UCHWAŁA Nr 46/221/20
ZARZĄDU POWIATU KOLNEŃSKIEGO

z dnia 1 czerwca 2020 r.

w sprawie korekty sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Szpitala Ogólnego w Kolnie za 2019 rok

Na podstawie art. 267 ust.1 pkt.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2019 r. poz. 869 z późn.zm.) oraz na podstawie art.54 ust.2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późn.zm.) Zarząd Powiatu uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje się do przedstawienia Radzie Powiatu korektę sprawozdania rocznego Szpitala Ogólnego w Kolnie z wykonania planu finansowego za rok 2019, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu

Karol Pieloszczyk

Tomasz Chojnowski

Jan Lutrzykowski

Zbigniew Rogowski

Przewodniczący Zarządu

Tadeusz Klama

SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
Szpitala Ogólnego w Kolnie
za 2019 rok - KOREKTA

Kolno, kwiecień 2020

1. Informacje wstępne

Szpital Ogólny w Kolnie prowadzi działalność medyczną z zakresu lecznictwa szpitalnego, opieki paliatywnej i hospicyjnej (stacjonarnej i domowej), ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, rehabilitacji leczniczej, opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień oraz podstawowej opieki zdrowotnej.

Zakład prowadził działalność stacjonarną w oparciu o 110 łóżek (stan na dzień 31.12.2019r.).

W zakładzie funkcjonowały oddziały stacjonarne:

- wewnętrzny
- ginekologiczno-położniczy
- pediatryczny
- chirurgii ogólnej z pododdziałem ortopedii i traumatologii narządu ruchu
- medycyny paliatywnej
- psychiatryczny
- anestezjologii i intensywnej terapii

W powyższych oddziałach w 2019 roku hospitalizowano (wypisano) 4260 osób
(w tym 238 noworodków).

Ofertę medyczną uzupełniają:

- poradnie specjalistyczne, w których udzielono 44632 porady
- Ośrodek Rehabilitacji Dziennej, w której udzielono świadczeń 57 pacjentom w ilości 1183 osobodni – przy czym jego działalność została zawieszona w IV kwartale 2019 roku
- Poradnia Rehabilitacyjna, w której udzielono 3816 porad
- gabinety fizykoterapii, fizjoterapii i masażu leczniczego, w których udzielano świadczeń 1537 pacjentom
- pracownia diagnostyki medycznej laboratoryjnej – ogółem 117467 badań,
- pracownia diagnostyki obrazowej RTG – 11726 badań
- pracownia diagnostyki obrazowej USG – 4903 badania
- pracownia endoskopii –1353 badań, w tym:
  - gastroskopia – 734 badania,
  - kolonoskopia – 619 badań.

Dodatkowo w 2019 roku:

- udzielono 936 porad pacjentom w izbie przyjęć,
- udzielono 8396 porad w nocnej i świątecznej opiece w podstawowej opiece zdrowotnej,
- udzielono 10569 porad w gabinecie podstawowej opieki zdrowotnej (lekarz rodzinny),
- blok operacyjny pracował 1910 godzin wykonując 1266 wszystkich zabiegów.

2. Przychody

Przychody z bieżącej działalności Szpitala Ogólnego w Kolnie osiągnięto w wysokości **25 403 438,42 zł, co stanowi 96,7 % planowanej na 2019 rok kwoty**.

Struktura przychodów oraz nadwykonań / świadczeń nieopłaconych w 2019 roku przedstawia się następująco:

L.p.	Przychody z NFZ	WYKONANIE na 31.12.2019r.	Nadwykonania / Świadczenia nieopłacone
1	*2*	*3*	*4*
1	**System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (NFZ), w tym:**	**16 858 145,11**	**92 428,16**
a	Ryczałt PSZ - szpital I stopnia	12 178 031,00	92 428,16
b	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroskopia	72 774,65	
c	Świadczenia zdrowotne - diagnostyka onkologiczna, diagnostyka poza pakietem onkologicznym	219 137,35	
d	Rehabilitacja w ośrodku dziennym	85 932,00	
e	Szpitalna Izba Przyjęć	706 207,00	
f	Położnictwo i ginekologia - porody	534 055,38	
g	Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej	644 480,40	
h	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	2 318 900,05	
i	Środki wynikające z Rozporządzenia z dnia 12.07.2018r. Zmien.OWU (dodatki dla ratowników)	98 627,28	
2	**Leczenie szpitalne (NFZ), w tym:**	**616 486,57**	**0,00**
a	Oddział położniczo-ginekologiczny (neonatologia-hospitalizacja)	429 978,80	
b	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	186 507,77	
3	**Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień (NFZ), w tym:**	**1 899 121,68**	**0,00**
a	Oddział psychiatryczny	1 246 387,71	
b	Izba przyjęć psychiatryczna	97 741,04	
c	Poradnia zdrowia psychicznego	130 071,36	
d	Poradnia terapii uzależnień	170 084,43	
e	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	254 837,14	
4	**Rehabilitacja lecznicza (NFZ), w tym:**	**859 602,26**	**47 776,00**
a	Fizjoterapia ambulatoryjna	745 124,80	47 776,00
b	Poradnia rehabilitacyjna	114 477,46	
5	**Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (NFZ), w tym:**	**503 042,10**	**0,00**
a	Poradnia otolaryngologiczna	88 776,50	
b	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - kolonoskopia	402 863,00	
c	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	10 643,40	
6	**Opieka paliatywna i hospicyjna (NFZ), w tym:**	**1 449 663,56**	**0,00**
a	Oddział medycyny paliatywnej	1 080 325,56	
b	Hospicjum domowe	187 899,36	
c	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	181 438,64	
7	**Świadczenia gwarantowane w podstawowej opiece zdrowotnej (NFZ), w tym:**	**803 083,17**	**0,00**
a	Gabinety lekarza POZ, pielęgniarki POZ, położnej POZ	595 164,71	
b	Gabinety profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej	78 241,21	

c	Transport sanitarny w podstawowej opiece zdrowotnej	129 677,25	
8	**Usługi medyczne sprzedawane podmiotom zewnętrznym (nzoz-y, pracodawcy, pacjenci nieubezpieczeni, szczepienia płatne, inne)**	**583 984,78**	
9	**Najem garaży, lokali, gabinetów i inne**	**789 475,36**	
10	**Usługi niemedyczne (badania wody)**	**49 951,32**	
11	**Pozostałe przychody i refundacje**	**1 190 146,74**	
12	**Zmiana stanu produktów (korekta kosztów związana ze zmianą stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne)**	**-199 264,23**	
	RAZEM	**25 403 438,42**	**140 204,16**
	Wartość nadwykonań/świadczeń nieopłaconych bez pozycji Ryczałt PSZ		**47 776,00**

UWAGA do tabeli: Korekta dotyczy poz. 11 – po korekcie pozostałe przychody zwiększyły się o 5 969,92 zł (przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych od dotowanych środków trwałych – po weryfikacji ksiąg).

3. Należności

Należności wobec Szpitala Ogólnego w Kolnie na dzień 31.12.2019r. wynoszą **1 914 964,96 zł**, w tym:

- Narodowy Fundusz Zdrowia 1 833 107,94 zł
- należności od pozostałych kontrahentów 48 219,35 zł
- pozostałe należności (w tym m.in. podatek VAT do odliczenia w następnych okresach, refundacja wynagrodzeń z PFRON 33 637,67 zł

Dodatkowo występują należności wątpliwe (odpis aktualizujący) w kwocie 13 174,78 zł

UWAGA: zmiana dotyczy zmniejszenia należności z tytułu odsetek od należności w kwocie 12,38 zł oraz zwiększenia z tytułu należności podatkowych w kwocie 2 211,00 zł.

4. Stan środków pieniężnych na rachunkach bankowych i w kasie na dzień 31.12.2019r.

Lp.	Opis pozycji	Kwota na dzień 31.12.2019r.
1	PKO BP konto podstawowe	23 268,21
2	PKO BP konto VAT	0,00
3	PKO BP konto do obsługi projektu UE pn. "Poprawa efektywności i dostępności do świadczeń zdrowotnych w Szpitalu Ogólnym w Kolnie"	0,00
4	PKO BP konto do obsługi projektu UE pn. "Poprawa efektywności i dostępności do świadczeń zdrowotnych w zakresie geriatrii oraz opieki paliatywnej i hospicyjnej na terenie powiatu kolneńskiego" (otwarte w 2019 roku)	20 541,00
5	PKO BP - konto do obsługi dotacji ze środków publicznych i innych (otwarte w 2019 roku)	0,00
6	PKO BP konto depozytowe	37 240,00
7	PKO BP konto ZFŚS	10 785,01
8	KASA	0,00
	RAZEM:	**91 834,22**

UWAGA: brak zmian w danych z pkt 4

5. Koszty

Koszty z tytułu bieżącej działalności wyniosły **26 574 550,00 zł,** co stanowi 95 % planowanej na 2019 rok kwoty.

Amortyzacja jako odpis zużycia środków trwałych stanowi koszt w kwocie **1 361 347,35 zł,** co stanowi 95,2 % kwoty zaplanowanej do poniesienia w 2019 roku.

Materiały: zakupy zrealizowano na ogólną kwotę **1 857 098,21 zł**, co stanowi 82,9 % kwoty zaplanowanej do poniesienia w 2019 roku.
Największy udział w tej pozycji kosztów stanowią koszty:

- leki, opatrunki, nici chir. i płyny inf. 41,7 %
- odczynniki 16,5 %
- sprzęt jednorazowego użytku 11,2 %

UWAGA: W pozycji kosztów materiałów nastąpiło zwiększenie kosztów odczynników w stosunku do pierwotnej wersji sprawozdania o kwotę 4 255,74 zł (Szpital otrzymał f-rę z 2019 roku dopiero na początku kwietnia 2020r.)

Usługi obce zrealizowano na kwotę **8 870 757,48 zł,** co stanowi 95,6 % kwoty zaplanowanej do poniesienia w 2019 roku.

Udział usług obcych bez kontraktów medycznych (lekarze, pielęgniarki, pozostałe zawody medyczne) w kosztach bieżących wynosi 4,5 %. Największymi ich nośnikami są koszty żywienia pacjentów, badań i analiz medycznych wykonywanych poza jednostką oraz koszty serwisu i napraw urządzeń technicznych i aparatury medycznej, usługi pralnicze i informatyczne. Pozostałe usługi zakupywane przez Szpital to koszty dzierżawy zbiorników tlenowych i urządzeń medycznych, transport, telekomunikacja, usługi pocztowe, wywóz nieczystości, utylizacja odpadów medycznych, prenumerata czasopism, usługi bankowe oraz koszty leasingu samochodu osobowego.
Ogółem koszty usług obcych bez kontraktów medycznych wynoszą **1 202 596,74 zł.**

Koszty kontraktów medycznych stanowią **28,9 %** kosztów bieżących Szpitala i zostały wykonane w kwocie **7 668 160,74 zł.** Umowy cywilnoprawne dotyczą lekarzy, techników rtg, pielęgniarek i pomocy pielęgniarskiej oraz usług terapeutów uzależnień, diagnosty i ratowników medycznych.

UWAGA: zmiana dotyczy zwiększenia kosztów kontraktów lekarskich o kwotę 2 746,41 zł (rachunki za kontrakty lekarskie dotarły do Szpitala po dacie sporządzenia pierwotnego sprawozdania).

Podatki i opłaty kwota **57 215 zł**
Podatek od nieruchomości w 2019 roku został umorzony przez Urząd Miasta Kolno w kwocie 47 679,04 zł. Kwota ta zwiększyła pozostałe przychody Szpitala.

Koszty zatrudnienia
Koszty wynagrodzeń i świadczeń na rzecz pracowników Szpitala w kwocie **13 190 702,89 zł** stanowią 49,7 % kosztów bieżących, w tym:

- wynagrodzenia osobowe 11 028 958,60 zł
- składki ZUS 1 842 039,87 zł
- odpis na ZFŚS 256 288,81 zł
- szkolenia 29 319,50 zł
- odzież ochronna i świadczenia BHP 34 096,11 zł

Energia. Koszty energii poniesiono na ogólną kwotę **594 777,05 zł,** co stanowi 88,5 % kwoty planowanej do poniesienia w 2019 roku, w tym:

energia elektryczna	225 070,27 zł
energia cieplna	266 733,02 zł
woda	31 998,72 zł
ścieki	67 289,55 zł
materiały energetyczne	3 685,49 zł

Pozostałe koszty (np. koszty ubezpieczeń, koszty sądowe i egzekucyjne, rekompensaty za koszty odzyskiwania należności) poniesiono w wysokości **351 956,34 zł**, w tym m. in.:

- koszty sądowe i egzekucyjne 121 646,49 zł
- rekompensaty za koszty odzyskiwania należności 61 104,75 zł

UWAGA: Pozostałe koszty zwiększyły się o kwotę 8 767,04 zł w stosunku do pierwotnego sprawozdania. Wynika to z konieczności zaksięgowania w 2019 roku kosztów sadowych z nakazów zapłaty, które uprawomocniły się przed sporządzeniem sprawozdania finansowego za 2019 rok a dotyczyły zobowiązań powstałych przed 31.12.2019r.

Podróże służbowe **9 808,64 zł**

Koszty finansowe wynoszą ogółem **279 098,04 zł** i stanowią je koszty wynikające z kosztów kredytów, pożyczek oraz opóźnień w zapłacie zobowiązań, w tym:

- odsetki od kredytów i pożyczek 167 058,03 zł
- odsetki wynikające z opóźnień w płatnościach zobowiązań 112 040,01 zł

UWAGA: Koszty finansowe zwiększyły się o kwotę 7 539,78 zł w stosunku do pierwotnego sprawozdania. Wynika to z konieczności zaksięgowania w 2019 roku kosztów odsetek z nakazów zapłaty, które uprawomocniły się przed sporządzeniem sprawozdania finansowego za 2019 rok a dotyczyły zobowiązań powstałych przed 31.12.2019r.jak również not odsetkowych otrzymanych po dacie sporządzenia sprawozdania z realizacji planu finansowego za 2019 rok.

Podatek dochodowy od osób prawnych wyniósł 1 789,00 zł.

UWAGA: Podatek dochodowy od osób prawnych zmniejszył się o 2 236 zł co nastąpiło po weryfikacji podatkowej ksiąg rachunkowych oraz sporządzeniu deklaracji rocznej CIT-8 (co następuje do 31 marca za rok poprzedni).

Ogółem koszty poniesione w 2019 roku przez Szpital Ogólny w Kolnie (łącznie z podatkiem dochodowym od osób prawnych) wyniosły 26 574 550,00 zł *(uległy zwiększeniu w stosunku do pierwotnego sprawozdania o kwotę 21 072,97 zł)*.

Wynik finansowy netto za 2019 roku jest ujemny i wynosi – 1 171 111,58 zł,
(pomijając amortyzację wynik jest dodatni i wynosi + 190 235,77 zł).

Wynik finansowy po korekcie sprawozdania uległ pogorszeniu o kwotę 15 103,05 zł.

6. Zobowiązania, rezerwy na zobowiązania oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów

Szpital Ogólny w Kolnie na dzień 31.12.2019r. posiada zobowiązania na łączną kwotę **9 650 313,30 zł,** w tym zobowiązania wymagalne wynoszą 3 215 517,78 zł:

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Kwota wg stanu na dzień 31.12.2019r.	
		ogółem	*w tym wymagalne*
1	Dostawy materiałów i usług	3 033 421,24	*2 497 590,30*
2	Zobowiązania z tytułu realizacji projektów UE	7 380,00	*0,00*
3	Rozrachunki depozytowe (wadia, zabezpieczenia wykonania umów, inne)	37 240,00	*0,00*
4	Kontrakty (zawody medyczne – lekarze, pielęgniarki, pozostałe)	1 663 550,91	*717 927,48*
5	Zobowiązania wobec ZUS (bieżące oraz ugody z ZUS)	1 373 062,47	*0,00*

6	Wynagrodzenia osobowe pracowników	770 501,44	*0,00*
7	Potrącenia od wynagrodzeń	18 994,69	*0,00*
8	Podatek dochodowy od osób fizycznych	141 422,00	*0,00*
9	Podatek VAT	14 657,00	*0,00*
10	Zobowiązanie z tytułu ZFŚS	116 791,00	*0,00*
11	Pożyczka długoterminowa w Siemens Finance Sp. z o.o.	1 540 000,18	*0,00*
12	Pożyczka odnawialna w BFF Polska S.A.	933 292,37	*0,00*
13	**RAZEM (poz. 1 – 12)**	**9 650 313,30**	***3 215 517,78***

Dodatkowo występują również:

1. rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne w kwocie **1 767 423,11 zł**,
2. rozliczenia międzyokresowe przychodów tzw. Przychody przyszłych okresów w kwocie **7 558 133,00 zł.**

Łącznie zobowiązania, rezerwy na zobowiązania oraz rozliczenia międzyokresowe przychodów wg stanu na dzień 31.12.2019r. wynoszą 18 975 869,41 zł.

UWAGA: Szczegółowe zmiany zobowiązań w stosunku do pierwotnego sprawozdania wykazane są w tabeli różnic pomiędzy sprawozdaniem z dn. 27.02.2020r. a korektą z dn. 27.04.2020r.

Dodatkowe informacje:

1. W 2019 roku (czerwiec i sierpień) Szpital otrzymał środki w kwocie 746 698,99 zł z budżetu Powiatu Kolneńskiego tytułem pokrycia straty finansowej netto za 2018 rok. Zwiększyły one Fundusz zakładu. Szpital przeznaczył je na spłatę zobowiązań wymagalnych (w tym objętych sądowymi nakazami zapłaty).
2. Urząd Miasta Kolno umorzył Szpitalowi podatek od nieruchomości w łącznej kwocie 47 679,04 zł, co zwiększyło pozostałe przychody za 2019 rok.
3. W I kwartale 2019 roku trwała przebudowa Oddziału Ortopedii i Traumatologii Narządu Ruchu, zaś w III i IV kwartale trwała przebudowa Oddziału Wewnętrznego celem uruchomienia Pododdziału Geriatrycznego. Wpłynęło to na obniżenie ilości obsługiwanych pacjentów w oddziałach i jednocześnie na spadek kosztów materiałów.
4. Szpital uruchomił z dniem 1 listopada 2019r. działalność Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii, który posiada również kontrakt z NFZ.

Kolno, dn. 27.04.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Długozima

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego w Kolnie
mgr Krystyna Marianna Dobrolowicz

Załączniki:

1. Przychody Szpitala Ogólnego w Kolnie za 2019 rok
2. Przychody Szpitala Ogólnego w Kolnie za 2019 rok – tabela różnic pomiędzy sprawozdaniem z dn. 27.02.2020r. a korektą z dn. 27.04.2020r.
3. Koszty Szpitala Ogólnego w Kolnie za 2019 rok
4. Koszty Szpitala Ogólnego w Kolnie za 2019 rok - tabela różnic pomiędzy sprawozdaniem z dn. 27.02.2020r. a korektą z dn. 27.04.2020r.
5. Wykaz należności i zobowiązań na dzień 31.12.2019r. przejętych z bilansu na dzień 31.12.2018r. – *brak zmian*
6. Wykaz należności i zobowiązań Szpitala Ogólnego w Kolnie wg stanu na dzień 31.12.2019r.
7. Wykaz należności i zobowiązań Szpitala Ogólnego w Kolnie wg stanu na dzień 31.12.2019r. - tabele różnic pomiędzy sprawozdaniem z dn. 27.02.2020r. a korektą z dn. 27.04.2020r.
8. Przychody z NFZ za 2019 rok z wykazem świadczeń nieopłaconych – *brak zmian*

PRZYCHODY SZPITALA OGÓLNEGO W KOLNIE ZA 2019 ROK

L.p.	PRZYCHODY	PLAN 2019	WYKONANIE na 31.12.2019r.	Wykonanie w %	WYKONANIE na 31.12.2018r.	Spadek/ wzrost wykonania 2019/2018 w %
1	**System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (NFZ), w tym:**	**17 124 561,40**	**16 858 145,11**	**98,4**	**14 849 708,59**	**113,5**
a	Ryczałt PSZ - szpital I stopnia	12 178 031,00	12 178 031,00	100,0	10 932 449,00	11,4
b	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroskopia	92 400,00	72 774,65	78,8	61 895,79	17,6
c	Świadczenia zdrowotne - diagnostyka onkologiczna, diagnostyka poza pakietem onkologicznym	271 000,00	219 137,35	80,9	159 769,21	37,2
d	Rehabilitacja w-ośrodku dziennym	86 204,00	85 932,00	99,7	103 040,00	-16,6
e	Szpitalna Izba Przyjęć	706 207,00	706 207,00	100,0	707 012,00	-0,1
f	Położnictwo i ginekologia - porody	665 568,00	534 055,38	80,2	617 224,57	-13,5
g	Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej	644 480,40	644 480,40	100,0	644 480,40	0,0
h	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	2 350 981,00	2 318 900,05	98,6	1 561 687,68	48,5
i	Środki wynikające z Rozporządzenia z dnia 12.07.2018r. Zmien.OWU (dodatki dla ratowników)	129 690,00	98 627,28	76,0	62 149,94	
2	**Leczenie szpitalne (NFZ), w tym:**	**950 244,00**	**616 486,57**	**64,9**	**328 361,80**	**87,7**
a	Oddział położniczo-ginekologiczny (neonatologia-hospitalizacja)	450 244,00	429 978,80	95,5	328 361,80	30,9
b	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	500 000,00	186 507,77		0,00	
3	**Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień (NFZ), w tym:**	**1 824 591,04**	**1 899 121,68**	**104,1**	**1 619 572,58**	**17,3**
a	Oddział psychiatryczny	1 214 000,00	1 246 387,71	102,7	1 120 807,01	11,2
b	Izba przyjęć psychiatryczna	97 741,04	97 741,04	100,0	95 352,60	2,5
c	Poradnia zdrowia psychicznego	94 043,00	130 071,36	138,3	95 325,10	36,5
d	Poradnia terapii uzależnień	132 319,00	170 084,43	128,5	124 707,32	36,4
e	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	286 488,00	254 837,14	89,0	151 958,74	67,7
f	Środki wynikające z Rozporządzenia z dnia 12.07.2018r. Zmien.OWU (dodatki dla ratowników)	0,00	0,00		31 421,81	
4	**Rehabilitacja lecznicza (NFZ), w tym:**	**809 390,00**	**859 602,26**	**106,2**	**777 096,10**	**10,6**
a	Fizjoterapia ambulatoryjna	728 680,00	745 124,80	102,3	705 641,50	5,6
b	Poradnia rehabilitacyjna	80 710,00	114 477,46	141,8	71 454,60	60,2
5	**Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (NFZ), w tym:**	**571 413,00**	**503 042,10**	**88,0**	**224 352,53**	**124,2**
a	Poradnia otolaryngologiczna	161 069,00	88 776,50	55,1	75 325,20	17,9
b	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - kolonoskopia	384 000,00	402 863,00	104,9	144 042,00	179,7
c	Poradnia chorób wewnętrznych	9 400,00	652,00		0,00	
d	Poradnia pediatryczna	6 300,00	107,20		0,00	
e	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	10 644,00	10 643,40	100,0	4 985,33	113,5
6	**Opieka paliatywna i hospicyjna (NFZ), w tym:**	**1 443 342,00**	**1 449 663,56**	**100,4**	**1 400 306,21**	**3,5**
a	Oddział medycyny paliatywnej	1 070 857,00	1 080 325,56	100,9	998 327,73	8,2
b	Hospicjum domowe	191 046,00	187 899,36	98,4	278 252,88	-32,5
c	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	181 439,00	181 438,64	100,0	123 725,60	46,6
7	**Świadczenia gwarantowane w podstawowej opiece zdrowotnej (NFZ), w tym:**	**807 700,00**	**803 083,17**	**99,4**	**714 439,80**	**12,4**
a	Gabinety lekarza POZ, pielęgniarki POZ, położnej POZ	600 000,00	595 164,71	99,2	516 732,75	15,2
b	Gabinety profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej	76 700,00	78 241,21	102,0	67 666,88	15,6
c	Transport sanitarny w podstawowej opiece zdrowotnej	131 000,00	129 677,25	99,0	130 040,17	-0,3
8	**Usługi medyczne sprzedawane podmiotom zewnętrznym (nzoz-y, pracodawcy, pacjenci nieubezpieczeni, szczepienia płatne, inne)**	**640 000,00**	**583 984,78**	**91,2**	**496 964,24**	**17,5**
9	**Najem garaży, lokali, gabinetów i inne**	**810 000,00**	**789 475,36**	**97,5**	**780 555,71**	**1,1**
10	**Usługi niemedyczne (badania wody)**	**55 000,00**	**49 951,32**	**90,8**	**42 207,22**	**18,3**
11	**Pozostałe przychody i refundacje**	**1 230 000,00**	**1 190 146,74**	**96,8**	**857 211,87**	**38,8**
12	**Zmiana stanu produktów (korekta kosztów związana ze zmianą stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne)**	**0,00**	**-199 264,23**		**61 747,12**	
	RAZEM	**26 266 241,44**	**25 403 438,42**	**96,7**	**22 152 523,77**	**14,7**

Kolno, dn. 27.04.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Długozima

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego w Kolnie

PRZYCHODY SZPITALA OGÓLNEGO W KOLNIE ZA 2019 ROK

tabela różnic pomiędzy sprawozdaniem z dn. 27.02.2020r. A korektą z dn. 27.04.2020r.

L.p.	PRZYCHODY	WYKONANIE na 31.12.2019r.		RÓŻNICA
		sprawozdanie z dn. 27.02.2020r.	*korekta sprawozdania z dn. 27.04.2020r.*	
1	*2*	*3*	*4*	*kol. 4 - kol. 3*
1	**System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (NFZ), w tym:**	**16 858 145,11**	**16 858 145,11**	**0,00**
a	Ryczałt PSZ - szpital I stopnia	12 178 031,00	12 178 031,00	0,00
b	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroskopia	72 774,65	72 774,65	0,00
c	Świadczenia zdrowotne - diagnostyka onkologiczna, diagnostyka poza pakietem onkologicznym	219 137,35	219 137,35	0,00
d	Rehabilitacja w ośrodku dziennym	85 932,00	85 932,00	0,00
e	Szpitalna Izba Przyjęć	706 207,00	706 207,00	0,00
f	Położnictwo i ginekologia - porody	534 055,38	534 055,38	0,00
g	Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej	644 480,40	644 480,40	0,00
h	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	2 318 900,05	2 318 900,05	0,00
i	Środki wynikające z Rozporządzenia z dnia 12.07.2018r. Zmien.OWU (dodatki dla ratowników)	98 627,28	98 627,28	0,00
2	**Leczenie szpitalne (NFZ), w tym:**	**616 486,57**	**616 486,57**	**0,00**
a	Oddział położniczo-ginekologiczny (neonatologia-hospitalizacja)	429 978,80	429 978,80	0,00
b	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	186 507,77	186 507,77	0,00
3	**Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień (NFZ), w tym:**	**1 899 121,68**	**1 899 121,68**	**0,00**
a	Oddział psychiatryczny	1 246 387,71	1 246 387,71	0,00
b	Izba przyjęć psychiatryczna	97 741,04	97 741,04	0,00
c	Poradnia zdrowia psychicznego	130 071,36	130 071,36	0,00
d	Poradnia terapii uzależnień	170 084,43	170 084,43	0,00
e	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	254 837,14	254 837,14	0,00
4	**Rehabilitacja lecznicza (NFZ), w tym:**	**859 602,26**	**859 602,26**	**0,00**
a	Fizjoterapia ambulatoryjna	745 124,80	745 124,80	0,00
b	Poradnia rehabilitacyjna	114 477,46	114 477,46	0,00
5	**Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (NFZ), w tym:**	**503 042,10**	**503 042,10**	**0,00**
a	Poradnia otolaryngologiczna	88 776,50	88 776,50	0,00
b	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - kolonoskopia	402 863,00	402 863,00	0,00
c	Poradnia chorób wewnętrznych	652,00	652,00	0,00
d	Poradnia pediatryczna	107,20	107,20	0,00
e	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	10 643,40	10 643,40	0,00
6	**Opieka paliatywna i hospicyjna (NFZ), w tym:**	**1 449 663,56**	**1 449 663,56**	**0,00**
a	Oddział medycyny paliatywnej	1 080 325,56	1 080 325,56	0,00
b	Hospicjum domowe	187 899,36	187 899,36	0,00
c	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	181 438,64	181 438,64	0,00
7	**Świadczenia gwarantowane w podstawowej opiece zdrowotnej (NFZ), w tym:**	**803 083,17**	**803 083,17**	**0,00**
a	Gabinety lekarza POZ, pielęgniarki POZ, położnej POZ	595 164,71	595 164,71	0,00
b	Gabinety profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej	78 241,21	78 241,21	0,00
c	Transport sanitarny w podstawowej opiece zdrowotnej	129 677,25	129 677,25	0,00
8	**Usługi medyczne sprzedawane podmiotom zewnętrznym (nzoz-y, pracodawcy, pacjenci nieubezpieczeni, szczepienia płatne, inne)**	**583 984,78**	**583 984,78**	**0,00**
9	**Najem garaży, lokali, gabinetów i inne**	**789 475,36**	**789 475,36**	**0,00**
10	**Usługi niemedyczne (badania wody)**	**49 951,32**	**49 951,32**	**0,00**
11	**Pozostałe przychody i refundacje**	**1 184 176,82**	**1 190 146,74**	**5 969,92**
12	**Zmiana stanu produktów (korekta kosztów związana ze zmianą stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne)**	**-199 264,23**	**-199 264,23**	**0,00**
	RAZEM	**25 397 468,50**	**25 403 438,42**	**5 969,92**

Kolno, dn. 27.04.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Długozima

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego w Kolnie
mgr Krystyna Marianna Dobrolewicz

KOSZTY SZPITALA OGÓLNEGO W KOLNIE ZA 2019 ROK

Lp.	KOSZTY	PLAN 2019	WYKONANIE na 31.12.2019r.	WYKONANIE w %	WYKONANIE na 31.12.2018r.	Spadek/ wzrost wykonania 2019/2018 w %
1	**Amortyzacja**	**1 430 000**	**1 361 347,35**	**95,2**	**958 192,79**	**42,1**
2	**Materiały:**	**2 241 000**	**1 857 098,21**	**82,9**	**2 078 468,53**	**-10,7**
a	Środki czystości/dezynfek	124 000	116 952,33	94,3	122 044,13	-4,2
b	Materiały biurowe	64 000	62 101,04	97,0	58 027,65	7,0
c	Paliwo	61 000	58 595,72	96,1	54 530,18	7,5
d	Tlen medyczny, azot, gaz	35 000	31 431,31	89,8	32 588,45	-3,6
e	Leki,opatrunki, nici chir.,płyny inf., mater. Sterylne	850 000	775 023,83	91,2	796 956,97	-2,8
f	Odczynniki	315 000	306 508,69	97,3	286 273,50	7,1
g	Krew i preparaty krwiopochodne	150 000	119 707,00	79,8	72 979,00	64,0
h	Drobny sprzęt medyczny	162 000	70 848,40	43,7	164 134,76	-56,8
i	Sprzęt jednoraz. użytku	320 000	207 361,11	64,8	361 660,25	-42,7
j	Materiały do napraw i remontów	110 000	73 846,05	67,1	88 163,54	-16,2
k	Pozostałe materiały nie wymienione w pkt 2 ppkt a-j	50 000	34 722,73	69,4	41 110,10	-15,5
3	**Usługi obce:**	**9 274 700**	**8 870 757,48**	**95,6**	**8 136 546,85**	**9,0**
a	Remonty i naprawa sprzętu med.	90 000	67 285,11	74,8	90 029,35	-25,3
b	Remonty i serwis urządzeń techn.	75 000	38 347,25	51,1	50 978,14	-24,8
c	Usługi transportowe	16 000	10 674,71	66,7	20 994,65	-49,2
d	Usługi pocztowe i telekomunikacyjne	34 000	29 948,27	88,1	31 528,36	-5,0
f	Usługi informatyczne	115 000	113 631,24	98,8	64 414,87	76,4
g	Wywóz nieczystości	21 000	21 550,32	102,6	14 273,82	51,0
h	Utylizacja odpadów medycznych	73 000	70 372,80	96,4	27 285,56	157,9
i	Prenumerata czasopism, ogłoszenia	3 500	3 381,18	96,6	2 669,55	26,7
k	Usługi pralnicze	127 000	121 020,39	95,3	97 460,17	24,2
l	Żywienie chorych	340 000	323 663,30	95,2	354 803,77	-8,8
ł	Badania i analizy	300 000	282 092,94	94,0	306 722,12	-8,0
m	Usługi bankowe	5 200	4 409,07	84,8	4 563,17	-3,4
n	Dzierżawa aparatów med.i zbiorników tlenowych	33 000	31 856,78	96,5	32 488,69	-1,9
o	Kontrakty lekarskie	7 200 000	6 976 102,03	96,9	6 377 663,24	9,4
p	Kontrakty pielęgniarskie	312 000	305 531,29	97,9	253 033,30	20,7
r	Kontrakty – pozostałe zawody medyczne	435 000	386 527,42	88,9	324 869,00	19,0
s	Pozostałe usługi obce oraz inne nie wymienione w pkt 3 ppkt a-r	95 000	84 363,38	88,8	82 769,09	1,9
4	**Podatki i opłaty:**	**59 300**	**57 215,00**	**96,5**	**59 938,00**	**-4,5**
a	podatek od nieruchomości	57 300	57 215,00	99,9	59 445,00	-3,8
b	pozostałe opłaty	2 000	0,00	0,0	493,00	-100,0
5	**Wynagrodzenia osobowe**	**11 231 000**	**11 028 958,60**	**98,2**	**9 511 284,80**	**16,0**
6	**Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:**	**2 315 428**	**2 161 744,29**	**93,4**	**1 915 864,50**	**12,8**
a	Składki ZUS	1 965 428	1 842 039,87	93,7	1 619 240,41	13,8
b	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	260 000	256 288,81	98,6	230 709,96	11,1
c	Szkolenia	40 000	29 319,50	73,3	23 754,67	23,4
d	Odzież ochronna i świadczenia zw. z BHP	50 000	34 096,11	68,2	42 159,46	-19,1
7	**Podróże służbowe**	**10 000**	**9 808,64**	**98,1**	**6 899,83**	**42,2**
8	**Pozostałe koszty**	**400 000**	**351 956,34**	**88,0**	**298 150,61**	**18,0**
9	**Energia, w tym:**	**672 000**	**594 777,05**	**88,5**	**563 925,77**	**5,5**
a	Elektryczna	280 000	225 070,27	80,4	227 346,62	-1,0
b	Cieplna	284 000	266 733,02	93,9	255 077,96	4,6
c	Woda	35 000	31 998,72	91,4	25 488,90	25,5
d	Ścieki	68 000	67 289,55	99,0	54 153,77	24,3
e	Materiały energetyczne	5 000	3 685,49	73,7	1 858,52	98,3
10	**Koszty finansowe, w tym:**	**326 000**	**279 098,04**	**85,6**	**321 586,87**	**-13,2**
a	odsetki od kredytów i pożyczek	176 000	167 058,03	94,9	174 048,23	-4,0
b	odsetki od zobowiązań i inne koszty finansowe	150 000	112 040,01	74,7	147 538,64	-24,1
11	**Podatek dochodowy od osób prawnych**	**10 000**	**1 789,00**		**6 557,00**	
	KOSZTY RAZEM	**27 969 428**	**26 574 550,00**	**95,0**	**23 857 415,55**	**11,4**
WYNIK FINANSOWY NETTO		-1 703 186,56	-1 171 111,58	68,8	-1 704 891,78	31,3
WYNIK FINANSOWY NETTO + AMORTYZACJA		-273 186,56	190 235,77	-69,6	-746 698,99	125,5

Kolno, dn. 27.04.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Długozima

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego w Kolnie

KOSZTY SZPITALA OGÓLNEGO W KOLNIE ZA 2019 ROK

tabela różnic pomiędzy sprawozdaniem z dn. 27.02.2020r. A korektą z dn. 27.04.2020r.

Lp.	KOSZTY	WYKONANIE na 31.12.2019r.		RÓŻNICA
		sprawozdanie z dn. 27.02.2020r.	*korekta sprawozdania z dn. 27.04.2020r.*	
1	*2*	*3*	*4*	*kol. 4 - kol. 3*
1	**Amortyzacja**	**1 361 347,35**	**1 361 347,35**	**0,00**
2	**Materiały:**	**1 852 842,47**	**1 857 098,21**	**4 255,74**
a	Środki czystości / środki dezynfekcyjne	116 952,33	116 952,33	0,00
b	Materiały biurowe	62 101,04	62 101,04	0,00
c	Paliwo (samochody)	58 595,72	58 595,72	0,00
d	Tlen medyczny, azot, gaz	31 431,31	31 431,31	0,00
e	Leki,opatrunki nici chir.płyny inf., mater. Sterylne	775 023,83	775 023,83	0,00
f	Odczynniki	302 252,95	306 508,69	4 255,74
g	Krew i preparaty krwiopochodne	119 707,00	119 707,00	0,00
h	Drobny sprzęt medyczny	70 848,40	70 848,40	0,00
i	Sprzęt jednoraz. użytku	207 361,11	207 361,11	0,00
j	Materiały do napraw i remontów	73 846,05	73 846,05	0,00
k	Pozostałe materiały nie wymienione w pkt 2 ppkt a-j	34 722,73	34 722,73	0,00
3	**Usługi obce:**	**8 868 011,07**	**8 870 757,48**	**2 746,41**
a	Remonty i naprawa sprzętu med.	67 285,11	67 285,11	0,00
b	Remonty i serwis urządzeń techn.	38 347,25	38 347,25	0,00
c	Usługi transportowe	10 674,71	10 674,71	0,00
d	Usługi pocztowe i telekomunikacyjne	29 948,27	29 948,27	0,00
f	Usługi informatyczne	113 631,24	113 631,24	0,00
g	Wywóz nieczystości	21 550,32	21 550,32	0,00
h	Utylizacja odpadów medycznych (poz.med.)	70 372,80	70 372,80	0,00
i	Prenumeraty, ogłoszenia, poz.usł. materialne	3 381,18	3 381,18	0,00
k	Usługi pralnicze	121 020,39	121 020,39	0,00
l	Żywienie chorych	323 663,30	323 663,30	0,00
ł	Badania i analizy	282 092,94	282 092,94	0,00
m	Usługi bankowe	4 409,07	4 409,07	0,00
n	Dzierżawa aparatów med.i zbiorników tlenowych	31 856,78	31 856,78	0,00
o	Kontrakty lekarskie	6 973 355,62	6 976 102,03	2 746,41
p	Kontrakty pielęgniarskie	305 531,29	305 531,29	0,00
r	Kontrakty – pozostałe zawody medyczne	386 527,42	386 527,42	0,00
s	Pozostałe usługi obce (nie wymienione w pkt 3 ppkt a-r)	84 363,38	84 363,38	0,00
4	**Podatki i opłaty:**	**57 215,00**	**57 215,00**	**0,00**
a	podatek od nieruchomości	57 215,00	57 215,00	0,00
b	pozostałe opłaty	0,00	0,00	0,00
5	**Wynagrodzenia osobowe**	**11 028 958,60**	**11 028 958,60**	**0,00**
6	**Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:**	**2 161 744,29**	**2 161 744,29**	**0,00**
a	Składki ZUS	1 842 039,87	1 842 039,87	0,00
b	Odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	256 288,81	256 288,81	0,00
c	Szkolenia	29 319,50	29 319,50	0,00
d	Odzież ochronna i świadczenia zw. z BHP	34 096,11	34 096,11	0,00
7	**Podróże służbowe**	**9 808,64**	**9 808,64**	**0,00**
8	**Pozostałe koszty**	**343 189,30**	**351 956,34**	**8 767,04**
9	**Energia:**	**594 777,05**	**594 777,05**	**0,00**
a	Elektryczna	225 070,27	225 070,27	0,00
b	Cieplna	266 733,02	266 733,02	0,00
c	Woda	31 998,72	31 998,72	0,00
d	Ścieki	67 289,55	67 289,55	0,00
e	Gaz (olej napęd) agr. prądotwórczy	3 685,49	3 685,49	0,00
10	**Koszty finansowe:**	**271 558,26**	**279 098,04**	**7 539,78**
a	odsetki od kredytów i pożyczek	167 058,03	167 058,03	0,00
b	odsetki od zobowiązań i pozostałe koszty finansowe wynikające z zobowiązań	104 500,23	112 040,01	7 539,78
14	**Podatek dochodowy od osób prawnych**	**4 025,00**	**1 789,00**	**-2 236,00**
	KOSZTY RAZEM	**26 553 477,03**	**26 574 550,00**	**21 072,97**

WYNIK FINANSOWY NETTO	-1 156 008,53	-1 171 111,58	-15 103,05
WYNIK FINANSOWY NETTO + AMORTYZACJA	205 338,82	190 235,77	-15 103,05

Kolno, dn. 27.04.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Długozima

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego w Kolnie
mgr Justyna Stefania Dobrolewicz

Stan należności na dzień 31.12.2019r. Przejetych z bilansu na dzień 31.12.2018r.

Lp.	Należności	Kwota z bilansu na dzień 31.12.2018r.	Opłacone na dzień 31.12.2019r.	Pozostało na dzień 31.12.2019r. Z bilansu na dzień 31.12.2018r.
1	NARODOWY FUNDUSZ ZDROWIA	1 361 280,90	1 361 280,90	0,00
2	Pozostałe (w tym PFRON i VAT do odliczenia)	120 406,74	107 231,96	13 174,78
		- w tym 11 468,00 - należności wątpliwe		*- w tym 10 040,00 - należności wątpliwe*
Razem		**1 481 687,64**	**1 468 512,86**	**13 174,78**
		- w tym 11 468,00 - należności wątpliwe		***- w tym 10 040,00 - należności wątpliwe***

Stan zobowiązań na dzień 31.12.2019r. Przejętych z bilansu na dzień 31.12.2018r.

Lp.	Zobowiązania	Kwota z bilansu na dzień 31.12.2018r.	Opłacone na dzień 31.12.2019r.	Pozostało na dzień 31.12.2019r. Z bilansu na dzień 31.12.2018r.
1	Dostawy materiałów i usług (w tym zobowiązania z tytułu realizacji projektu UE)	2 689 901,54	2 310 911,19	378 990,35
2	Rozrachunki depozytowe (wadia, zabezpieczenia wykonania umów, inne)	34 641,38	30 501,38	4 140,00
3	Kontrakty (zawody medyczne – lekarze, pielęgniarki, pozostałe)	1 436 301,86	1 436 301,86	0,00
4	Zobowiązania wobec ZUS	1 188 795,47	921 808,47	266 987,00
5	Wynagrodzenia osobowe pracowników	628 845,46	628 845,46	0,00
6	Potrącenia od wynagrodzeń	15 640,68	15 640,68	0,00
7	Podatek dochodowy od osób fizycznych	137 644,00	137 644,00	0,00
8	Podatek VAT	15 901,00	15 901,00	0,00
9	Zobowiązanie z tytułu ZFŚS	59 238,07	59 238,07	0,00
10	Kredyt długoterminowy w PKO BP S.A.	300 000,00	300 000,00	0,00
11	Pożyczka długoterminowa w Siemens Finance Sp. z o.o.	2 100 000,10	559 999,92	1 540 000,18
12	Pożyczka odnawialna w BFF Polska S.A.	596 390,24	0,00	596 390,24
RAZEM		**9 203 299,80**	**6 416 792,03**	**2 786 507,77**

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych

Lp.	Opis pozycji	Kwota z bilansu na dzień 31.12.2018r.	Kwota na dzień 31.12.2019r.
1	PKO BP konto podstawowe	16 180,25	23 268,21
2	PKO BP konto VAT	0,00	0,00
3	PKO BP konto do obsługi projektu UE pn. "Poprawa efektywności i dostępności do świadczeń zdrowotnych w Szpitalu Ogólnym w Kolnie"	70,63	0,00
4	PKO BP konto do obsługi projektu UE pn. "Poprawa efektywności i dostępności do świadczeń zdrowotnych w zakresie geriatrii oraz opieki paliatywnej i hospicyjnej na terenie powiatu kolneńskiego" (otwarte w 2019 roku)	0,00	20 541,00
5	PKO BP - konto do obsługi dotacji ze środków publicznych i innych (otwarte w 2019 roku)	0,00	0,00
6	PKO BP konto depozytowe	35 109,99	37 240,00
7	PKO BP konto ZFŚS	3 891,07	10 785,01
8	KASA	0,00	0,00
	RAZEM:	**55 251,94**	**91 834,22**

Kolno, dn. 27.04.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Długozima

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego w Kolnie
[illegible]

Wykaz należności Szpitala Ogólnego w Kolnie wg stanu na dzień 31.12.2019r.

L.p.	Rodzaj należności	Kwota wg stanu na dzień 31.12.2019r.		Kwota ogółem wg stanu na dzień 31.12.2018r.
		ogółem	*w tym wymagalne*	
1	z Narodowego Funduszu Zdrowia	1 833 107,94	*0,00*	1 361 280,90
2	od pozostałych kontrahentów z tytułu dostaw i usług (świadczenia zdrowotne inne niż do NFZ, dzierżawy, media, inne)	48 219,35	*9 556,92*	76 109,69
3	pozostałe (w tym m.in. podatek VAT do rozliczenia w nastepnych okresach, PFRON-refundacja)	33 637,67	*0,00*	44 297,05
	Razem:	**1 914 964,96**	***9 556,92***	**1 481 687,64**
Dodatkowo występują należności wątpliwe (odpisy aktualizujące wartość należności)		*13 174,78*	*13 174,78*	*11 468,00*

Wykaz zobowiązań, rezerw na zobowiązania oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów Szpitala Ogólnego w Kolnie wg stanu na dzień 31.12.2018r. I 31.12.2019r.

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Kwota wg stanu na dzień 31.12.2019r.		Kwota ogółem wg stanu na dzień 31.12.2018r.
		ogółem	*w tym wymagalne*	
1	Dostawy materiałów i usług	3 033 421,24	*2 497 590,30*	2 522 552,23
2	Zobowiązania z tytułu realizacji projektów UE	7 380,00	*0,00*	167 349,31
3	Rozrachunki depozytowe (wadia, zabezpieczenia wykonania umów, inne)	37 240,00	*0,00*	34 641,38
4	Kontrakty (zawody medyczne – lekarze, pielęgniarki, pozostałe)	1 663 550,91	*717 927,48*	1 436 301,86
5	Zobowiązania wobec ZUS (bieżące oraz ugody z ZUS)	1 373 062,47	*0,00*	1 188 795,47
6	Wynagrodzenia osobowe pracowników	770 501,44	*0,00*	628 845,46
7	Potrącenia od wynagrodzeń	18 994,69	*0,00*	15 640,68
8	Podatek dochodowy od osób fizycznych	141 422,00	*0,00*	137 644,00
9	Podatek VAT	14 657,00	*0,00*	15 901,00
10	Zobowiązanie z tytułu ZFŚS	116 791,00	*0,00*	59 238,07
11	Kredyt długoterminowy w PKO BP S.A.	0,00	*0,00*	300 000,00
12	Pożyczka długoterminowa w Siemens Finance Sp. z o.o.	1 540 000,18	*0,00*	2 100 000,10
13	Pożyczka odnawialna w BFF Polska S.A.	933 292,37	*0,00*	596 390,24
14	**RAZEM (poz. 1 – 13)**	**9 650 313,30**	***3 215 517,78***	**9 203 299,80**
15	Rezerwy na zobowiązania emerytalne i podobne	1 767 423,11	*0,00*	1 568 158,88
16	Rozliczenia międzyokresowe przychodów tzw. „Przychody przyszłych okresów"	7 558 133,00	*0,00*	4 566 782,47
17	**RAZEM (poz. 14 – 16)**	**18 975 869,41**	***3 215 517,78***	**15 338 241,15**

Kolno, dn. 27.04.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Długozima

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego w Kolnie
mgr Zbigniew Mariusz Dobrzkowicz

Wykaz należności Szpitala Ogólnego w Kolnie wg stanu na dzień 31.12.2019r.

tabela różnic pomiędzy sprawozdaniem z dn. 27.02.2020r. A korektą z dn. 27.04.2020r.

L.p.	Rodzaj należności	Kwota wg stanu na dzień 31.12.2019r.				Różnica	
		sprawozdanie z dn. 27.02.2020r.		korekta sprawozdania z dn. 27.04.2020r.			
		ogółem	*w tym wymagalne*	ogółem	*w tym wymagalne*	ogółem	*w tym wymagalne*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*kol. 5 - kol. 3*	*kol. 6 - kol. 4*
1	z Narodowego Funduszu Zdrowia	1 833 107,94	*0,00*	1 833 107,94	*0,00*	0,00	0,00
2	od pozostałych kontrahentów z tytułu dostaw i usług (świadczenia zdrowotne inne niż do NFZ, dzierżawy, media, inne)	48 231,73	*9 556,92*	48 219,35	*9 556,92*	-12,38	0,00
3	pozostałe (w tym m.in. podatek VAT do rozliczenia w nastepnych okresach, PFRON-refundacja)	31 426,67	*0,00*	33 637,67	*0,00*	2 211,00	0,00
	Razem:	**1 912 766,34**	***9 556,92***	**1 914 964,96**	***9 556,92***	**2 198,62**	***0,00***
Dodatkowo występują należności wątpliwe (odpisy aktualizujące wartość należności)		*13 174,78*	*13 174,78*	*13 174,78*	*13 174,78*	*0,00*	*0,00*

Wykaz zobowiązań, rezerw na zobowiązania oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów Szpitala Ogólnego w Kolnie wg stanu na dzień 31.12.2019r.

tabela różnic pomiędzy sprawozdaniem z dn. 27.02.2020r. A korektą z dn. 27.04.2020r.

L.p.	Rodzaj zobowiązania	Kwota wg stanu na dzień 31.12.2019r.				Różnica	
		sprawozdanie z dn. 27.02.2020r.		korekta sprawozdania z dn. 27.04.2020r.			
		ogółem	*w tym wymagalne*	ogółem	*w tym wymagalne*	ogółem	*w tym wymagalne*
1	*2*	*3*	*4*	*5*	*6*	*kol. 5 - kol. 3*	*kol. 6 - kol. 4*
1	Dostawy materiałów i usług	3 013 865,11	*2 454 764,24*	3 033 421,24	*2 497 590,30*	19 556,13	42 826,06
2	Zobowiązania z tytułu realizacji projektów UE	7 380,00	*0,00*	7 380,00	*0,00*	0,00	0,00
3	Rozrachunki depozytowe (wadia, zabezpieczenia wykonania umów, inne)	37 240,00	*0,00*	37 240,00	*0,00*	0,00	0,00
4	Kontrakty (zawody medyczne – lekarze, pielęgniarki, pozostałe)	1 660 804,50	*717 927,48*	1 663 550,91	*717 927,48*	2 746,41	0,00
5	Zobowiązania wobec ZUS (bieżące oraz ugody z ZUS)	1 373 062,47	*0,00*	1 373 062,47	*0,00*	0,00	0,00
6	Wynagrodzenia osobowe pracowników	770 501,44	*0,00*	770 501,44	*0,00*	0,00	0,00
7	Potrącenia od wynagrodzeń	18 994,69	*0,00*	18 994,69	*0,00*	0,00	0,00
8	Podatek dochodowy od osób fizycznych	141 422,00	*0,00*	141 422,00	*0,00*	0,00	0,00
9	Podatek VAT	14 678,00	*0,00*	14 657,00	*0,00*	-21,00	0,00
10	Podatek dochodowy od osób prawnych	4,00	*0,00*	0,00	*0,00*	-4,00	0,00
11	Zobowiązanie z tytułu ZFŚS	116 791,00	*0,00*	116 791,00	*0,00*	0,00	0,00
12	Kredyt długoterminowy w PKO BP S.A.	0,00	*0,00*	0,00	*0,00*	0,00	0,00
13	Pożyczka długoterminowa w Siemens Finance Sp. z o.o.	1 540 000,18	*0,00*	1 540 000,18	*0,00*	0,00	0,00
14	Pożyczka odnawialna w BFF Polska S.A.	933 292,37	*0,00*	933 292,37	*0,00*	0,00	0,00
15	**RAZEM (poz. 1 – 14)**	**9 628 035,76**	***3 172 691,72***	**9 650 313,30**	***3 215 517,78***	**22 277,54**	***42 826,06***
16	Rezerwy na zobowiązania emerytalne i podobne	1 767 423,11	*0,00*	1 767 423,11	*0,00*	0,00	0,00
17	Rozliczenia międzyokresowe przychodów tzw. „Przychody przyszłych okresów"	7 564 115,30	*0,00*	7 558 133,00	*0,00*	-5 982,30	0,00
18	**RAZEM (poz. 15 – 17)**	**18 959 574,17**	***3 172 691,72***	**18 975 869,41**	***3 215 517,78***	**16 295,24**	***42 826,06***

Kolno, dn. 27.04.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Długozima

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego w Kolnie
mgr Krystyna Dobrołowicz

PRZYCHODY z NFZ SZPITALA OGÓLNEGO W KOLNIE ZA 2019 ROK

L.p.	Przychody z NFZ	WYKONANIE na 31.12.2019r.	Nadwykonania / Świadczenia nieopłacone
1	*2*	*3*	*4*
1	**System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (NFZ), w tym:**	**16 858 145,11**	**92 428,16**
a	Ryczałt PSZ - szpital I stopnia	12 178 031,00	92 428,16
b	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroskopia	72 774,65	
c	Świadczenia zdrowotne - diagnostyka onkologiczna, diagnostyka poza pakietem onkologicznym	219 137,35	
d	Rehabilitacja w ośrodku dziennym	85 932,00	
e	Szpitalna Izba Przyjęć	706 207,00	
f	Położnictwo i ginekologia - porody	534 055,38	
g	Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej	644 480,40	
h	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	2 318 900,05	
i	Środki wynikające z Rozporządzenia z dnia 12.07.2018r. Zmien.OWU (dodatki dla ratowników)	98 627,28	
2	**Leczenie szpitalne (NFZ), w tym:**	**616 486,57**	**0,00**
a	Oddział położniczo-ginekologiczny (neonatologia-hospitalizacja)	429 978,80	
b	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	186 507,77	
3	**Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień (NFZ), w tym:**	**1 899 121,68**	**0,00**
a	Oddział psychiatryczny	1 246 387,71	
b	Izba przyjęć psychiatryczna	97 741,04	
c	Poradnia zdrowia psychicznego	130 071,36	
d	Poradnia terapii uzależnień	170 084,43	
e	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	254 837,14	
4	**Rehabilitacja lecznicza (NFZ), w tym:**	**859 602,26**	**47 776,00**
a	Fizjoterapia ambulatoryjna	745 124,80	47 776,00
b	Poradnia rehabilitacyjna	114 477,46	
5	**Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (NFZ), w tym:**	**503 042,10**	**0,00**
a	Poradnia otolaryngologiczna	88 776,50	
b	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - kolonoskopia	402 863,00	
c	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia zmieniającego OWU	10 643,40	
6	**Opieka paliatywna i hospicyjna (NFZ), w tym:**	**1 449 663,56**	**0,00**
a	Oddział medycyny paliatywnej	1 080 325,56	
b	Hospicjum domowe	187 899,36	
c	Przychody z tytułu kosztów świadczeń wynikających z rozporządzenia	181 438,64	
7	**Świadczenia gwarantowane w podstawowej opiece zdrowotnej (NFZ), w**	**803 083,17**	**0,00**
a	Gabinety lekarza POZ, pielęgniarki POZ, położnej POZ	595 164,71	
b	Gabinety profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej	78 241,21	
c	Transport sanitarny w podstawowej opiece zdrowotnej	129 677,25	
	RAZEM	**22 989 144,45**	**140 204,16**
	Wartość nadwykonań/świadczeń nieopłaconych bez pozycji Ryczałt PSZ		**47 776,00**

Kolno, dn. 27.04.2020r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Aneta Długozima

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego w Kolnie
mgr [illegible] Dobrolewicz