otrzymanych dotacji, darowizn, środków na wypłaty dla rezydentów - łącznie wykonano 822 335,33 zł przy zaplanowanej kwocie 600 000,00 zł a więc 109,06% planu.

E. Pozostałe koszty operacyjne.

Wykonanie w kwocie 497 273,57 co stanowi 99,45% planu.

Największy udział, bo 58,91 % wykonania stanowi utworzenie rezerwy na działania związane z pandemią COVID-19.

Ponadto są to, koszty operacyjne lat ubiegłych dot. zobowiązań z tytułu wyroków sądowych w sprawie składek ZUS ratowników za lata 2012-2014 – 28,03 % planu.

F. Zysk z działalności operacyjnej zaplanowany został w kwocie 19 431,80 zł a rachunek wyników wykazuje zysk w wysokości 155 971,26 zł , co stanowi 24,36 % planu.

G. Przychody Finansowe.

Przychody finansowe to otrzymane i należne odsetki od należności, odsetki od środków na rachunkach bankowych - zamknęły się kwotą 16 079,14 zł co stanowi 20,10 % planowanej kwoty.

H. Koszty finansowe.

Do kosztów finansowych zaliczamy odsetki naliczone od zobowiązań, odsetki naliczone od kredytów, prowizje od kredytów, odsetki od zakupionego sprzętu w leasingu oraz odsetki od układu ratalnego z ZUS - łączna kwota 224 753,66zł - to jest 37,46% planu.

I. STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ - zaplanowana została w wysokości 500 568,20 zł a wykonanie wykazuje stratę w wysokości – 52 703,26 zł - co stanowi 4,54% planowanej kwoty.

K. Zysk brutto- jak w pozycji I

L. Podatek dochodowy- w kwocie 2 923zł

N. STRATA NETTO została zaplanowana w kwocie -500 568,20 zł a wykonanie wykazuje STRATĘ w kwocie -55 626,26 zł a więc 4,79 % planu.

Na taki wynik finansowy wpływ miały otrzymane dotacje i darowizny związane z pandemią COVID-19 oraz zobowiązania wobec ZUS.

Na dzień 30.06.2020r. stan zobowiązań według sprawozdania Rb-Z wynosił 7 192 293,34 zł, w tym kredyty i pożyczki na kwotę 4 446 016,00 zł i zobowiązania wymagalne na kwotę 2 746 277,34 zł. Wzrost zobowiązań wymagalnych jest skutkiem trudnej sytuacji finansowej zakładu.

Na dzień 30.06.2020r. stan należności według sprawozdania Rb-N wynosił 2 432 417,10 zł w tym gotówka i depozyty na kwotę 17 735,62 zł, należności wymagalne na kwotę 188 396,67 zł, pozostałe należności 2 226 284,81 zł.

Tabela 13. Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2020

ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM NA DZIEŃ 30.06.2020	14 443 469,87	2 746 277,34
		WYMAGALNE
ZOB.WOBEC ZUS KONTO 225	1 766 831,80	
ZOB.WOBEC URZĘDU SKARBOWEGO KONTO 220+KONTO 222	193 875,14	
ZOB.WOBEC PFRON KONTO 229-40	0,00	
ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE PUBLICZNO-PRAWNE - PODATEK OD NIERU	0	0,00
ZOB.Z TYTUŁU POŻYCZEK I KREDYTÓW KONTO 133	4 446 016,00	
ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU LEKÓW I MAT.MED. 201+207	902 063,80	391 939,81
ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU SPRZ.I APARATURY MED. 201+207	328 921,32	208 811,51
ZOB. Z TYTUŁU - ZUŻYCIA ENERGII,GAZU,WODY 201+207	80 874,23	7 095,25
ZOB. Z TYTUŁU - ZAKUPU USŁUG OBCYCH 201+241	4 069 032,91	2 133 205,38
ZOB.WOBEC PRACOWNIKÓW KONTO 231	808 692,31	
ZOB. Z TYTUŁU - POZOSTAŁE CYWILNO-PRAWNE KONTO 201+241+240+234+238+245	1 847 252,36	5 225,39
RAZEM	14 443 469,87	2 746 277,34

Uzyskany wynik finansowy: I półrocze 2020r. -55 626,26 zł

Powodem tej sytuacji jest wzrost kosztów pracy a w przypadku usług medycznych dodatkowo wzrost liczby badań diagnostycznych. Wzrosły również koszty kontraktów lekarskich, a to z uwagi na brak lekarzy na rynku pracy i trudności w zapewnieniu ciągłości pracy Szpitala.

Wzrost kosztów wynagrodzeń uwarunkowała również Ustawa z dnia 8 czerwca 2017r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz. U. z 2017 poz.1473) oraz wynikającego z ustawy obowiązku zawierania corocznych porozumień kierownika zakładu z zakładową organizacją związkową. Dyrektor SP ZOZ w Kole od czasu obowiązywania ustawy systematycznie zawiera porozumienia w tym zakresie. Ostatnie porozumienie zawarto 29.05.2020r.

Dalsze zmiany w finansowaniu wynagrodzeń wynikają z porozumienia Dyrektora SPZOZ w Kole zawartego w dniu 28.04.2020r. z Ogólnopolskim Związkiem Zawodowym Pielęgniarek i Położnych- Zakładową Organizacją Związkową działającą przy SP ZOZ w Kole w sprawie sposobu podziału dodatkowych środków na wynagrodzenia pielęgniarek i położnych zgodnie z § 4a Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14.10.2015r. zmieniające rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2015 poz.1628) w brzmieniu ustalonym Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 29.08.2018r. w sprawie zmiany rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielenie świadczeń zdrowotnych (Dz. U z 2018 poz.1681).

Środki finansowe przeznaczone na wzrost wynagrodzeń ratowników medycznych, będących członkami ratownictwa medycznego reguluje Zarządzenie Dyrektora SP ZOZ w Kole z dnia 04.02.2020 r. na podstawie aneksu do umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – Ratownictwo Medyczne.

Nadmienić należy, iż dodatkowe środki finansowe otrzymywane z NFZ a przeznaczone na wzrost wynagrodzeń nie pokrywają w całości rzeczywistych kosztów wzrostów wynagrodzeń personelu medycznego np. w zakresie pozostałych składników wynagrodzenia, w zakresie nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, ekwiwalentów za urlopy wypoczynkowe oraz wzrostów płacy minimalnej.

Koszty osobowe w I półroczu 2020r. Wyniosły 15 497 702,34 zł. i stanowiły 70% wszystkich kosztów.

Struktura kosztów wynagrodzeń I półrocze 2020r.

- wynagrodzenia z tytułu umów 7 742 278,02 zł
- składki ZUS zakładu 1 438 449,00 zł
- kontrakty lekarskie 4 798 739,89 zł
- kontrakty ratowników med. 1 424 943,43 zł
- kontrakty pielęgniarskie 93 292,00 zł



Wykres 1. Zestawienie liczby etatów wg grup zawodowych

Zatrudnienie w SPZOZ w Kole na dzień 30.06.2020r. wykazuje 256,20 umów o pracę, 68 umów kontraktowych oraz 45 umów zleceń.

Wybrane koszty związane z prowadzeniem działalności SP ZOZ w Kole w I półroczu 2020r.

Tabela 14. Koszty leków i materiałów opatrunkowych oddziałów szpitalnych

Oddział	Koszt
Izba przyjęć	26 610,31 zł
Chirurgii	177 525,89 zł
Dziecięcy	33 391,17 zł
Noworodkowy	11 421,99 zł
Położniczo-Ginekologiczny	39 016,29 zł
Wewnętrzny I	247 043,58 zł
Wewnętrzny II	106 724,24 zł
Sala Porodowa	19 036,45 zł
RAZEM	660 769,92zł

Tabela 15. Koszty krwi i preparatów krwiopochodnych

Oddział	Koszt
Położniczo-Ginekologiczny	9 237,60 zł
Chirurgii	61 456,00 zł
Wewnętrzny I	85 157,40 zł
Wewnętrzny II	24 155,00 zł
Izba Przyjęć	0,00 zł
Noworodkowy	0,00 zł
RAZEM	180 006,00 zł

Tabela 16. Koszty usług laboratoryjnych i bakteriologicznych

LP	NAZWA KOMÓRKI	Ilość badań	Wartość
1	ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY I	36283	279 965,75 zł
2	ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY II	20098	130 672,30 zł
3	ODDZIAŁ CHIRURGII	24769	126 699,95 zł
4	ODDZIAŁ POŁOŻNICZO-GINEKOLOGICZNY	3841	23 114,10 zł
5	ODDZIAŁ NOWORODKÓW	2260	16 377,40 zł
6	ODDZIAŁ DZIECIĘCY	4874	36 267,80 zł
7	IZBA PRZYJĘĆ	10302	81 099,60 zł
8	POZ W ZAKRESIE NOCNEJ I ŚWIĄTECZNEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ	938	8 051,50 zł
9	POZ -LEKARZ RODZINNY	4229	17 478,70 zł
10	PORADNIA GINEKOLOGICZNO-POŁOŻNICZA	408	2 574,30 zł
11	MEDYCYNĄ PRACY	136	400,90 zł
12	PORADNIA PULMONOLOGICZNA	41	135,60 zł
13	PORADNIA DIABETOLOGICZNA	39	187,30 zł
14	PORADNIA ONKOLOGICZNA	235	1 134,50 zł
15	PORADNIA CHIRURGICZNA	1	3,50 zł
16	PORADNIA KARDIOLOGICZNA	7	61,50 zł
17	PORADNIA UROLOGICZNA	108	532,90 zł
18	SALA PORODOWA	1302	15 254,90 zł
19	POZ LUBONIEK	198	790,80 zł
20	BLOK OPERACYJNY	23	619,50 zł
	RAZEM	110 092	741 422,80zł

Tabela 17. Koszty usług RTG i TK

	NAZWA KOMÓRKI	Ilość badań	Wartość	Ilość badań	Wartość
		TK		RTG	
1	ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY I	252	84 510,00 zł	744	41 308,00 zł
2	ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY II	111	41 390,00 zł	380	20 960,00 zł
3	ODDZIAŁ CHIRURGII	544	194 435,00 zł	400	29 299,00 zł
4	ODDZIAŁ POŁOŻNICZO-GINEKOLOGICZNY	2	600,00 zł	17	935,00 zł
5	ODDZIAŁ DZIECIĘCY	7	2090,00 zł	162	5 976,50 zł
6	ODDZIAŁ NOWORODKOWY			5	182,50 zł
7	IZBA PRZYJĘĆ	245	71 650,00 zł	1903	85 060,00 zł
8	PNŚ – Pomoc nocna i świąteczna			2	76,00 zł
9	POZ - LEKARZ RODZINNY			111	5 312,00 zł
10	POZ LUBONIEK			7	357,00 zł
11	PORADNIA PULMONOLOGICZNA			27	1 455,00 zł

- Koszty związane z utrzymaniem ambulansów 25 599,69zł.
- Koszt energii elektrycznej:
szpital 122 461,15 zł, podstacja RTM Kłodawa 9 779,99 zł
- Koszt gazu opałowego 153 950,85 zł
- Koszty ubezpieczenia ambulansów 27 249,19 zł (rok)
- Koszty ubezpieczenia mienia i OC 314 636,00 zł (rok)
- Koszty utrzymania sprzętu medycznego podlegającego przeglądom i serwisowaniu: 123 209,42 zł.
W tym 65 876,56 zł naprawy, 57 042,86 zł przeglądy i 290,00 zł orzeczenia.

Tabela 18. Zestawienie umów z NFZ rok 2020

Nr umowy	Rodzaj świadczeń	Zakres świadczeń	Wartość umowy	Uwagi
150002160/0113/0790/4/16/ NN	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1. Transport Sanitarny POZ 2. Transport Sanitarny „Daleki” 121 do 400 km 3. Transport „Daleki” powyżej 400 km	215.237,92 zł	Wartość może ulec zmniejszeniu lub zwiększeniu – zależnie od ilości wykonanych transportów
150002160/0113/0791/4/16/ NN	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1. Świadczenia Lekarza POZ 2. Świadczenia Pielęgniarki POZ	261.710,32 zł	Wartość może ulec zmianie – zmniejszeniu lub zwiększeniu – uzależniona jest od ilości zadeklarowanych pacjentów
150002160/0113/0792/4/16/ NN	Podstawowa Opieka Zdrowotna	Świadczenia Położnej POZ	48.819,50 zł	Wartość może ulec zmianie - zwiększeniu lub zmniejszeniu – uzależniona od ilości deklaracji oraz wykonanych świadczeń

Umowa z WCRM KONIN	Ratownictwo Medyczne	Świadczenia udzielane przez Zespoły RTM	1.878.202,57 zł.	
150002160/02/1/0130/4/19/19	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna AOS	Świadczenia w zakresie Diabetologii	0,00	
		Świadczenia w zakresie Onkologii	17.178,64	
		Świadczenia w zakresie Gruźlicy i chorób płuc	35.507,22	
150002160/03/8/0030/0/17/21	Leczenie szpitalne –	Ryczałt PSZ Szpital I stopnia	12.702.714 ,00	
Dodatkowo finansowane:				
		Chirurgia ogólna – pakiet onkologiczny	0,00	
		Chirurgia ogólna – poza pakietem onkologicznym	47.176,00	
		Neonatologia – N20, N24 i N 25	581.640,40	
		Położnictwo i Ginekologia	672.688,69	
		AOS – świadczenia w zakresie diagnostyki onkologicznej	1.066,92	
		Izba Przyjęć	926.380,00	
		Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna	790.200,00	
		Badania endoskopowe – gastroscopia	16.185,52	
		Badania endoskopowe – kolonoskopia	27.157,90	
		Świadczenia w zakresie kardiologii	55.018,	
150002160/02/1/0140/4/20/21	AOS	Świadczenia w zakresie pediatrii	00,0 zł.	

150002160/19/1/0014/0/20/20	Choroby zakaźne COVID-19	1. Wykonanie testu na obecność wirusa SARS-COV-2 2. Wstępna kwalifikacja - pretriage	9.983,00 zł.	
-----------------------------	-----------------------------	---	--------------	--

Tabela 19. Zestawienie wykonania świadczeń z umowy: 150002160/03/8/0030/0/17/21 w I półroczu 2020

za okres: styczeń-czerwiec 2020				
Nazwa pozycji	Limit narastająco od początku umowy	Wykonanie świadczeń narastająco od początku umowy		
	pkt.	liczba świadczeń	pkt	% wykonanie
Chirurgia ogólna - hospitalizacja		1473	3258388,66	
Chirurgia ogólna - hospitalizacja - świadczenia poza pakietem onkologicznym	65478,00	17	65478,00	100,0%
Chirurgia ogólna - hospitalizacja - pakiet onkologiczny	0,00	0	0,00	0,0
Choroby wewnętrzne - hospitalizacja	0	1041	3070069,96	
Neonatologia - hospitalizacja	0,00	0	0,00	0,0
Neonatologia - hospitalizacja - n20, n24, n25	719608,0	302	581640,4	80,8%
Pediatria – hospitalizacja		509	714379,16	
Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja		389	575552,85	
Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja - n01, n20	805203,00	302	672688,69	83,5%
Choroby wewnętrzne - hospitalizacja		661	1212055,66	
Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroscopia	15563,00	186	16185,52	103,9%
Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - kolonoskopia	27157,90	162	27157,90	100,0%

Tabela 20. Zestawienie wykonania świadczeń z umowy: 150002160/02/1/0130/4/19/19 w I półroczu 2020r.

Nazwa pozycji	Limit narastająco od początku umowy		Wykonanie świadczeń narastająco od początku umowy			% wykonania
	pkt.	wartość	liczba świadczeń	pkt	wartość	
Świadczenia w zakresie diabetologii	19286,00	19 671,72zł	0	0,00	0,00zł	0%
Świadczenia w zakresie diabetologii- świadczenia pierwszorazowe	13880,00	14 157,60zł	0	0,00	0,00zł	0%
Świadczenia w zakresie onkologii	12876,00	13 133,52zł	216	11167,98	11 391,34zł	86,7%
Świadczenia w zakresie onkologii- diagnostyka onkologiczna	8118,00	8 280,36zł	0	0,00	0,00zł	
Świadczenia w zakresie onkologii- świadczenia pierwszorazowe	10824,00	11 040,48zł	181	4472,50	4 561,95zł	41,3%
Świadczenia w zakresie gruźlicy i chorób płuc	16322,00	16 648,44zł	424	16109,88	16 432,07zł	98,7%
Świadczenia w zakresie gruźlicy i chorób płuc- diagnostyka onkologiczna	1356,00	1 383,12zł	0	0,00	0,00zł	
Świadczenia w zakresie leczenia gruźlicy i chorób płuc- świadczenia pierwszorazowe	37712,00	38 466,24zł	338	17120,70	17 463,11zł	45,4%

Tabela 21. Zestawienie wykonania świadczeń z umowy: 150002160/03/8/0030/0/17/21 w I półroczu 2020r.

Nazwa pozycji	Limit narastająco od początku umowy		Wykonanie świadczeń narastająco od początku umowy	
	Pkt	Wartość	Liczba świadczeń	Pkt
Świadczenia w zakresie kardiologii	66183,00	67506,66		42489,43
Świadczenia w zakresie kardiologii- świadczenia	22823,00	23279,46	734	19051,96

pierwszorazowe				
Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej			2356	76402,91
Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej-diagnostyka poza pakietem onkologicznym	5605,00	5717,1	0	319,26
Świadczenia zabiegowe w chirurgii ogólnej-zakres skojarzony z 02.1500.001.02				103073,93
Świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej-diagnostyka onkologiczna	0,00	0,00 zł	0	0,00
Świadczenia w zakresie urologii			1026	70597,40
Świadczenia w zakresie urologii- diagnostyka poza pakietem onkologicznym	3189,00	3252,78 zł	0	540,60
Świadczenia zabiegowe w urologii -zakres skojarzony z 02.1640.001.02			2	491,31
Świadczenia w zakresie urologii- diagnostyka onkologiczna	0,00	0,00 zł	0	0,00
Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii			1173	62252,13
Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii-diagnostyka poza pakietem onkologicznym	270,00	275,40 zł	0	207,06
Pobranie materiału z szyjki macicy do przesiewowego badania cytologicznego - zakres skojarzony z 02.1450.001.02			0	0,00
Świadczenia zabiegowe w położnictwie i ginekologii-zakres skojarzony z 02.1450.001.02			0	0,00
Świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii-diagnostyka onkologiczna	0,00	0,00 zł	0	0,00

Tabela 22. Plan inwestycyjny SP ZOZ w Kole na 2020r. oraz jego wykonanie na 30.06.2020r.

Lp.	ZADANIE	Planowana kwota w zł	Wykonanie na 30.06.2020	Źródło finansowania
1	Przebudowa oddziału chirurgii w SP ZOZ w Kole wraz z wyposażeniem	5 000 000,00 zł	0,00 (w trakcie realizacji)	Dotacja z rezerwy budżetu państwa oraz Powiatu Powiatowego w Kole
2	Wykonanie decyzji inspekcji sanitarnej w zakresie zakupu myjek-dezynfektorów na potrzeby oddziałów: wewnętrznego I i II, ginekologii, izby przyjęć, Sali porodowej- 5 sztuk	100 000,00 zł	0,00	BRAK
3	Wykonanie decyzji inspekcji sanitarnej w zakresie zapewnienia rezerwowego źródła zaopatrzenia szpitala w wodę	123 000,00 zł	0,00	BRAK
4	Poprawa efektywności energetycznej budynków szpitalnych SPZOZ w Kole	2 066 284,00 zł	0,00	Środki NFOŚiGW: dofinansowanie 1 792 377,00zł oraz pożyczka ze środków NFOŚiGW 273 907,00
5	Zakup próżnociągu wraz z pelotami – Vacuum na potrzeby Sali Porodowej sanitarnej.	12 000,00 zł	11 851,49	Środki własne
6	Zakup pomp infuzyjnych na potrzeby oddziału ginekologicznego i wewnętrznego I – 7 sztuk	56 000,00 zł	17 186,01	Środki własne
7	Zakup kardiokografu na potrzeby Sali Porodowej – 1 sztuka	27 000,00 zł	0,00	Środki własne
8	Zakup prowadnicy do głowicy USG na potrzeby oddziału położniczo – ginekologicznego – 1 sztuka	10 000,00 zł	7 452,00	Środki własne
9	Zakup Laparoskopu, histeroskopu wraz z wyposażeniem na potrzeby zabiegów ginekologicznych i urologicznych na bloku operacyjnym	480 000,00 zł	0,00	Dotacja samorządów lokalnych, zakładów pracy, osób fizycznych oraz środki własne
10	Zakup obuwia operacyjnego 40 sztuk	6 000,00 zł	6 000,00	Środki własne
11	Zakup diatermii chirurgicznej z końcówkami BiClamp na potrzeby bloku operacyjnego	70 000,00 zł	69 925,09	Środki własne
12	Zakup myjni endoskopowej na potrzeby pracowni endoskopii	41 000,00 zł	0,00	Środki własne
13	Modernizacja wnętrza budynku administracyjnego	25 000,00 zł	0,00	Środki własne
14	Modernizacja podjazdu dla Karetka wraz z wymianą drzwi ewakuacyjnych o docelowej szerokości 140 cm	100 000,00 zł	0,00	BRAK
15	Zakup aparatu USG na potrzeby oddziału ginekologicznego	116 000,00 zł	0,00	Środki własne
	Razem ROK 2020:	8 232 284,00zł	106 414,59	

Tabela 23. Zestawienie porozumień i ugód zawartych z wierzycielami

Nazwa kontrahenta	Kwota	Forma spłaty	Uwagi
FAMED	308 789,80	36 rat 15 439,49	Porozumienie do 27.02.2022r.
CLAR SYSTEM	91 345,02	rata 45 672,50	Porozumienie do 31.08.2020r.
URTICA	142 671,69	Rata ok 50 000,00	Ugoda do 28.02.2020r.

Tabela 24. Zestawienie kredytów na dzień 30.06.2020

Kredyt	Firma	Kwota do spłaty	Rata	Okres
Umowa 10/3821/2010	BGK	2 946 516,00	55 000,00	Do 31.03.2026r.
Umowa 19/2156/2019	BGK	1 499 500,00	38 000,00	Do 30.06.2024r.

Tabela 25. Zestawienie leasingów

Firma/zakupiony sprzęt	Kwota do spłaty na 30.06.2020r.	Rata	Okres
Nettle/wyposażenie karetek	40 237,37	2 873,93	Do 09.08.2021
Nettle/karetki	235 341,22	16 828,10	Do 29.08.2021
Medfinance/laparoskop	65 987,06	7 751,49	Do 30.03.2021

Tabela 26. ZUS zestawienie układów ratalnych -harmonogram spłat

opis	kwota główna	odsetki	opłata prolon- gacyjna	Razem	2018	2019	2020	2021	2022
układ ratalny 206/2018	153 781,72	62 326,00	10 159,00	226 266,72	64 620,00	79 556,20	82 090,52		
układ ratalny 1174/2018	288 033,07	99 693,00	27 433,00	415 159,07	19 661,00	80 042,00	82 366,00	166 709,00	66 381,00
układ ratalny 1197/2019	272 891,16	113 269,00	18 346,00	404 506,16		54 132,00	132 505,00	136 444,00	81 425,00
zapłata jed- norazowa kredyt 28.05.2019	314 434,46	139 731,00		454 165,46					
zapłata jed- norazowa 29.10.2019	49 444,54	6 134,00		55 578,54					
zapłata jed- norazowa 10.02.2020	93 360,57	6 611,00		99 971,57					
zapłata jed- norazowa 10.06.2020	45 000,00			45 000,00					
zapłata jed- norazowa 02.07.2020	5 032,89	2 705,00		7 737,89					
				1 708 385,41	84 281,00	213 730,20	296 961,52	303 153,00	147 806,00

Nadmienić należy, iż zakończono postępowanie sądowe w sprawie zaległości składek na ubezpieczenie społeczne i zdrowotne ratowników medycznych w latach 2012-2014.

Zadłużenie SPZOZ w Kole wobec ZUS z tego tytułu obecnie wynosi 955 414,65 zł (kwota jest objęta układami ratalnymi jak w rozdziale IV).

I PÓŁROCZE 2020r. – PODSUMOWANIE

W pierwszy półroczu 2020r. odnotowano stratę w wysokości 55 626,26 zł choć wynik jest o 1 154 000,00 zł lepszy od wyniku analogicznego okresu roku poprzedniego.

Przychody wynikające z usług dla NFZ i przychodów pozostałych wyniosły 21 468 045,22 zł i były wyższe względem 2019 roku aż o 1 978 745,22 zł tj. o ponad 10,0%.

Największe negatywne zmiany rok-do-roku zanotowano wg poniższych kwot na następujących pozycjach:

8,9%	-589 097,75 zł	Wynagrodzenia umów o prace
6,9%	-308 901,09zł	Kontrakty lekarskie
8,6%	-127 611,85zł	Zużycie materiałów i energii
7,5 %	-101 723,03zł	Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia
20%	-237 760,57zł	Kontrakty ratownictwo
17,1%	-88 569,85zł	Amortyzacja
32,9%	-144 077,57zł	Usługa sprzątania

System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej działa od 1.10.2017r. Założeniem finansowania ryczałtowego szpitali było zapewnienie kompleksowych świadczeń zdrowotnych, obejmujące nie jak wcześniej poszczególne procedury, ale cały skoordynowany cykl leczenia. Sieć szpitali miała ułatwić pacjentom dostęp do świadczeń zdrowotnych a Dyrektorom miało też być łatwiej zarządzać szpitalami. Zmiany te nie przyniosły jednak ani poprawy sytuacji chorych, ani finansów większości szpitali.

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 ryczałtu ustalonym przez NFZ, wzrost wynagrodzenia personelu, wzrost kosztów leków, materiałów opatrunkowych, usług sprzątania, cateringu, usług laboratoryjnych i rentgenowskich związanych głównie z podwyższeniem minimalnego wynagrodzenia osób tam zatrudnionych a także pandemia koronawirusa SARS-CoV-2.

Do złej kondycji finansowej prowadzi również deficyt kadr medycznych na rynku pracy a tym samym wysokie koszty jej wynagrodzenia. Obecnie 70% uzyskiwanego dochodu stanowią koszty utrzymania kadry a pozostała część finansów nie wystarcza na pokrycie leczniczej działalności placówki zdrowia.

VI. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych (Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej SPZOZ w Kole)

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kole prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na okres 2020-2022 rok została opracowana zgodnie z art. 52 Ustawy o działalności leczniczej. SPZOZ w Kole pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono poprawę (utrzymanie) stabilności ekonomiczno-finansowej, osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego.

W prognozach uwzględniono uchwalone przez Sejm RP zmiany w zasadach finansowania świadczeń ze środków publicznych oraz opublikowane założenia makroekonomiczne określone przez Radę Ministrów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019-2022.

Wskaźniki makroekonomiczne

Z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2019-2022 wynika, że opracowywane są zmiany systemowe zorientowane na stopniowy wzrost nakładów na ochronę zdrowia w relacji do PKB w kolejnych latach. Prowadzone prace dotyczą zmiany modelu organizacji finansowania służby zdrowia zorientowane na stopniowy wzrost nakładów na służbę zdrowia. Zależnie od ostatecznego kształtu tych rozwiązań i rozstrzygnięć Rady Ministrów, struktura wydatków w 2021 r. może ulec zmianie, przy zachowaniu łącznego limitu zgodnego ze stabilizującą regułą wydatkową. Nowelizacja ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych zapewnia przyspieszenie wzrostu nakładów na zdrowie.

Po okresie deflacji w latach 2015-2016, od 2017 r. średnioroczne zmiany inflacji stopniowo podążają w kierunku celu wyznaczonego przez NBP. I tak średnioroczny wskaźnik inflacji w 2018 r. ukształtował się na poziomie 1,6 proc, w roku 2019 wyniósł 2,3 proc. Prognozuje się, że w 2020 r. osiągnie poziom 3,2 proc. w 2021r. osiągnie poziom 2,5% natomiast w 2022r. osiągnie poziom 2,5%

Nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej prognozowane jest w 2020r na 6,0% a w 2021r na 5,8%, w 2022r. Na 5,7%

Założenia do prognozy przychodów i kosztów

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2020r. Do prognozy przychodów na lata 2020-2022 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu.

Tabela 27. Wykaz umów na finansowanie świadczeń w 2020r.

Lp.	Udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie/rodzaju:	Nowe kontrakty	Aneksowanie kontraktów wieloletnich	Okres obowiązywania umów/okres rozliczeniowy aneksów w 2020 r.
1.	System Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej 150002160/03/8/0030/0/17/21 (Umowa zawarta od 01.10.2017-30.06.2021)	-----	1	Aneks nr APU_1/2020 01.01.2020-31.12.2020 Aneks nr /WWR_1_20 Aneks nr /WWP_1_20 Aneks nr Ryczałt_1_2020 Aneks nr /NZ_OF/2020 Aneks nr /WWLP/2020 Aneks nr /WWP_2_20 Aneks nr /43_1KW/2020 Aneks nr /WWR_2_20
2.	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna 150002160/02/1/0130/4/19/19 (Umowa zawarta od 01.01.2019 - 31.12.2019)	-----	1	Aneks nr APU_1/2020 01.01.2020 – 31.12.2020 Aneks nr /ZP1H1
3.	Podstawowa opieka zdrowotna – transport sanitarny 150002160 /0113/0790/4/16/NN (Umowa zawarta od 01.01.2016 r. –na czas nieokreślony)	-----	1	Aneks Nr APU_1/2020 01.01.2020- 31.12.2020
4.	Podstawowa opieka zdrowotna – położna środowiskowa 150002160 /0113/0792/4/16/NN (Umowa zawarta od 01.01.2016 r. –na czas nieokreślony)	-----	1	Aneks Nr APU_1/2020 01.01.2020- 31.12.2020
5.	Podstawowa opieka zdrowotna – POZ (od 8:00 do 18:00) 150002160/0113/0791/4/16/NN (Umowa zawarta od 01.01.2016 r. –na czas nieokreślony)	-----	1	Aneks Nr APU_1/2020 01.01.2020 – 31.12.2020 Aneks nr / RC
6.	Ratownictwo medyczne (zwane dalej RTM) – Umowa o współpracy przy udzielaniu świadczeń opieki zdrowotnej Ratownictwa Medycznego z 12 lutego 2019 zawarta na okres 2019-2020 z WCRM w Koninie	-----	1	01.01.2020- 31.12.2020
7.	Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna 150002160/02/1/0140/4/20/21 (Umowa zawarta od 15.03.2020 - 31.12.2020)	1	-----	Umowa 15.03.2020 - 31.12.2020
8.	Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne 150002160/19/1/0014/0/20/20 (Umowa zawarta od 10.04.2020 - 04.09.2020)	1	-----	Umowa 10.04.2020 - 04.09.2020

Ustawa z dnia 23 marca 2017r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, wprowadziła zmiany w organizacji finansowaniu świadczeń oraz określiła kwalifikację świadczeniodawcy do jednego z poziomów systemu zabezpieczenia, a także wskazała profile systemu zabezpieczenia, zakresów lub rodzajów świadczeń, w ramach których będą udzielane świadczenia opieki zdrowotnej w systemie zabezpieczenia. Wykaz świadczeniodawców zakwalifikowanych do poszczególnych poziomów systemu zabezpieczenia obowiązuje od dnia 1 października 2017 r. do dnia 30 czerwca 2021r. SPZOZ w Kole spełnia

wymogi do zakwalifikowania do systemu zabezpieczenia w grupie szpitala pierwszego stopnia referencyjności.

W związku ze zmianą ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz zapowiadaną podwyżką wartości punktu wprowadzono korekty planowanych przychodów z NFZ na 2020r.

Prognozę przychodów w zakresie świadczeń objętych ryczałtem na lata 2020 i 2021 opracowano z uwzględnieniem projektu Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie określenia sposobu ustalania ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej oraz wykazu świadczeń opieki zdrowotnej wymagających ustalenia odrębnego sposobu finansowania.

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz innych przychodów. W prognozach ujęto również zaplanowane do sfinansowania wydatki w ramach projektów i programów wieloletnich w tym związane z programami współfinansowanymi udziałem środków zagranicznych a także wydatki inwestycyjne na lata 2020-2022r.

Tabela 28. Podsumowanie wyników oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej - Prognoza na lata 2020-2022

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO FINANSOWEJ- PROGNOZA NA LATA 2020-2022

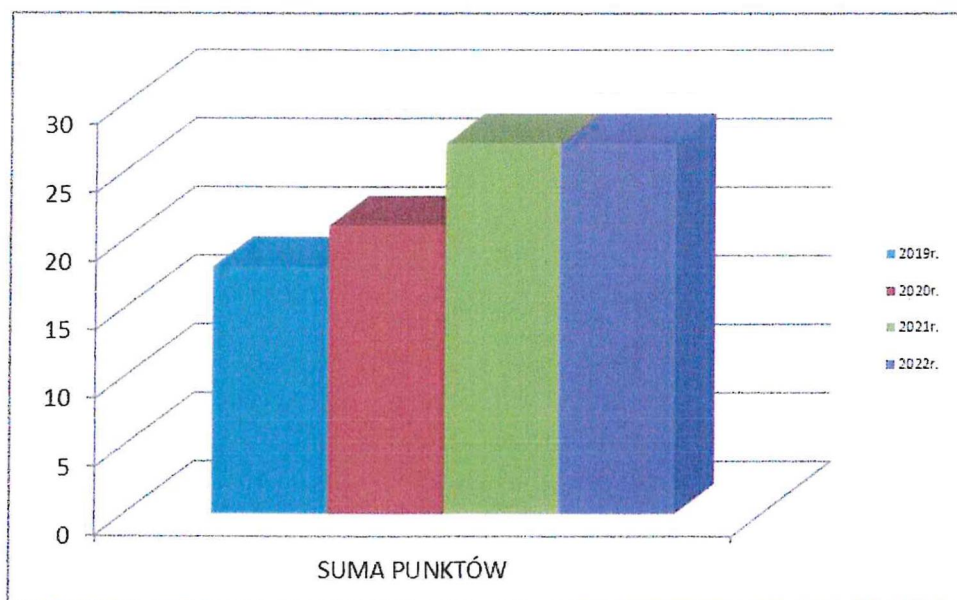
Grupa	Wskaźniki	2020		2021		2022	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-1,14%	0	0,57%	3	1,10%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,96%	3	2,62%	3	3,00%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-1,85%	0	0,98%	3	1,92%	3
Razem		3		9		9	
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,34	0	0,34	0	0,32	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,29	0	0,29	0	0,28	0
Razem		0		0		0	
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności	17	3	16	3	16	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	39	7	34	7	33	7
Razem		10		10		10	
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	60%	8	57%	8	55%	8
	Wskaźnik wypłacalności	-2,05	0	-2,00	0	-2,07	0

	Razem	8	8	8
Łączna wartość punktów		21	27	27

Tabela 29. Tabela punktów ogółem za lata 2019-2022

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2019-2022

Wskaźniki	2019	2020	2021	2022
Wskaźnik zyskowności netto (%)	0	0	3	3
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0	3	3	3
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0	0	3	3
Wskaźnik bieżącej płynności	0	0	0	0
Wskaźnik szybkiej płynności	0	0	0	0
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	8	8	8	8
Wskaźnik wypłacalności	0	0	0	0
RAZEM	18	21	27	27



Wykres 2. Punkty za lata 2019-2022

Podsumowanie

Analiza wskaźników ekonomiczno-finansowych pokazuje, że sytuacja finansowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole nie jest łatwa. Wyniki roku 2019 pozwoliły na uzyskanie 18 punktów. Prognoza na lata 2021 i 2022 jest jednak bardziej korzystna, przewiduje istotną poprawę wskaźnika zyskowności aktywów oraz wskaźnika zyskowności działalności operacyjnej. Wartość punktowa pozostałych wskaźników ekonomiczno-finansowych w kolejnych latach również ulegnie poprawie.

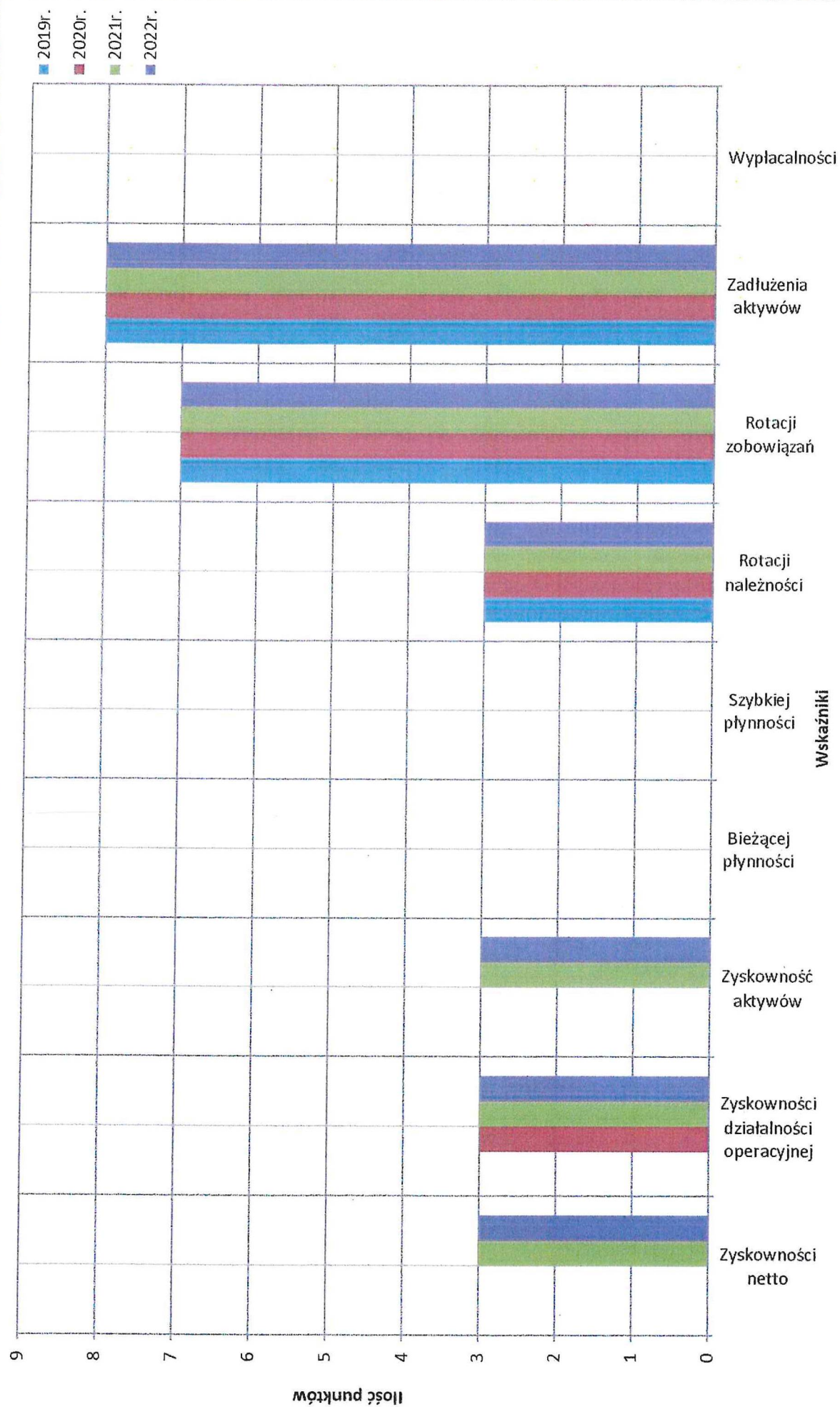
Należy wskazać, że prognozuje się w kolejnych latach wypracowanie zysku, a co za tym idzie stopniowe zwiększanie kapitału własnego. Jak wskazują prognozy zaprezentowane w bilansie, przewiduje się również sukcesywne zmniejszanie zobowiązań z tytułu dostaw i usług. Wzrost zobowiązań ogółem wynika z zaciągnięto w 2019 roku kredytu, szpital nie jest w stanie uregulować z bieżących środków zobowiązań wynikających z wyroku sądowego, wydatków związanych z rozbudową oraz z wyrokami w sprawie ZUS.

Najmniej satysfakcjonujące są: wskaźnik bieżącej płynności, wskaźnik szybkiej płynności i wskaźnik wypłacalności na poziomie 0, ale należy mieć tu świadomość, że ujemny kapitał własny wskazujący na brak pokrycia strat z lat ubiegłych ma tutaj decydujące znaczenie.

Sytuacja w służbie zdrowia jest bardzo dynamiczna: zmieniają się przepisy zarówno w kwestii finansowania, zatrudnienia, jaki wynagradzania (rosnące wydatki na wynagrodzenia rezydentów, lekarzy i pielęgniarek). Dodatkowo coraz bardziej jest odczuwalny brak lekarzy i pielęgniarek na rynku. SP ZOZ w Kole musi więc na bieżąco monitorować wszystkie zmiany i odpowiednio szybko reagować.

Optymizmem napawa obecna sytuacja związana z zastosowaniem szczepionki przeciwko COVID-19, której powszechne zastosowanie pozwoli osiągnąć nabycie przez społeczeństwo odporności stadnej, która znacznie ograniczy rozprzestrzenianie się zakażeń i powrót do dotychczasowej działalności medycznej w zakładach opieki zdrowotnej.

Ponadto rozliczenie finansowe w zakresie świadczonych usług medycznych w okresie półtora rocznym przez płatnika-NFZ będzie bardziej korzystne dla szpitali sieciowych. Procedury, których szpitale nie zdołały wykonać w 2020r. będzie można wykonać w większej ilości w I półroczu 2021r.



Wykres 3. Wartość wskaźników w latach 2019-2022

Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową

1. Skutki finansowe istotnych zagrożeń wynikających z zobowiązań z tytułu wyroków sądowych, a które dotyczyły błędów medycznych w latach poprzednich; (cykliczne wypłacanie zasądzonych rent poszkodowanym)
2. Spłata zobowiązań z tytułu wyroku sądowego w sprawie zaległych składek ZUS ratowników za lata 2012-2014
3. Postępowanie prawne dotyczące zaległej faktury wystawionej przez firmę KOSBUD za roboty wykończeniowe gabinetów endoskopii oraz rozliczeń spowodowanych niewywiązaniem się przez wykonawcę umowy z 2017r. na roboty budowlane.
4. Podwyższenie minimalnego wynagrodzenia pracowników medycznych, zgodnie z przepisami minimalne wynagrodzenie zasadnicze będzie stanowiło iloczyn kwoty bazowej i współczynnika określonego w załączniku do ustawy.. Docelowo – czyli od 1 stycznia 2022 r.– kwotę bazową będzie stanowiła równowartość przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego (w rozumieniu art. 1 pkt 3a ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę) w poprzednim roku. Takie rozwiązanie wprowadzi mechanizm corocznej automatycznej waloryzacji minimalnych kwot wynagrodzeń zasadniczych określonych w projekcie ustawy.
5. Coroczny ustawowy wzrost minimalnego wynagrodzenia pracowniczego.
6. Wysokie koszty zatrudniania kadry lekarskiej, której deficyt na rynku pracy jest bardzo odczuwalny .
- 7 .Przedemerytalny wiek większości pracowników zakładu, zwłaszcza kadry medycznej.

Tabela 30. Rachunek zysków i strat

KOD	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	41 765 391	42 504 432	42 976 891	43 363 977
-	od jednostek powiązanych	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	41 834 256	42 560 067	43 030 311	43 412 177
A.I.1.	sprzedanych NFZ	37 412 408	38 128 135	38 589 520	38 959 673
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	531 938	531 938	531 938	531 938
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	49 580	49 994	50 398	51 115
A.I.4.	pozostałych	3 840 330	3 850 000	3 858 455	3 869 451
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	-68 865	-55 635	-53 420	-48 200
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0

A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	42 233 123	42 785 000	43 276 645	43 502 282
B.I.	Amortyzacja	1 338 951	1 370 000	1 378 015	1 368 015
B.II.	Zużycie materiałów i energii	4 026 465	4 090 000	4 170 980	4 183 036
B.II.1.	Materiałów	3 768 755	3 825 118	3 898 697	3 908 067
B.II.1.a.	- leków	1 822 509	1 865 792	1 889 582	1 886 550
B.II.1.b.	- żywności	0	0	0	0
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	787 355	795 200	825 010	814 587
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0	0	0	0
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	499 816	502 105	514 325	505 420
B.II.1.f.	- pozostałe	659 074	662 021	669 780	701 510
B.II.2.	Energii	257 710	264 882	272 283	274 969
B.II.2.a.	- elektrycznej	241 721	249 530	256 825	258 982
B.II.2.b.	- ciepłej	15 989	15 352	15 458	15 987
B.II.2.c.	- pozostałe	0	0	0	0
B.III.	Usługi obce	18 339 015	18 600 000	18 764 240	18 732 774
B.III.1.	remontowe	0	0	0	0
B.III.2.	transportowe	12 432	12 950	13 358	13 987
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	14 939 677	15 100 252	15 198 010	15 219 507
B.III.4.	pozostałe usługi	3 386 906	3 486 798	3 552 872	3 499 280
B.IV.	Podatki i opłaty	77 911	80 000	79 489	79 897
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	14 975 942	15 050 000	15 249 303	15 492 985
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	13 698 336	13 756 430	13 950 801	14 190 225
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	937 717	954 000	958 352	961 180
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	338 889	339 570	340 150	341 580
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 110 812	3 230 000	3 261 766	3 274 325
	- składki na ubezpieczenia społeczne	2 839 007	2 941 119	2 948 540	2 967 818
	- składki na fundusz pracy	231 673	246 580	249 658	252 520
	- składki na Fundusz	40 132	42 301	43 568	43 987

	Emerytur Pomostowych				
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	364 027	365 000	369 852	371 250
	- w tym podróże służbowe	10 842	14 620	14 932	15 104
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-467 732	-280 568	-296 754	-138 305
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 764 050	1 200 000	1 954 763	1 903 260
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0
D.II.	Dotacje, w tym:	978 223	944 000	985 738	980 752
	- dotacje z budżetu państwa	400 000	0	0	0
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	578 223	944 000	985 738	980 752
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	785 827	256 000	969 000	922 508
	- bezzwrotne środki zagraniczne	0	0	0	0
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0	0	0	0
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 698 497	500 000	478 253	407 362
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	729	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	34 664	0	0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	1 663 104	500 000	478 253	407 362
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-402 180	419 432	1 179 756	1 357 593
G.	Przychody finansowe	80 808	80 000	87 205	89 250
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0	0	0	0

G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0
G.II.	Odsetki	80 808	80 000	87 205	89 250
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0	0	0	0
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
G.V.	Inne	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	973 666	1 000 000	1 012 101	948 789
H.I.	Odsetki, w tym:	956 473	987 650	999 236	935 802
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0	0	0	0
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0
H.IV.	Inne	17 192	12 350	12 865	12 987
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 295 038	-500 568	254 860	498 054
J.	Podatek dochodowy	43 352	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 338 390	555 904	254 860	498 054
Lp.	Wyszczególnienie	2 018	2 020	2 021	2 022
1	Suma Przychodów	43 610 249	43 784 432	45 018 859	45 356 487
2	Suma Kosztów	44 905 286	44 285 000	44 763 999	44 858 433

VII. Kontynuacja działań naprawczych i ich wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową SP ZOZ w Kole od 1 października 2019r. do 31 grudnia 2022r.

I. ZRÓWNOWAŻENIE KOSZTÓW Z PRZYCHODAMI

1. Działania zmierzające do zwiększenia przychodów

SP ZOZ opiera swój przychód w znaczącej części na umowach zawartych z NFZ.

W perspektywie podpisywania umów na świadczenie usług medycznych z NFZ skutkuje to pewną stabilnością poziomu przychodów ze środków publicznych. Zgodnie z przyjętymi założeniami polityki państwa, w projekcie przyjęto stopniowy wzrost nakładów na ochronę zdrowia w relacji do PKB. Biorąc pod uwagę przewidywany wzrost PKB w najbliższych latach, estymowano średni wzrost nakładów na zdrowie w najbliższych okresach. Wzrosty w stosunku do roku poprzedniego obliczone w taki sposób wynoszą odpowiednio:

7,6 % produktu krajowego brutto w 2020 r.

9,1 % produktu krajowego brutto w 2021 r.

8,4 % produktu krajowego brutto w 2022 r.

SP ZOZ w Kole szuka dodatkowych źródeł finansowania. Zawieranie umów na dzierżawę niewykorzystanych na działalność pomieszczeń będzie sposobem na pozyskanie dodatkowych środków finansowych.

W 2019 r. przychód z umów dzierżaw wyniósł 543 799,26 zł i był wyższy o 39 464,14 zł w stosunku do 2018r.

Oddany do użytku w czerwcu 2020 r. nowoczesny Blok Operacyjny nie jest optymalnie wykorzystany. Planowane zabiegi operacyjne wykonywane są w dni powszednie do godz.15.00. Należy rozważyć możliwość pracy na Bloku Operacyjnym również w godzinach popołudniowych. Wydłużenie pracy na Bloku Operacyjnym i wykonywanie dodatkowych procedur skutkować będzie wyższymi przychodami. Ponadto wydłużony czas pracy operatorów pozwoli w pełni wykorzystać zakupiony nowoczesny sprzęt laparoskopowy. Chirurdzy mimo trudnej sytuacji związanej z pandemią wykonują w kolskim szpitalu zabiegi operacyjne: laparoskopową implantację siatki, laparoskopowe usunięcie wyrostka robaczkowego oraz laparoskopowe usunięcie woreczka żółciowego.

Z dniem 01.01.2020r. zmianie uległ skład osobowy personelu lekarskiego w oddziale ginekologiczno-położniczym. Szpital pozyskał kilku specjalistów w tej dziedzinie. Rozwój usług położniczo-ginekologicznych jest już widoczny i przynosi wymierne korzyści. W roku 2017 wykonano 45 ginekologicznych zabiegów operacyjnych, w 2018r.- 44 zabiegi, w 2019r.-33 zabiegi a tylko w I połowie 2020r.-63 zabiegi operacyjne. Wiele zabiegów wykonywanych jest metodą laparoskopową.

W ostatnich latach systematycznie spadała liczba porodów. W 2019r. odbyło się w lecznicy 601 porodów a tylko w I półroczu 2020r.-364 porody. Pacjentki częściej odwiedzają naszą lecznicę i właśnie nasz szpital wybierają na miejsce porodu. Popularność rozwijającej działalności położniczo-ginekologicznej wzrasta a wraz z nią przychody za wykonane świadczenia medyczne.

Niepokojącym staje się fakt, iż z powodu pandemii i ograniczonej działalności szpitala spada ilość

przyjmowanych pacjentów. Średnie obłożenie łóżek szpitalnych w I połowie 2020r. kształtuje się na poziomie 47,90%. Przy czym spadek przyjętych do szpitala dzieci (kilku pacjentów tygodniowo) przy stałych kosztach utrzymania oddziału budzi niepokój. Wykorzystanie bazy łóżkowej w tym oddziale na poziomie ok. 15% generuje bardzo wysokie koszty utrzymania oddziału w szczególności kadry medycznej.

2. Zahamowanie przyrostu zadłużenia i optymalizacja kosztów poprzez:

a) Prowadzenie działań w zakresie zamiany zobowiązań krótkoterminowych na zobowiązania długoterminowe w celu obniżenia kosztów finansowych z tytułu odsetek. W 2019r. zawarto 12 takich uгод i porozumień. Renegocjowano kolejne umowy. Wnioskowanie o rozkładanie długów na raty. Sukcesywnie rozwiązywano niekorzystne umowy.

b) 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. Wprowadzono we wszystkich komórkach zamawianie leków drogą elektroniczną co skutkuje wzmoczoną kontrolą gospodarki lekowej w poszczególnych oddziałach. Jednak pandemia, która spowodowała ogromne ilości zużycia środków ochrony indywidualnej wymusiła poniesienie olbrzymich nieplanowanych kosztów. Zakup środków ochrony osobistej w wymaganej ilości obecnie jest priorytetem w celu stworzenia bezpieczeństwa epidemiologicznego pracującego personelu i pacjentów.

c) Przeanalizowanie procedur medycznych realizowanych w SP ZOZ w Kole.

Rozważyć należy utrzymywanie poradni specjalistycznych, które w 2019r. przyniosły stratę w kwocie 530 267,74 zł. Funkcjonowanie poradni specjalistycznych nie jest wymogiem istnienia szpitala. Wysokie koszty w tym zakresie to w szczególności koszty osobowe lekarzy specjalistów.

Analizowanie nadwykonań i niedowykonań. Na chwilę obecną nie można ocenić jak będą wyglądały rozliczenia z NFZ w zakresie wykonanych świadczeń w okresie półtorarocznym w okresie pandemii. Z powodu sytuacji epidemicznej wykonano w SP ZOZ w Kole w I półroczu 2020r. zaledwie 72,27% zawartych umów.

Ocena możliwości obniżania kosztów podczas realizacji procesów leczenia poprzez skrócenie czasu pobytu pacjenta w oddziale szpitalnym, rozszerzenie opieki ambulatoryjnej. Realizacja tego założenia postępuje pozytywnie. W 2019r. średni czas pobytu pacjenta wyniósł 4,3 doby. W latach poprzednich kształtował się na wyższym poziomie: 2017, 2018 - średni czas pobytu pacjenta - 4,7 doby.

d) wzmoczona kontrola gospodarki krwią i preparatami krwiopochodnym

e) wprowadzenie procedur oszczędzania energii elektrycznej i cieplnej.

f) zwiększona kontrola nad ilością zamawianych posiłków i zmiana w systemie zamówień cateringu (trzykrotnie w ciągu dnia). Nieprowiantowanie pacjentów wypisywanych w godzinach popołudniowych.

g) stworzenie pakietów badań laboratoryjnych dla poszczególnych oddziałów, kontrola rozliczeń miesięcznych dla poszczególnych oddziałów.

f) 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.

g) efektywne zarządzanie sprzętem komputerowym i programami informatycznymi.

h) Optymalizacja zatrudnienia.

Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 11 października 2018r. zmieniające rozporządzenie w sprawie świadczeń gwarantowanych w zakresie leczenia szpitalnego zmieniło normy zatrudnienia pielęgniarek i położnych w podmiotach leczniczych. Został wprowadzony równoważnik w zakresie 0,6- 0,8 (w zależności od specyfiki oddziału) etatu pielęgniarskiego na łóżko szpitalne. Świadczeniodawcy udzielający świadczeń w trybie hospitalizacji zostali zobowiązani do dostosowania się do w/w rozporządzenia. W związku z powyższym w szpitalach nastąpił deficyt pielęgniarek i położnych. W tej sytuacji szpitale podejmują decyzję o zmniejszeniu liczby łóżek w oddziałach szpitalnych. Takie działanie jest niekorzystne ponieważ zmniejszona ilość łóżek

szpitalnych skutkować będzie mniejszą ilością hospitalizowanych pacjentów i ograniczy możliwość wykonania kontraktu zawartego z NFZ. Mimo zatrudnienia kilku pielęgniarek i położnych realne braki wśród personelu w SP ZOZ w Kole, wynoszą: 42 pielęgniarki i 9 położnych. W 2019r. dokonano zmniejszenia ilości łóżek szpitalnych z 209 do 175. Wzrost zatrudnienia pielęgniarek i położnych na poziomie gwarancji realizacji zatrudnienia zgodnie z ustawodawstwem jest niemożliwy dla szpitala ponieważ budżet zakładu nie jest w stanie zabezpieczyć środków finansowych na zatrudnienie tylu osób. Ponadto brak na rynku pracy wykwalifikowanego personelu. Realnym jest więc, stosując się do obowiązującego ustawodawstwa, zmniejszenie liczby łóżek w oddziałach szpitalnych, co może w konsekwencji ograniczyć ilość wykonywanych świadczeń medycznych, a co za tym idzie zmniejszyć finanse uzyskiwane w ramach umów z NFZ. Należy jednak wziąć pod uwagę, że powyższe minimalne poziomy zatrudnienia obliczone są dla obecnej liczby łóżek, podczas gdy np. w oddziale dziecięcym łóżek jest zbyt dużo. Średnie obłożenie wynosi tylko 15%, a więc jest czterokrotnie niższe niż średnio w innych oddziałach tej specjalizacji (62%). Dlatego w oddziale tym należy zmniejszyć raczej liczbę łóżek niż zwiększyć zatrudnienie pielęgniarek.

h) Należy również rozważyć utrzymanie poradni Podstawowej Opieki Zdrowotnej w zakresie świadczeń lekarza i pielęgniarki działającej przy SP ZOZ w Kole. Poradnia ta przynosi corocznie straty: w 2018r wraz z filią w Lubońku przyniosła stratę w kwocie 240 210,55 zł a w 2019r. strata wyniosła 31 748,86 zł. Koszty utrzymania w/w poradni w wzrosną z powodu trudności pozyskania kadry lekarskiej i uzyskania przez lekarzy wyższych stawek płacowych za świadczoną pracę w wyniku przeprowadzonego konkursu medycznego w 2020r.

Likwidacja poradni pozwoli uniknąć strat finansowych, pozyskać kadrę medyczną do pracy w innych komórkach szpitalnych, uzyskać powierzchnię lokalową na inną działalność lub dzierżawę.

Istotną decyzją będzie poszerzenie zakresu ochrony fizycznej w Izbie Przyjęć (nie tylko w weekendy). Pacjenci zgłaszający się do szpitala coraz częściej są roszczeniowi, agresywni, pod wpływem alkoholu lub środków odurzających i zagrażają bezpieczeństwu personelu i innych pacjentów.

j) Wdrożenie elektronicznej dokumentacji medycznej, która umożliwi m.in. realizację e-usług dla pacjentów i obniżenie kosztów administracyjnych podmiotu. Wskazane jest jak najszybsze całkowite zastąpienie papierowej dokumentacji medycznej systemem EDM oraz zobowiązanie kadry medycznej do jej prowadzenia (efektem obecnie prowadzonej dokumentacji papierowej jest mało efektywna praca

i wykonywanie wielu czynności w sposób wielokrotny, co podnosi koszty, przede wszystkim płacowe z powodu nadmiernego zatrudnienia sekretarek medycznych.

II. DZIAŁANIA PODNOSZĄCE JAKOŚĆ ŚWIADCZONYCH USŁUG

1. Należy podjąć działania zmierzające do wdrożenia procedur Akredytacyjnych CMJ w celu uzyskania certyfikatu służącego podnoszeniu jakości świadczonych usług a w konsekwencji zwiększeniu przychodu z NFZ o 2% ryczału. Proces ten potrwa ok. 2 lat. Konieczne będzie zaangażowanie personelu w przygotowanie i opracowanie kolejnych procedur niezbędnych do wypełnienia wymogów standardów akredytacyjnych.
2. Przeznaczenie określonych środków finansowych na doksztalcanie pracowników poprzez podnoszenie kwalifikacji personelu medycznego. Organizowanie szkoleń, prelekcji, wykładów. Kierowanie na kursy, konferencje, sympozja.

III. DZIAŁANIA W ZAKRESIE INWESTYCJI I POSIADANEGO MAJĄTKU

1. Dostosowanie posiadanego majątku ruchomego i nieruchomości do bieżących wymogów prawnych. W najbliższej perspektywie pozyskanie środków finansowych na przebudowę oddziału wewnętrznego I.

2. Dostosowanie posiadanego majątku ruchomego do realizacji umów na świadczenia zdrowotne. Doposażenie oddziałów szpitalnych w niezbędny nowoczesny sprzęt medyczny. Zakup brakujących myjek-dezynfektorów na wyposażenie oddziałów szpitalnych zgodnie z wymogami ustawowymi i Decyzją WPWIS z terminem realizacji 31.12.2019r. Utworzenie rezerwowego źródła zasilania w wodę zgodnie z obowiązującymi wymogami ustawowymi i Decyzją PPIS. Dostosowanie budynków szpitalnych do wymogów i Decyzji PKPSP w zakresie bezpieczeństwa pożarowego.
3. Oczekiwanie na realizację złożonego wniosku do NFOŚiGW w celu pozyskania zewnętrznych środków na dofinansowanie przedsięwzięcia w formie dotacji w ramach programu priorytetowego „Budownictwo energooszczędne- Zmniejszenie zużycia energii w budownictwie”.
4. Na etapie wstępnej realizacji niniejszego programu naprawczego jest bardzo trudno oszacować wielkości ekonomiczne w postaci kwot obniżenia kosztów czy też zwiększenia przychodów w poszczególnych obszarach działań naprawczych. Podejmowanie działań oszczędnościowych w zakresie wydatków może spowodować zmniejszenie przychodów, a planowany wzrost przychodów nie może być realizowany bez poniesienia dodatkowych kosztów.

W związku z pandemią COVID-19 większość szpitali i placówek medycznych doświadcza licznych problemów. Brak kadry medycznej i stres związany z pracą z zakażonymi pacjentami, wydłużenie i utrudnienie wielu procesów ze względu na nowy reżim sanitarny, niedofinansowanie to tylko niektóre z nich. Obecnie w szpitalach brakuje miejsc a także personelu, który może zapewnić chorym odpowiednią opiekę i bieżące monitorowanie stanu zdrowia.

Załącznik nr 1**Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Kole - terminy wykonania decyzji**

Nr Decyzji	Przedmiot realizacji nakazu	Termin wykonania
ON-HK.9020.3.1.2020 z dnia 06.07.2020 r.	Zmiana decyzji DN-HK.9012.13.2014 z dnia 19.02.2014 r. w punkcie 1.3 - w brudownikach w części oddziałów szpitalnych zapewnić automatyczną myjnię-dezynfektor w przypadku stosowania basenów i kaczek wielorazowego użytku.	31.12.2020
ON-HK.9020.3.1.2020 z dnia 06.07.2020 r.	Zmiana decyzji DN-HK.9012.190.2016 z dnia 18.07.2016 r. w punkcie 1a - zapewnić stan sanitarno-techniczny ścian w salach chorych na Oddziale Chirurgicznym oraz drzwi pomieszczeń na Oddziale Wewnętrznym I; w punkcie 2a - zapewnić właściwy stan sanitarno-techniczny brodzika w łazience męskiej na Oddziale Chirurgicznym; w punkcie 2b - zapewnić właściwy stan sanitarno-techniczny kabin natryskowych w łazience męskiej oraz żeńskiej na Oddziale Wewnętrznym II; w punkcie 2c - zapewnić właściwy stan sanitarno-techniczny sufitu w toalecie dla pacjentów na Oddziale Chirurgicznym.	31.12.2020
ON-HK.9020.3.1.2020 z dnia 06.07.2020 r.	Zmiana decyzji DN-HK.9012.246.2017 z dnia 31.10.2017 r. w punkcie 1 - zapewnić właściwy stan sanitarno-techniczny ścian i sufitu na korytarzu na Izbie Przyjęć.	31.12.2020
ON-HK.9020.3.1.2020 z dnia 06.07.2020 r.	Zmiana decyzji DN-HK.9020.31.2019 z dnia 15.05.2019 r. w punkcie 1 - zapewnić rezerwowe źródło zaopatrzenia szpitala w wodę zapewniając jej co najmniej 12-godzinny zapas; w punkcie 4a - na Izbie Przyjęć zapewnić właściwy stan sanitarno-techniczny połączeń ścian z podłogą w gabinecie przyjmowania dzieci; w punkcie 4b - na Izbie Przyjęć zapewnić wózek-wannę w pomieszczeniu higieniczno-sanitarnym przystosowanym dla osób niepełnosprawnych; w punkcie 5a - na Oddziale Chirurgicznym zapewnić dostęp do łóżek z trzech stron, w tym z dwóch dłuższych oraz dostęp między łózkami umożliwiające swobodny dostęp do pacjentów; w punkcie 5b - na Oddziale Chirurgicznym zapewnić pomieszczenie higieniczno-sanitarne wyposażone dodatkowo w natrysk, przystosowane dla osób niepełnosprawnych, w szczególności poruszających się na wózkach inwalidzkich; w punkcie 5c - na Oddziale Chirurgicznym zapewnić właściwy stan sanitarno-techniczny stolarki drzwiowej, sufitu i ścian w gabinecie diagnostyczno-zabiegowym, połączeń ścian z podłogą na korytarzu oraz w salach chorych; w punkcie 9b - w Zespole Porodowym zapewnić pomieszczenie przeznaczone dla położnic i noworodka w pierwszych godzinach życia po porodach powikłanych, w którym zapewnia się możliwość obserwacji lub przy użyciu kamer wyposażonych w funkcję autostartu, w szczególności obserwacji twarzy.	31.12.2020
DN-HK.9020.31.2019 z dnia 21.01.2020	W punkcie 7a - na Oddziale Wewnętrznym II zapewnić dostęp do łóżek z trzech stron, w tym z dwóch dłuższych oraz odstępy między łózkami umożliwiające swobodny dostęp do pacjentów; w punkcie 7c - na Oddziale Wewnętrznym II zapewnić pomieszczenie higieniczno-sanitarne wyposażone dodatkowo w natrysk, przystosowanego dla osób niepełnosprawnych, w szczególności poruszających się na wózkach inwalidzkich; w punkcie 8d - na Oddziale Położniczo-Ginekologicznym zapewnić pomieszczenie higieniczno-sanitarne wyposażone dodatkowo w natrysk, przystosowane dla osób niepełnosprawnych, w szczególności poruszających się na wózkach inwalidzkich; w punkcie 14 - w Prosektorium zapewnić właściwy stan sanitarno-techniczny wózków do zwłok oraz ścian w Kaplicy w Sali Sekcyjnej; w punkcie 15 - w Magazynie Bielizny Brudnej zapewnić właściwy stan sanitarno-techniczny ścian i sufitów.	30.06.2021

Załącznik 2 Nakazy do wykonania z zakresu ochrony przeciwpożarowej 2020

L.P.	Do wykonania usunąć następujące nieprawidłowości:	Podstawa prawna	Numer decyzji	Data wykonania
1.	Dokonać podziału I i II piętra budynku A szpitala na strefy pożarowe o dopuszczalnych powierzchniach pożarowych,	Niezgodność § 227 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
2.	wyposażyc budynki szpitala (A i B) w awaryjne oświetlenie ewakuacyjne	Niezgodność § 181 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
3.	wyposażyc klatki schodowe – K1, K2, K3 – budynku A szpitala w urządzenia zapobiegające zadymieniu lub służące do usuwania dymu, zainstalować obudowę i zamknięcia ww klatek schodowych	Niezgodność § 245 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
4.	przedstawić dokumentację dotyczącą wymaganej klasy odporności na ogień wykładzin podłogowych zastosowanych na Izbie Przyjęć, Oddziale Wewnętrzny I, USG, RTG	Niezgodność § 258 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
5.	wyposażyc budynek A szpitala w przeciwpożarowy wyłącznik prądu	Niezgodność § 183 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.

6.	zainstalować przy drzwiach D4 automatyczne sterowanie służące celom ewakuacji poprzez system sygnalizacji pożaru w całej strefie pożarowej	Nie zgodność § 240 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
7.	wyposażyc budynek A szpitala w hydranty wewnętrzne 25 (hydrant z węzłem półsztywnym) – oby swym zasięgiem obejmowały całą powierzchnię chronionego budynku	§ 20 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 7 czerwca 2010 roku w sprawie ochrony przeciwpożarowej budynków, innych obiektów i terenów (Dz. U. Z 20101 r., Nr 109, poz. 719)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
8.	wydzielić pożarowo pomieszczenie rozdzielni NN/SN TRAFO, maszynowni oraz rozdzielni głównej szpitala – parter budynku A szpitala	Nie zgodność § 209 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
9.	należy podzielić korytarze budynku A szpitala, stanowiące drogę ewakuacyjną na odcinki nie dłuższe niż 50 metrów (za wyjątkiem oddziału internistycznego) przy zastosowaniu przegród i drzwi dymoszczelnych	Nie zgodność § 243 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
10.	należy zmienić (skrócić) długość dojść ewakuacyjnych w budynku A szpitala – oddział dziecięcy, RTG i USG, oddział chirurgiczny – w częściach o jednym kierunku ewakuacji	Nie zgodność § 256 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
11.	należy wydzielić strefy pożarowe na tych samych kondygnacjach w budynku A szpitala – co umożliwi ewakuację ludzi do innej strefy pożarowej na tej samej kondygnacji	Nie zgodność § 227 ust. 5 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.

12.	zmienić zaniżoną szerokość poziomej drogi ewakuacyjnej na II piętrze budynku A szpitala (oddział chirurgiczny) – wartość ta zaniżona jest poprzez niewłaściwy kierunek otwierania drzwi z sal	Niezgodność § 242 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
13.	zmienić zaniżoną szerokość spoczników klatek schodowych – K2 i K4 w budynku A – wymagana szerokość to 150 cm, a stan rzeczywisty K2 – 143 cm i 141 cm, K4 – 98 cm i 146 cm i 55 cm	Niezgodność § 68 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
14.	zmienić zaniżoną szerokość biegu klatek schodowych K3 – 131 cm i K4 – 110 cm oraz usunąć zawężenie biegu klatki K2 na I i II piętrze poprzez drzwi D 32 i D 33 – budynek A	Niezgodność § 68 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
15.	zmodyfikować bieg klatki schodowej K4 – dopuszczalna ilość stopni do 14, istniejąca – 16	Niezgodność § 69 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
16.	zmodyfikować wysokość stopni klatki schodowej K4 – wymagana wysokość – 15 cm, istniejąca – 18 cm (budynek A)	Niezgodność § 68 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
17.	usunąć zawężenie przejścia pomiędzy drzwiami D 6 i D 7 – wymagana szerokość – 140 cm, istniejąca 127 cm (zawężenie spowodowane lokalizacją dyżurki)	Niezgodność § 242 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.

18.	należy usunąć zaniżenie wysokości drzwi ewakuacyjnych D 7 z klatki schodowej K 4 – budynek A	Niezgodność § 242 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
19.	zmienić zawężoną szerokość drzwi ewakuacyjnych D 5 – wymagana szerokość – 140 cm, istniejąca – 94 cm – budynek A	Niezgodność § 239 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
20.	zmienić zawężoną szerokość drzwi ewakuacyjnych D 1 – wymagana szerokość – 140 cm, istniejąca – 121cm – budynek A, klatka schodowa K1	Niezgodność § 239 ust. 4 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
21.	brak zachowania wymaganej odległości budynku A szpitala od budynku kotłowni – wymagana odległość 8 m, istniejąca 4,2 m	Niezgodność § 271 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
22.	brak zachowania szerokości pasa międzyokienne przy planowanej granicy stref pożarowych – wymagana szerokość 200 cm, istniejąca – 177 cm	Niezgodność § 235 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
23.	brak zapewnienia wymaganej szerokości nieblokowanego skrzydła drzwi służącym ewakuacji – drzwi D 23 i D 24, wymagana szerokość 90 cm, istniejąca – 70 cm, budynek A, I piętro	Niezgodność § 240 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.

24.	brak impregnacji drewnianych elementów dachu do stopnia NRO	Niezgodność § 216 ust. 2 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
25.	należy wyposażyć budynki A i B szpitala w system sygnalizacji pożarowej i połączyć urządzenia sygnalizacyjno – alarmujące SSP z komendą PSP	Art. 4 ust. 1 pkt. 1,2,4,5 Ustawy a dnia 24 sierpnia 1991 roku o ochronie przeciwpożarowej (Dz. U. Z 2017 r., poz. 736 z późn. zm.); § 1 ust. 2 w związku z § 19 ust. 1 Rozporządzenia Ministra Spraw Wewnętrznych i Administracji z dnia 7 czerwca 2010 roku w sprawie ochrony przeciwpożarowej budynków, innych obiektów i terenów (Dz. U. Z 2010 r., Nr 109, poz. 719); §2 ust. 1 i 3a Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 12 kwietnia 2002 roku w sprawie warunków technicznych, jakim powinny odpowiadać budynki i ich usytuowanie (Dz. U. Z 2015 r., poz. 1422 z późn. zm.)	PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
26.	należy podzielić budynek szpitala (A) na strefy pożarowe		PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
27.	należy wyposażyć budynek A i B szpitala w awaryjne oświetlenie ewakuacyjne		PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
28.	należy ograniczyć możliwość zadymienia dróg ewakuacyjnych w czasie niezbędnym do ewakuacji ludzi (podział korytarzy stanowiących drogi ewakuacyjne przegrodami dymoszczelnymi oraz wyposażenie klatek schodowych w system wentylacji pożarowej zapobiegającej zadymieniu)		PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.
29.	należy wykonać pozostałe zalecenia, o których mowa w Ekspertyzie technicznej określającej wymagania dotyczące zastosowania warunków zastępczych i zamiennych ze względu na warunki bezpieczeństwa pożarowego dla obiektów SP ZOZ Koło		PR.5580.05.2.2020 z dnia 14.02.2021 r.	31.12.2021 r.

Załącznik nr 3

Zestawienie zbiorcze wniosków i zaleceń pokontrolnych dla obiektów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Kole z przeglądów budowlanych wykonanych w maju 2020 r.

Lp.	Nazwa obiektu	Elementy budynku	Przewody kominowe, instalacja wodna, centralnego ogrzewania i urządzeń służących ochronie środowiska	Uwagi
1.	A. Budynek główny	1. Uzupełnić ubytki faktury i odnowić malowanie fragmentu elewacji 2. Uzupełnić ubytki w ociepleniu gzymsów uszkodzone przez ptaki oraz uszczelnić obróbki blacharskie gzymsów na łączeniach. Na tarasie uzupełnić brakujące płytki na czole tarasu przy pasie nadrynnowym i sprawdzić szczelność połączenia pasa nadrynnowego tarasu z rynną. Na elewacji pod tarasem widoczne zacieki i zawilgocenia elewacji spowodowane prawdopodobnie nieszczelnością między pasem nadrynnowym i rynną. Nad tarasem na ścianie wschodniej znaczny ubytek gzymsu - do uzupełnienia 3. Rozważyć możliwość rozbiórki masztu antenowego. W przypadku dalszego jego wykorzystywania zlecić wykonanie ekspertyzy technicznej przez rzeczoznawcę budowlanego - wykonanie niezbędnych obliczeń statyczno-wytrzymałościowych konstrukcji masztu 4. Uszczelnić obróbki blacharskie gzymsów na połączeniach, uzupełnić brakującą wylewkę na rurze spustowej od strony zachodniej 5. Zaleca się uszczelnić pokrycie w miejscach przejść instalacji od solarów i mocowania solarów. Zaleca się zlokalizować i zlikwidować istniejące nieszczelności pokrycia dachowego skrzydła zachodniego szpitala nad Oddziałem Ginekologiczno-Położniczym oraz w łączniku nad помещением Pracowni Rengenhowskiej	1. Niskie wartości ciągu kominowego w przewodach kominowych - zaleca się wymienić wszystkie kratki wentylacyjne na nowe o odpowiedniej przepustowości powietrza 2. Kanalizacja sanitarna i wodna częściowo do wymiany	<i>Elementy budynku w zakresie naprawy rynien, tynków, obróbek blacharskich i pokrycia dachu oraz rozbiórki masztu, mogą być zrealizowane po zaplanowaniu remontów budynku i zapewnieniu odpowiednich środków finansowych na te cele. Wentylacje na Oddz. Noworodkowym, Położniczym i Dziecięcym nie są używane (nie oddane do użytku po pożarze poddasza szpitala). Pozostałe wentylacje - przegląd wykonany 04.09.2020 r. Przewody kominowe - wymiana krutek wentylacyjnych nie jest możliwa w trakcie pobytu pacjentów na oddziałach szpitalnych, gdyż wiąże się to z ich demontażem, czego skutkiem jest remont powierzchni tynkarskich oraz pracami malarskimi (kratki zakotwiczone w tynku). Wymiana krutek będzie możliwa podczas kolejnych remontów szpitala. Do końca roku 2020 planowane jest zakończenie remontu Oddziału Chirurgii. Przegląd c.w.u, c.o. oraz ochrony środowiska został wykonany w dniu 06.10.2020 r. Część zaleceń pokontrolnych zostanie wykonana podczas wymiany pionów kanalizacyjnych i wody dla remontowanego Oddziału Chirurgii. Pozostałe odcinki instalacji</i>

		6. Zaleca się naprawić tynk na części kominów ponad dachem. Należy zlecić wykonanie przeglądu wentylacji mechanicznej 9. Należy zlecić wykonanie przeglądu okresowego instalacji co, cwu i urządzeń służących ochronie środowiska osobie posiadającej odpowiednie uprawnienia budowlano-sanitarne		wodno-kanalizacyjnej zostaną wykoane po zapewnieniu środków finansowych.
2.	C. Budynek administracyjny	1. Usunąć usterkę na rynnie dachowej lub w pasie nadrynnowym i naprawić fragment elewacji 2. Odnowić malowanie balustrady schodowej przy wejściu głównym i przy pochylni do piwnic oraz uzupełnić ubytki płytek i tynku na podjeździe dla niepełnosprawnych 3. Uszczelnić rynnę na elewacji północnej oraz uzupełnić dwie wylewki na rurach spustowych również na elewacji północnej 4. Zlecić wykonanie przeglądu c.w.u. i c.o. oraz urządzeń służących ochronie środowiska 5. Udrożnić wentylację grawitacyjną pierwszego i drugiego piętra, wykonać wyście na dach budynku	1. Brak podłączeń wentylacyjnych do przewodów kominowych na pierwszym i drugim piętrze budynku - pomieszczenia te wentylowane są naturalnie poprzez uchYLENIE stolarki okiennej 2. Stan techniczny instalacji wodno-kanalizacyjnej bez zastrzeżeń	<i>Zalecenia do wykonania po zaplanowaniu remontów i zapewnieniu środków finansowych. Budynek nie posiada podłączeń wentylacyjnych w pomieszczeniach. Wyjście na dach zostało wykonane poprzez modernizację sufitu podwieszanego. Przegląd c.w.u, c.o. oraz ochrony środowiska został wykonany w dniu 06.10.2020 r.</i>
3.	B. Budynek oddziału wewnętrznego II	1. Odnowić warstwę fakturów elewacji 2. Wymiana orynowania budynku 3. Poprawić mocowanie deski pod okapem na elewacji południowej oraz oczyścić z rdzy i pomalować obróbkę blacharską daszka nad wejściem 4. Wymiana pokrycia dachowego i ocena techniczna drewnianej konstrukcji dachu 5. Zlecić wykonanie przeglądu instalacji ciepłej wody użytkowej, centralnego ogrzewania i instalacji służących ochronie środowiska oraz instalacji odgromowej	Brak usterek, bez uwag	<i>Zalecenia do wykonania po zaplanowaniu remontów i zapewnieniu środków finansowych. Przegląd c.w.u, c.o. oraz ochrony środowiska został wykonany w dniu 06.10.2020 r.</i>

4.	D. Budynek agregatu prądotwórczego	1. Elewacja wymaga remontu a stolarka otworowa wymiany na nową 2. Parapety, gzyms, elementy odwodnienia wciągają remontu 3. Naprawić lub zdemontować instalację odgromową 4. Wykonać naprawę pokrycia dachowego oraz zlecić przegląd instalacji centralnego ogrzewania	1. Brak przewodów kominowych - budynek wentylowany jest naturalnie poprzez nawiewy w drzwiach, zaleca się dodatkowo zamocować wywietrzniki dachowe, co pozwoli na wymianę powietrza w pomieszczeniu 2. Stan techniczny instalacji centralnego ogrzewania bez uwag	<i>Zalecenia do wykonania po zaplanowaniu remontów i zapewnieniu środków finansowych. Instalacja odgromowa została naprawiona przez pracowników warsztatu elektrycznego. Przegląd c.w.u, c.o. oraz ochrony środowiska został wykonany w dniu 06.10.2020 r.</i>
5.	E. Budynek warsztatowy	1. Wykonać remont elewacji, wymienić stolarkę okienną, pomalować drzwi wejściowe 2. Wykonać parapety okienne z blachy, wykonać ogniomór, uzupełnić tynk 3. Wymienić obróbkę z blachy oraz rynny, remont pokrycia dachowego 4. Dokonać przeglądu instalacji elektrycznej 5. Zlecić wykonanie przeglądu instalacji ciepłej wody użytkowej, centralnego ogrzewania i instalacji służących ochronie środowiska	1. Brak przewodów kominowych - budynek wentylowany jest naturalnie poprzez uchYLENIE stolarki okiennej i drzwiowej 2. Brak izolacji na rurociągach	<i>Zalecenia planowane są do zrealizowania po uzyskaniu środków finansowych. Drzwi wejściowe zostały pomalowane w miesiącu październiku. Przegląd instalacji elektrycznej został wykonany w dniu 30.05.2020 r pod nazwą Stolarnia. Przegląd c.w.u, c.o. oraz ochrony środowiska został wykonany w dniu 06.10.2020 r.</i>
6.	F. Budynek odpadów medycznych	1. Zlecić wykonanie przeglądu urządzeń i instalacji służących ochronie środowiska	Brak usterek, brak uwag	<i>Przegląd c.w.u, c.o. oraz ochrony środowiska został wykonany w dniu 06.10.2020 r.</i>
7.	G. Budynek centralnej sterylizatorni	1. Wykonać konserwację rynny od strony wschodniej i balustrady stalowej podjazdu dla wózków oraz wymienić uszkodzone płytki na schodach zewnętrznych od strony zachodniej 2. Zlecić wykonanie przeglądu instalacji ciepłej wody użytkowej, centralnego ogrzewania i instalacji służących ochronie środowiska	Brak usterek, bez uwag	<i>Do wykonania po zapewnieniu środków finansowych. Przegląd c.w.u, c.o. oraz ochrony środowiska został wykonany w dniu 06.10.2020 r.</i>
8.	H. Budynek prosektorium	1. Elewacja wymaga napraw i malowania, uzupełnić parapet przy naświetlu z luksverów i na daszku nad wejściem	Brak usterek, bez uwag	<i>Do realizacji po zapewnieniu środków finansowych. Przegląd c.w.u, c.o. oraz ochrony środowiska został wykonany w dniu 06.10.2020 r.</i>

		2. Zlecić wykonanie przeglądu instalacji ciepłej wody użytkowej, centralnego ogrzewania i instalacji służących ochronie środowiska		
9.	J. Budynek kotłowni wraz ze składem opału	1. Naprawić gzyms nad magazynem oleju 2. Remont schodów 3. Wykonać naprawę i konserwację pokrycia dachowego na składzie paliwa 4. Wskazane docieplenie budynku 5. Zaleca się wymianę stolarki okiennej i drzwiowej 6. Naprawa i uzupełnienie lamp oświetleniowych, instalacji odgromowej, wywietrzaków dachowych i krat na oknach 7. Zlecić wykonanie przeglądu instalacji ciepłej wody użytkowej, centralnego ogrzewania i instalacji służących ochronie środowiska oraz instalacji odgromowej	Brak usterek Zużyte instalacje centralnego ogrzewania w magazynie bielizny do wymiany	<i>Do zrealizowania po zapewnieniu środków finansowych. Przegląd c.w.u, c.o. oraz ochrony środowiska został wykonany w dniu 06.10.2020 r.</i>
10.	I. Budynek rozprężalni gazów medycznych	Wymiana uszkodzonej rynny, obcięcie gałęzi pobliskiego drzewa, pomalowanie drzwi	1. Brak kominów - budynek wentylowany jest poprzez uchYLENIE stolarki okiennej	<i>Gałęzie drzewa obcięte w miesiącu październiku. Pozostałe zadania zostały zaplanowane do wykonania w okresie jesienno-zimowym.</i>
11.	Budynek mieszkalno - warsztatowy	Wykonać kapitalny remont budynku lub przystąpić do rozbiórki	Nie przeprowadzono przeglądu wentylacji z uwagi na stan techniczny budynku Instalacje wody i centralnego ogrzewania sprawne	<i>Budynek przewidziany do rozbiórki. Zarówno obecny lokator - Pan Arkadiusz Roszak jak i pracownicy działu technicznego, zostali poinformowani o zagrożeniu</i>
12.	K. Budynek portierni	Zlecić wykonanie przeglądu instalacji ciepłej wody użytkowej, centralnego ogrzewania, ochronie środowiska, zlecić przegląd instalacji gazowej zasilającej piec gazowy oraz instalacji odgromowej	Brak dostępu do kominów	<i>Przegląd c.w.u, c.o. oraz ochrony środowiska został wykonany w dniu 06.10.2020 r. Przegląd instalacji odgromowej wykonano w dniu 30.05.2020 r. Zostanie rozpatrzona możliwość wykonania dojścia do kominów. Z uwagi, iż piec gazowy nie jest własnością Szpitala, jego przeglądy przeprowadza podmiot wynajmujący budynek.</i>
13.	Podjazd dla karetek	1. Wykonać remont elewacji i pokrycia dachowego, wykonać remont odwodnienia dachu 2. Oczyszczyć wrota segmentowe i uzupełnić ubytki płytek elewacyjnych, tynku i faktury	Nie dotyczy	<i>Zalecenia planowane są do zrealizowania po uzyskaniu środków finansowych.</i>

14.	Lądowisko	Brak wniosków i zaleceń	Nie dotyczy	Brak uwag
15.	Budynek garażowy	Wykonać wentylację nawiewno-wywiewną, remont instalacji elektrycznej, elewacji, stolarki otworowej, wykonać orynnowanie dachu	Budynek wentylowany jest naturalnie poprzez uchYLENIE stolarki drzwiowej Brak instalacji wodnej i kanalizacyjnej	<i>Budynek przeznaczony pod wynajem. Remont budynku zostanie uzgodniony z Wynajmującymi zgodnie z zapisem par. 5 umowy. Brak napięcia instalacji elektrycznej do czasu wykonania remontu</i>

Sporządził: Ireneusz Kosiński 31.10.2020 r.