

**Uchwała Nr 87/323/14**  
**Zarządu Powiatu Kolneńskiego**  
**z dnia 27 marca 2014 r.**

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Ogólnego w Kolnie za 2013 r.**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz. U. z 2013 poz. 885), Zarząd Powiatu uchwała, co następuje:

**§ 1.**

Przyjmuje się – do przedstawienia Radzie Powiatu, sprawozdanie roczne Szpitala Ogólnego w Kolnie z wykonania planu finansowego za rok 2013, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały wraz z uwagami Zarządu Powiatu do sprawozdania, stanowiącymi załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

**Członkowie Zarządu**

Sekściński Adam Wojciech

Rybka Jerzy

Lutrzykowski Jan

Zacharzewski Wiesław

**Przewodniczący Zarządu**

Duda Henryk

Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr 87/323/14  
Zarządu Powiatu Kolneńskiego  
z dnia 27 marca 2014r.

Uwagi Zarządu Powiatu Kolneńskiego  
do sprawozdania z wykonania planu finansowego Szpitala Ogólnego w Kolnie za rok 2013

1. W stosunku do założonego w planie na rok 2013, zaplanowanego przychodu na kwotę 15 816 108,18 zł ze sprawozdania wynika, że wykonano 16 620 599,03 zł, z czego wynika, że przekroczono wykonanie w stosunku do zaplanowanego o kwotę 804 490,85 zł.
2. W stosunku do założonych w planie na rok 2013 zaplanowanych rozchodów, wynika, że nastąpiły następujące istotne przekroczenia:
  - W punkcie „Usługi obce”, zaplanowano 4 576 000 zł, zaś faktycznie wykonano 4 671 731 zł, tak więc nastąpiło przekroczenie o 2,09% czyli o 95 721 00 zł, w tym zaplanowano kontrakty lekarzy na kwotę 3 600 000 zł zaś wykonano w kwocie 3 769 527 zł, a więc nastąpiło przekroczenie planu o 4,71 % czyli o kwotę 169 527 zł.
  - W punkcie „Szkolenia”, zaplanowano do wykonania kwotę 36 000 zł zaś wykonano na kwotę 38 649 zł, a więc nastąpiło przekroczenie planu o 7,36% czyli o kwotę 2 649,00 zł,
  - W punkcie „Odzież ochronna i świadczenia zw. z BHP”, zaplanowano do wykonania kwotę 10 000 zł zaś wykonano na kwotę 13 790 zł, a więc nastąpiło przekroczenie planu o 37,90% czyli o kwotę 3 790,00 zł,
  - W punkcie „Podróże służbowe”, zaplanowano do wykonania kwotę 7 500 zł zaś wykonano na kwotę 9 065 zł, a więc nastąpiło przekroczenie planu 20,87% czyli o kwotę 1 565,00 zł,
  - W punkcie „Pozostałe koszty”, zaplanowano do wykonania kwotę 184 000 zł zaś wykonano na kwotę 267 383 zł, a więc nastąpiło przekroczenie planu 45,32% czyli o kwotę 83 383,00 zł,
  - W punkcie „Energia”, zaplanowano do wykonania kwotę 477 600 zł zaś wykonano na kwotę 508 200 zł, a więc nastąpiło przekroczenie planu 6,41% czyli o kwotę 30 600,00 zł,
  - W punkcie „Koszty finansowe”, zaplanowano do wykonania kwotę 198 500 zł zaś wykonano na kwotę 208 082 zł, a więc nastąpiło przekroczenie planu 4,83% czyli o kwotę czyli 9 582,00 zł.
3. Niedoścadowanie przychodów, wskazanych w pkt. 1, jak też przede wszystkim przekroczenie rozchodów powinno powodować – w trakcie roku 2013, odpowiednie zmiany planu finansowego w trakcie roku 2013.

STAROSTWO POWIATOWE  
W KOLNIE  
**W P E Y N Ę Ł O**  
dnia 2014 -02- 25  
W ewidencji: Ilość załączników:  
Przekazano do załatwienia: *Ewelina Romanowicz*  
podpis

9/9

**SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI  
PLANU FINANSOWEGO  
Szpitala Ogólnego w Kolnie  
za 2013 rok**

**Kolno, luty 2014**

Dyrektor Szpitala Ogólnego w Kolnie wraz z kadrami kierowniczą na bieżąco dokonują analizy ponoszonych kosztów oraz osiąganych przychodów. Na podstawie analiz podejmowane są działania zmierzające zarówno do optymalizacji kosztów jak i zwiększenia przychodów.

Analizując sytuację Szpitala na koniec 2013 roku w porównaniu z analogicznym okresem roku poprzedniego należy wskazać na kilka istotnych elementów:

- 1) przychody są wyższe o 1.007.043,34 zł tj. o 6,45 %,
- 2) koszty są wyższe o 1.254.467 zł tj. o 8,05 %, w tym amortyzacja jest wyższa o 315.662 zł,
- 3) zobowiązania bieżące (bez Rozliczeń międzyokresowych przychodów) w 2013 roku wzrosły o kwotę 168.586,43 zł, przy czym w zobowiązaniach widnieje kwota 86.715,55 zł do zapłaty z tytułu leasingu sprzętu medycznego (splącana w ratach miesięcznych do dnia 30.04.2016r.).

Szpital rozpoczął wykonywanie dodatkowych procedur z zakresu ortopedii i traumatologii narządu ruchu w ramach umowy w rodzaju leczenie szpitalne w zakresie chirurgii ogólnej. Aby uzyskać zwiększenie kontraktu w tym zakresie należy wykazać wykonywanie zwiększonej ilości procedur. Nadwykonania, których nie da się uniknąć ze względu na konieczność zapewnienia opieki zdrowotnej mieszkańcom naszego powiatu, dają jednocześnie Szpitalowi szansę na zwiększenie wartości kontraktu w trakcie trwania roku oraz są atutem podczas negocjacji umów na kolejny rok. Jednak świadczenie usług medycznych nie mających pokrycia w przychodach powoduje wyższe koszty, a co za tym idzie, ujemny wynik finansowy. Szpital świadcząc usługi wykraczające poza limit umowny z NFZ ponosi również dodatkowe koszty materiałów i usług tj. leków, opatrunków, materiału szewnego, krwi, sprzętu jednorazowego użytku itp. oraz żywienia pacjentów, prania i napraw sprzętu medycznego. Należy jednak podkreślić, że Szpital uzyskał zapłatę za znaczną część „nadwykonań” powstałych w 2013 roku.

## 1. Informacje wstępne

Szpital Ogólny w Kolnie prowadził działalność medyczną z zakresu leczenia stacjonarnego krótkoterminowego i długoterminowego, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, rehabilitacji leczniczej, opieki psychiatrycznej oraz podstawowej opieki zdrowotnej.

Zakład prowadził działalność stacjonarną w oparciu o 145 łóżek (stan na dzień 31.12.2013r.).

W zakładzie funkcjonowały oddziały:

- wewnętrzny
- ginekologiczno-położniczy
- neonatologiczny (do dnia 31.03.2013r.)
- pediatryczny
- chirurgii ogólnej z pododdziałem ortopedii i traumatologii narządu ruchu
- paliatywno-hospicyjny
- psychiatryczny

W powyższych oddziałach hospitalizowano (wypisano) w 2013 roku 4822 osób (w tym 212 noworodków).

Ofertę medyczną uzupełniają:

- poradnie specjalistyczne, w których udzielono 39090 porad
- Ośrodek Rehabilitacji Diennej, w której udzielono świadczeń w ilości 1962 osobodni dla 90 pacjentów
- Poradnia Rehabilitacyjna, w której udzielono 1698 porad
- gabinety fizykoterapii, fizjoterapii i masażu leczniczego, w których wykonano 47968 zabiegów 1065 pacjentom
- pracownia diagnostyki medycznej laboratoryjnej – ogółem 107376 badań, w tym:
  - badania laboratoryjne – 104994 badań
  - badania mikrobiologiczne medyczne – 1424 badania
  - badania mikrobiologiczne i fizykochemiczne wody – 958 badań
- pracownia diagnostyki obrazowej rtg – 11386 badań
- pracownia diagnostyki obrazowej usg – 3834 badania
- pracownia diagnostyki obrazowej gastroscopia – 749 badań.

Dodatkowo w 2013 roku:

- udzielono 1379 porad pacjentom w izbie przyjęć,
- udzielono 5919 porad w nocnej i świątecznej opiece w podstawowej opiece zdrowotnej,
- udzielono 6344 porad w gabinecie podstawowej opieki zdrowotnej (lekarz rodzinny),
- blok operacyjny pracował 1255,8 godzin wykonując 1003 wszystkich zabiegów.

## 2. Przychody finansowe

Przychody z bieżącej działalności Szpitala Ogólnego w Kolnie osiągnięto w wysokości 16.620.599,03 zł, co stanowi 105,09 % planowanej na 2013 rok kwoty.

Struktura przychodów w 2013 roku przedstawiała się następująco:

Usługi stacjonarne	9 576 891,72 zł
Opieka Psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 512 634,65 zł
Usługi rehabilitacyjne	439 587,60 zł
Usługi specjalistyczne	1 902 661,15 zł
Opieka długoterminowa	591 360,00 zł
Ambulatorium POZ (nocna i świąteczna opieka)	656 573,37 zł
Podstawowa Opieka Zdrowotna – lekarz rodzinny	181 406,24 zł
Badania zlecone przez lekarzy	386 775,43 zł
Najem garaży, lokali użytkowych, i inne	553 321,01 zł
Usługi niemedyczne (badania wody)	101 635,54 zł
Pozostałe przychody i refundacje	717 752,32 zł

Wykonania za 2013 rok nie opłacone przez NFZ (tj. nadwykonania oraz świadczenia sporne) przedstawiają się następująco:

<b>Usługi stacjonarne, w tym:</b>	<b>145 004,60 zł</b>
- Oddział Wewnętrzny	44 616,00 zł
- Oddział Pediatryczny	51 116,00 zł
- Oddział Położniczo-Ginekologiczny	6 008,60 zł
- Oddział Chirurgii Ogólnej	43 264,00 zł
<b>Usługi rehabilitacyjne, w tym:</b>	<b>13 227,70 zł</b>
- Rehabilitacja w Ośrodku dziennym	6 860,00 zł
- Fizjoterapia ambulatoryjna	4 757,00 zł
- Poradnia Rehabilitacyjna	1 610,70 zł
<b>Ambulatoryjna opieka specjalistyczna, w tym:</b>	<b>34 764,60 zł</b>
- Poradnia alergologii	517,00 zł
- Poradnia chirurgii urazowo-ortopedycznej	864,90 zł
- Poradnia diabetologii	706,80 zł
- Poradnia endokrynologiczna	6 300,00 zł
- Poradnia dermatologiczna	963,20 zł
- Poradnia neurologiczna	2 734,20 zł
- Poradnia p/gruźlica	4 343,00 zł
- Poradnia położniczo-ginekologiczna	1 714,50 zł



- Poradnia chirurgii ogólnej	16 348,40 zł
- Poradnia neonatologii	272,60 zł
<b>Opieka paliatywna/hospicyjna:</b>	<b>10 920,00 zł</b>
<b>Razem:</b>	<b>203 916,90 zł</b>

### 3. Należności

Należności wobec Szpitala Ogólnego w Kolnie na dzień 31.12.2013r. wynoszą **1.547.633,39 zł**, w tym:

• Narodowy Fundusz Zdrowia	1.502.325,37 zł
• pozostałe należności	45.308,02 zł

### 4. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 31.12.2013r.

konto podstawowe Nordea Bank Polska S.A.	0,00 zł (kredyt w rachunku – 484.012,04 zł)
konto e-Zdrowie Nordea Bank Polska S.A.	0,00 zł
konto podstawowe BS	6.072,79 zł
konto depozytowe BS	2.790,34 zł
konto ZFŚS BS	920,84 zł
konto funduszu szkoleniowego BS	57,97 zł
KASA	0,00 zł

### 5. Koszty z tytułu bieżącej działalności wyniosły 16.831.037 zł, co stanowi 100,39 % planowanej na 2013 rok kwoty.

**Amortyzacja** jako odpis zużycia środków trwałych stanowi koszt w kwocie **909.492 zł**, co stanowi 95,74 % kwoty zaplanowanej do poniesienia w 2013 roku.

**Materiały:** zakupy zrealizowano na ogólną kwotę **2.072.011 zł**, co stanowi 96,85 % kwoty zaplanowanej do poniesienia w 2013 roku.

Największy udział w tej pozycji kosztów stanowią koszty:

• leki, opatrunki, nici chir. i płyny inf.	39,73 %
• żywienie chorych	17,61 %
• odczynniki	12,42 %
• sprzęt jednorazowego użytku	10,54 %
• krew	4,07 %

Wysokie koszty, w stosunku do zaplanowanych, poniesiono na sprzęt jednorazowego użytku. Jest to związane z wykonaniem większej ilości procedur medycznych przez Szpital.

Pozostałe koszty materiałowe to zakup paliwa, części samochodowych, materiałów biurowych, odzieży roboczej, tlenu medycznego, azotu, oprogramowania i materiałów informatycznych, żeli do USG, papieru EKG, drobnego wyposażenia gospodarczego i oleju opałowego. Szpital musi zapewnić materiały niezbędne do obsługi pacjentów (konieczność utrzymania czystości, zapewnienia druków medycznych, krwi, sprzętu jednorazowego użytku). Są to materiały, których zakup uzależniony jest od ilości obsługiwanych pacjentów oraz od ich specyfiki i potrzeb leczenia. Należy również podkreślić fakt, że pomimo dokonywania zakupów głównie z drodze przetargów ceny materiałów rosną.

**Usługi obce** zrealizowano na kwotę **4.671.731 zł**, co stanowi 102,09 % kwoty zaplanowanej do poniesienia w 2013 roku.

Usługi obce stanowią 27,76 % kosztów bieżących poniesionych w 2013 roku.

Udział usług obcych bez kontraktów medycznych (lekarze, pielęgniarki, pozostałe zawody medyczne) w kosztach bieżących wynosi 3,66 %. Największymi ich nośnikami są koszty badań i analiz medycznych wykonywanych poza jednostką oraz koszty remontów urządzeń technicznych i aparatury medycznej i usługi pralnicze. Pozostałe usługi zakupywane przez Szpital to transport, telekomunikacja, usługi pocztowe, informatyczne, wywóz nieczystości, utylizacja odpadów medycznych, prenumerata czasopism, usługi bankowe, dzierżawa aparatów medycznych i zbiorników tlenowych.

Ogółem koszty usług obcych bez kontraktów medycznych wynoszą **615.706 zł**.

Koszty kontraktów medycznych stanowią 24,1 % kosztów bieżących Szpitala i zostały wykonane w kwocie **4.056.025 zł**. Umowy cywilnoprawne dotyczą lekarskiej obsługi poradni specjalistycznych, dyżurów kontraktowych i umów w normalnej ordynacji jak również techników rtg, usług pielęgniarskich oraz usług terapeutów uzależnień.

#### Koszty zatrudnienia

Koszty wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników Szpitala w kwocie **8.019.087 zł** stanowią 47,64 % kosztów bieżących, w tym:

- |                         |              |
|-------------------------|--------------|
| • wynagrodzenia osobowe | 6.636.258 zł |
| • składki ZUS           | 1.165.640 zł |
| • odpis na ZFŚS         | 217.189 zł   |

**Podatki i opłaty** kwota **113.547 zł**

w tym:

podatek od nieruchomości 57.137 zł

**Energia.** Koszty energii poniesiono na ogólną kwotę **508.200 zł**, co stanowi 106,41 % kwoty planowanej do poniesienia w 2013 roku

w tym:

energia elektryczna	171.143 zł
energia cieplna	261.034 zł
woda	26.350 zł
gaz (olej napęd.) agreg. Prądotwórczy	2.885 zł
ścieki	46.788 zł

**Pozostałe koszty** poniesiono w wysokości **267.383 zł**, co stanowi 145,32 % kwoty planowanej do poniesienia w 2013 roku, w tym koszty ubezpieczenia, opłaty skarbowe, opłaty sądowe i inne.

**Inne koszty** **61.504 zł**

w tym:

- |                                     |           |
|-------------------------------------|-----------|
| • Szkolenia                         | 38.649 zł |
| • Odzież ochronna i świadczenia BHP | 13.790 zł |
| • Podróże służbowe                  | 9.065 zł  |

Należy tu podkreślić, że Szpital uzyskuje refundację wszystkich szkoleń z Powiatowego Urzędu Pracy w Kolnie. Dzięki temu Szpital może zapewnić niezbędne szkolenia dla pracowników (w tym szkolenia podnoszące kwalifikacje oraz szkolenia i kursy nadające odpowiednie uprawnienia). Jednakże refundacje księgowane są w pozostałe przychody i nie pomniejszają kosztów szkoleń. Taki sposób księgowania wynika z odpowiednich przepisów prawa.

**Koszty finansowe** wynoszą ogółem **208.082 zł** i stanowią je odsetki od kredytów i zobowiązań.

- |                                  |            |
|----------------------------------|------------|
| • odsetki od kredytów i pożyczek | 110.284 zł |
| • odsetki od zobowiązań          | 90.294 zł  |



- odsetki od leasingu

7.504 zł

Ogółem koszty poniesione przez Szpital Ogólny w Kolnie wyniosły 16.831.037 zł, co stanowi 100,39 % planu na 2013 rok.

**Wynik finansowy za 2013 rok jest ujemny i wynosi – 210.438 zł**

(pomijając amortyzację wynik wynosi + 699.054 zł)

## 6. Zobowiązania

Szpital Ogólny w Kolnie na dzień 31.12.2013r. posiada zobowiązania na łączną kwotę **7.036.263,15 zł**, w tym:

• zobowiązanie wobec Powiatu Kolneńskiego	1 801 099,65 zł
• zobowiązanie wobec ZFŚS Porozumienie za lata 2005 – 2006 spłacane w ratach miesięcznych oraz część odpisu za 2013 rok	213 204,42 zł
• zobowiązania z tytułu dostaw materiałów i usług	1 655 564,44 zł
• leasing sprzętu medycznego	86 715,55 zł
• rozrachunki depozytowe (zabezpieczenia wykonania umów)	2 115,00 zł
• składki ZUS składki za miesiąc listopad i grudzień 2013r., płatne do 15 stycznia 2014 roku i 15 lutego 2014 roku	370 421,51 zł
• wynagrodzenia osobowe za m-c grudzień 2013r.	379 285,09 zł
• kontrakty medyczne za m-c listopad i grudzień 2013r.	508 490,90 zł
• potrącenia od wynagrodzeń za grudzień 2013r.	10 905,55 zł
• podatek dochodowy od osób fizycznych	89 371,00 zł
• podatek VAT za grudzień 2013r.	8 796,00 zł
• podatek od nieruchomości	0,00 zł
• kredyt bankowy NORDEA	1 165 000,00 zł
• kredyt w rachunku bieżącym NORDEA	484 012,04 zł
• pożyczka z NFOŚiGW (termomodernizacja)	261 282,00 zł
	<b>7 036 263,15 zł</b>

Dodatkowo jako zobowiązanie występują:

1. rezerwy na zobowiązania z tytułu przyszłych świadczeń emerytalnych i podobnych w kwocie **1.233.609,33 zł** – konieczność ich księgowania wynika z zapisów ustawy o rachunkowości,
2. tzw. Przychody przyszłych okresów w kwocie **3.347.228,13 zł** tj. środki uzyskane z dotacji, dofinansowań z Ministerstwa Finansów – RPOWP, NFOŚiGW, ze środków PFRON, z Powiatu Kolneńskiego, Fundacji Szpitala Kolneńskiego, gmin, miast i innych oraz darowizny. Są to środki finansowe lub trwale przeznaczone na realizację określonych celów, które są zaksięgowane jako „Rozliczenia międzyokresowe przychodów” co jest

zgodne z obowiązującymi przepisami i zasadami rachunkowości. W praktyce oznacza to, że kwota ta nie jest realnym zobowiązaniem.

Kolno, dn. 24.02.2014r.

GŁÓWNY KSIĘCOWY  
*Ewa Ciołkowska*  
Ewa Ciołkowska

DYREKTOR  
Szpitala Ogólnego w Kolnie  
*mgr Krystyna Marianna Dobrołowicz*

Załączniki:

1. Przychody za 2013r.
2. Rozchody za 2013r.
3. Wykaz należności przejętych z bilansu na dzień 31.12.2012r. w zł.
4. Wykaz należności i zobowiązań Szpitala Ogólnego w Kolnie wg stanu na dzień 31.12.2013r.

## ROZCHODY SZPITALA OGÓLNEGO W KOLNIE ZA 2013 ROK

L.p.	ROZCHODY	PLAN na 2013	WYKONANIE na 31.12.2013r.	Wykonanie w %	WYKONANIE za okres 01.01-31.12.2012r.	Spadek/ wzrost wykonania 2013/2012 w %
1	Amortyzacja	950 000	909 492	95,74	593 830	53,16
2	<b>Materiały:</b>	<b>2 139 300</b>	<b>2 072 011</b>	<b>96,85</b>	<b>1 957 428</b>	<b>5,85</b>
a	Środki czystości	65 000	64 757	99,63	66 733	-2,96
b	Materiały biurowe	40 000	39 080	97,70	37 112	5,30
c	Paliwo (samochody) i części	59 000	56 517	95,79	54 095	4,48
d	Odzież robocza	6 000	6 659	110,98	26 000	-74,39
e	Tlen medyczny, azot, gaz	19 000	17 483	92,02	14 337	21,94
f	Gadzety, oprogramowanie, mat. Informatyczne	1 000	322	32,20	547	-41,13
g	Zywnienie chorych	378 000	364 862	96,52	372 915	-2,16
h	Leki, opatrunki nie chir, płyny inf.	846 000	823 194	97,30	741 338	11,04
i	Odczynniki	278 000	257 374	92,58	278 106	-7,45
j	Blony, żele, ekg	16 000	15 270	95,44	8 538	78,85
k	Krew	94 000	84 371	89,76	96 160	-12,26
l	Drobny sprzęt medyczny	48 000	45 571	94,94	37 974	20,01
m	Wypoż. drobne gospodarcze	8 300	7 421	89,41	4 446	66,91
n	Sprzęt jednoraz. użytku	190 000	218 492	115,00	161 739	35,09
o	Materiały do remontu	85 000	65 748	77,35	50 046	31,37
p	Opał	6 000	4 890	81,50	7 342	-33,40
3	<b>Usługi obce:</b>	<b>4 576 000</b>	<b>4 671 731</b>	<b>102,09</b>	<b>4 210 509</b>	<b>10,95</b>
a	Remonty i naprawa sprzętu med.	141 000	98 787	70,06	70 761	39,61
b	Remonty urządzeń techn.	20 000	22 306	111,53	20 555	8,52
c	Usługi transportowe	9 000	7 331	81,46	5 214	40,60
d	Rozmowy telefoniczne	27 500	26 349	95,81	27 118	-2,84
e	Usługi pocztowe	10 500	10 151	96,68	8 204	23,73
f	Usługi informatyczne	10 000	7 486	74,86	17 793	-57,93
g	Wywóz nieczystości	20 000	18 171	90,86	18 767	-3,18
h	Utylizacja odpadów medycznych (poz.med.)	16 000	15 677	97,98	19 478	-19,51
i	Prenumerata czasopism, ogłoszenia, poz.usł. materiałn	7 000	4 686	66,94	3 999	17,18
k	Usługi pralnicze	91 000	86 569	95,13	84 253	2,75
l	Dezynfekcja, deratyzacja	1 500	0	0,00	1 799	0,00
l	Badania i analizy	290 000	278 897	96,17	179 360	55,50
m	Usługi bankowe	7 500	6 647	88,63	6 183	7,50
n	Dzierżawa aparatów med.i zbiorników tlenowych	30 000	32 649	108,83	32 305	1,06
o	Kontrakty lekarzy	3 600 000	3 769 527	104,71	3 608 502	4,46
p	Kontrakty pielęgniarские	130 000	120 846	92,96	30 373	297,87
r	Kontrakty – pozostałe zawody medyczne	165 000	165 652	100,40	75 845	118,41
4	<b>Podatki i opłaty:</b>	<b>127 346</b>	<b>113 547</b>	<b>89,16</b>	<b>74 792</b>	<b>51,82</b>
a	podatek od nieruchomości	58 013	57 137	98,49	52 860	8,09
b	pozostałe opłaty	69 333	56 410	81,36	21 932	157,20
5	<b>Wynagrodzenie:</b>	<b>6 640 000</b>	<b>6 636 258</b>	<b>99,94</b>	<b>6 518 597</b>	<b>1,81</b>
a	wynagrodzenia osobowe	6 640 000	6 636 258	99,94	6 518 597	1,81
6	<b>Szkolenia</b>	<b>36 000</b>	<b>38 649</b>	<b>107,36</b>	<b>18 810</b>	<b>105,47</b>
7	<b>Odzież ochronna i świadczenia zw. z BHP</b>	<b>10 000</b>	<b>13 790</b>	<b>137,90</b>	<b>10 525</b>	<b>31,02</b>
8	<b>Składki ZUS</b>	<b>1 200 000</b>	<b>1 165 640</b>	<b>97,14</b>	<b>1 205 292</b>	<b>-3,29</b>
9	<b>Podróże służbowe</b>	<b>7 500</b>	<b>9 065</b>	<b>120,87</b>	<b>4 682</b>	<b>93,61</b>
10	<b>Odpis fundusz socjalny</b>	<b>219 862</b>	<b>217 189</b>	<b>98,78</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
11	<b>Pozostałe koszty</b>	<b>184 000</b>	<b>267 383</b>	<b>145,32</b>	<b>230 953</b>	<b>15,77</b>
12	<b>Energia:</b>	<b>477 600</b>	<b>508 200</b>	<b>106,41</b>	<b>579 985</b>	<b>-12,38</b>
a	Elektryczność	160 000	171 143	106,96	213 058	-19,67
b	Ciepła	240 000	261 034	108,76	269 092	-2,99
c	Woda	28 000	26 350	94,11	37 121	-29,02
d	Gaz (olej napęd) agr. prądowtorezy	2 300	2 885	125,43	2 024	42,54
e	Ścieki	47 300	46 788	98,92	58 690	-20,28
13	<b>Koszty finansowe:</b>	<b>198 500</b>	<b>208 082</b>	<b>104,83</b>	<b>171 167</b>	<b>21,57</b>
a	odsetki od kredytu	116 000	110 284	95,07	82 442	33,77
b	odsetki od zobowiązań	75 000	90 294	120,39	88 725	1,77
c	odsetki od leasingu	7 500	7 504	100,05	0	
14	<b>RAZEM:</b>	<b>16 766 108</b>	<b>16 831 037</b>	<b>100,39</b>	<b>15 576 570</b>	<b>8,05</b>

Kolno, dn. 21.02.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ewa Ciołkowska

DYREKTOR  
Szpitala Ogólnego w Kolnie  
mgr Krystyna Marianna Dobrowolna



**Stan należności**

Lp.	Należności	Kwota z bilansu na dzień 31.12.2012r.	Oplacone na dzień 31.12.2013r.	Pozostało na dzień 31.12.2013r. Z bilansu na dzień 31.12.2012r.
1	NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA	1 453 252	1 453 252	0
2	Od kontrahentów	53 404	45 302	8 102
	<b>Razem</b>	<b>1 506 656</b>	<b>1 498 554</b>	<b>8 102</b>

**Stan zobowiązań na dzień 31.12.2013r. Przejętych z bilansu na dzień 31.12.2012r.**

Lp.	Zobowiązania	Kwota z bilansu na dzień 31.12.2012r.	Oplacone na dzień 31.12.2013r.	Pozostało na dzień 31.12.2013r. Z bilansu na dzień 31.12.2012r.
1	Wynagrodzenia pracowników	397 030	397 030	0
2	ZUS od wynagrodzeń	431 455	431 455	0
3	Podatek Dochodowy do Urzędu Skarbowego	75 775	75 775	0
4	Potrącenia od wynagrodzeń	11 555	11 555	0
5	Kontrakty – usługi medyczne (lekarze, pielęgniarki, pozostałe zawody medyczne)	342 046	342 046	0
6	Podatek VAT	11 665	11 665	0
7	Rozrachunki z dostawcami	1 518 146	1 451 459	66 687
8	Zobowiązania wobec Starostwa Powiatowego w Kolnie	1 801 100	0	1 801 100
9	Zobowiązania wobec ZFSS	252 423	62 442	189 981
10	Rozrachunki depozytowe	443	0	443
11	NORDEA kredyt długoterminowy	1 200 000	35 000	1 165 000
12	Kredyt w rachunku bieżącym NORDEA BANK	477 557	0	477 557
13	Pożyczka NFOSiGW	348 482	87 200	261 282
14	<b>RAZEM</b>	<b>6 867 677</b>	<b>2 905 627</b>	<b>3 962 050</b>

**Stan środków pieniężnych**

Lp.		Kwota z bilansu na dzień 31.12.2012r.	Kwota na dzień 31.12.2013r.
1	Nordea Bank Polska S.A.	-477 557,25	-484 012,04
2	Nordea Bank Polska S.A. Konto E-Zdrowie	0,00	0,00
3	BS Kolno konto podstawowe	5 462,40	6 072,79
4	BS Kolno konto depozytowe	1 165,76	2 790,34
5	BS Kolno konto socjalne	193,14	920,84
6	BS Kolno konto szkoleniowe	5 319,84	57,97
7	KASA	0,00	0,00

**GŁÓWNY KSIĘCOWY**  
*Ewa Ciołkowska*  
**Ewa Ciołkowska**

**DYREKTOR**  
 Szpitala Ogólnego w Kolnie  
*mgr Krystyna Marianna Dobrowolowicz*  
**mgr Krystyna Marianna Dobrowolowicz**

**Wykaz należności Szpitala Ogólnego w Kolnie wg stanu na dzień 31.12.2013r.**

Należności nie opłacone na dzień 31.12.2013 rok ogółem wynoszą	1 547 633,39 zł
w tym:	
Narodowy Fundusz Zdrowia	1 502 325,37 zł
pozostałe	45 308,02 zł

**Wykaz zobowiązań Szpitala Ogólnego w Kolnie wg stanu na dzień 31.12.2013r.  
(w porównaniu ze stanem z dnia 31.12.2012r.)**

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Kwota wg stanu na dzień 31.12.2013r.	Kwota wg stanu na dzień 31.12.2012r.
1	Zobowiązanie wobec Starostwa Powiatowego w Kolnie	1 801 099,65	1 801 099,65
2	Zobowiązanie wobec ZFŚS (zaległe spłacane w ratach miesięcznych na podstawie porozumienia zawartego ze związkiem zawodowym działającym przy Szpitalu oraz bieżące za 2013 rok)	213 204,42	252 422,68
3	Dostawy materiałów i usług	1 655 564,44	1 518 146,48
4	Leasing sprzętu medycznego	86 715,55	0,00
5	Rozrachunki depozytowe (zabezpieczenia wykonania umów)	2 115,00	442,80
6	Składki ZUS – bieżące za listopad i grudzień 2013r.	370 421,51	431 454,95
7	Wynagrodzenia osobowe pracowników za m-c grudzień 2013	379 285,09	397 029,64
8	Kontrakty (zawody medyczne – lekarze, pielęgniarki, pozostałe) za m-c listopad i grudzień 2013r.	508 490,90	342 046,31
9	Potrącenia od wynagrodzeń za miesiąc grudzień 2013r.	10 905,55	11 554,96
10	Pozostałe rozrachunki publiczno-prawne (podatek dochodowy od osób fizycznych)	89 371,00	75 775,00
11	Podatek VAT za m-c grudzień 2013r.	8 796,00	11 665,00
12	Podatek od nieruchomości	0,00	0,00
13	Kredyt w rachunku bieżącym w NORDEA BANK POLSKA S.A.	484 012,04	477 557,25
14	Kredyt długoterminowy w NORDEA BANK POLSKA S.A.	1 165 000,00	1 200 000,00
15	Pożyczka długoterminowa z NFOŚiGW	261 282,00	348 482,00
16	<b>RAZEM (poz. 1 – 15)</b>	<b>7 036 263,15</b>	<b>6 867 676,72</b>
17	Rezerwy na zobowiązania z tytułu przyszłych świadczeń emerytalnych i podobnych	1 233 609,33	0,00
18	Rozliczenia międzyokresowe przychodów tzw. „Przychody przyszłych okresów” tj. środki uzyskane z dotacji, dofinansowań z Ministerstwa Finansów – RPOWP, NFOŚiGW, ze środków PFRON, z Powiatu Kolneńskiego, Fundacji Szpitala Kolneńskiego, gmin, miast i innych oraz darowizny. Są to środki finansowe lub trwale przeznaczone na realizację określonych celów, które są zaksięgowane jako „Rozliczenia międzyokresowe przychodów” co jest zgodne z obowiązującymi przepisami i zasadami rachunkowości. W praktyce oznacza to, że <u>kwota ta nie jest realnym zobowiązaniem</u> .	3 347 228,13	3 528 204,84
19	<b>RAZEM (poz. 16 – 18)</b>	<b>11 617 100,61</b>	<b>10 395 881,56</b>

Kolno, dn. 21.02.2014r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Ewa Ciołkowska*  
**Ewa Ciołkowska**

**DYREKTOR**  
 Szpitala Ogólnego w Kolnie  
*mgr Krystyna Marianna Dobrowolna*  
**mgr Krystyna Marianna Dobrowolna**



9/9

STAROSTWO POWIATOWE W KOLNIE	
W P R Y N E S I O	
dnia 2014-02-25	
M. wiceburmistrz	Ilość załączników
	<i>Edyta Romanowicz</i>
Załącznik nr 1 do uchwały	

**SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI  
PLANU INWESTYCYJNEGO NA LATA 2011 – 2013  
Szpitala Ogólnego w Kolnie  
za 2013 rok**

Kolno, luty 2014

Sprawozdanie z realizacji planu inwestycyjnego Szpitala Ogólnego w Kolnie na lata 2011 - 2013

PRZYCHODY INWESTYCYJNE – ROK 2013

Lp.	Przychody inwestycyjne	PLAN 2013	Wykonanie na dzień 31.12.2013r.	% wykonania	Uwagi
1	Dofinansowanie z RPOWP projektu pt. „Podlaski System Informatyczny e – Zdrowie”	670 038,25	160 467,05	23,95	Dotacja nie została wykonana, ponieważ nastąpiły zmiany w terminach wykonania poszczególnych części projektu (zmiany są niezależne od Szpitala)
2	Dotacja inwestycyjna z Powiatu Kolneńskiego na realizację projektu pt. „Podlaski System Informatyczny e – Zdrowie”	118 242,05	28 317,72	23,95	Dotacja nie została wykonana, ponieważ nastąpiły zmiany w terminach wykonania poszczególnych części projektu (zmiany są niezależne od Szpitala)
3	Dotacja z NFOŚ - „Termomodernizacja budynków Szpitala Wojewódzkiego w Łomży im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży oraz Szpitala Ogólnego w Kolnie”	99 405,00	99 405,00	100,00	Dotacja w kwocie 99405,00 zł została przekazana przez NFOŚ/GW na konto Szpitala Wojewódzkiego w Łomży w ostatnich dniach roku 2012 roku. Szpital w Łomży przekazał je na konto Szpitala Ogólnego w Kolnie w 2013 roku
4	Dotacja z PZU na dofinansowanie zakupu aparatu do zabiegów rehabilitacyjnych	6 350,00	6 350,00	100,00	
5	Dotacja z Gminy Kolno na zakup sprzętu medycznego	20 000,00	20 000,00	100,00	
6	Dotacja z Miasta Kolno na utwardzenie wjazdu do Szpitala Ogólnego w Kolnie	20 000,00	20 000,00	100,00	
<b>RAZEM:</b>		<b>934 035,30</b>	<b>334 539,77</b>	<b>35,82</b>	

Kolno, dn.24.02.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*Ewa Ciołkowska*  
**Ewa Ciołkowska**

DYREKTOR  
Szpitala Ogólnego w Kolnie  
*mgr Krystyna Marianna Dobrowicz*

Sprawozdanie z realizacji planu inwestycyjnego Szpitala Ogólnego w Kolnie na lata 2011 - 2013

KOSZTY INWESTYCYJNE – ROK 2013

Lp.	Koszty wykonanych inwestycji	PLAN 2013	Wykonanie na 31.12.2013r.	% wykonania	Uwagi
1	Realizacja projektu pt. „Podlaski System Informacyjny e - Zdrowie”	788 280,30	188 784,77	23,95	
2	Realizacja projektów dotyczących termomodernizacji budynków Szpitala Ogólnego w Kolnie pt. „Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację Szpitala Ogólnego w Kolnie” oraz „Termomodernizacja budynków Szpitala Wojewódzkiego w Łomży im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży oraz Szpitala Ogólnego w Kolnie”	109 251,00	63 983,18	58,57	Nastąpiła wymiana grzejników budynku Pogotowia oraz dokończenie prac związanych z modernizacją windy wjazdowej przy budynku głównym
3	Realizacja projektu „Remont oddziału położniczo-ginekologicznego oraz zakup sprzętu medycznego” w ramach programu zdrowotnego „Zdrowa mama - zdrowe dziecko”	22 881,72	22 881,72	100,00	
4	Zakup aparatu do zabiegów rehabilitacyjnych	6 350,00	6 350,00	100,00	
5	Zakup podwójnego zasilacza regulowanego opasek zaciskowych	7 452,00	7 452,00	100,00	
6	Zakup sprzętu medycznego do zabiegów ortopedycznych	76 393,47	76 393,47	100,00	
7	Leasing zestawu endoskopowego z wiertarką	110 550,58	110 550,58	100,00	
8	Aktualizacja systemu księgowego	12 300,00	12 300,00	100,00	
9	Utwardzenie wjazdu do Szpitala Ogólnego w Kolnie	40 000,00	42 077,43	105,19	
RAZEM:		1 173 459,07	530 773,15	45,23	

Kolno, dn. 24.02.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
Ewa Ciołkowska

DYREKTOR  
Szpitala Ogólnego w Kolnie  
mgr Krystyna Marianna Dobrowicz

**Opis inwestycji Szpitala Ogólnego w Kolnie na rok 2013**  
(zrealizowanych i w trakcie realizacji)

Lp.	Rodzaj inwestycji	Przychody osiągnięte w 2013 roku	Koszty poniesione w 2013 roku
1	2	6	7
1	Realizacja projektu "Remont oddziału położniczo-ginekologicznego oraz zakup sprzętu medycznego" w ramach programu zdrowotnego "Zdrowa mama - zdrowe dziecko" - inwestycja zakończona w 2013 roku	0,00	22 881,72
2	Realizacja projektu pt. „Podlaski System Informatyczny e – Zdrowie” - inwestycja w trakcie realizacji	188 784,77	188 784,77
3	Realizacja projektów dotyczących termomodernizacji budynków Szpitala Ogólnego w Kolnie pt. "Poprawa efektywności energetycznej poprzez termomodernizację Szpitala Ogólnego w Kolnie" oraz "Termomodernizacja budynków Szpitala Wojewódzkiego w Łomży im. Kardynała Stefana Wyszyńskiego w Łomży oraz Szpitala Ogólnego w Kolnie" - inwestycja w trakcie realizacji	99 405,00	63 983,18
4	Zakup aparatu do zabiegów rehabilitacyjnych	6 350,00	6 350,00
5	Zakup podwójnego zasilacza regulowanego opasek zaciskowych	0,00	7 452,00
6	Zakup sprzętu medycznego do zabiegów ortopedycznych	20 000,00	76 393,47
7	Leasing zestawu endoskopowego z wiertarką	0,00	110 550,58
8	Aktualizacja systemu księgowego	0,00	12 300,00
9	Utworzenie wjazdu do Szpitala Ogólnego w Kolnie	20 000,00	42 077,43
	<b>RAZEM</b>	<b>334 539,77</b>	<b>530 773,15</b>

Kolno, dn. 24.02.2014r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Ewa Ciołkowska*  
**Ewa Ciołkowska**

**DYREKTOR**  
Szpitala Ogólnego w Kolnie  
*mgr Krystyna Marianna Dobrowicz*  
**mgr Krystyna Marianna Dobrowicz**