



## OKRĘGOWY SZPITAL KOLEJOWY W KATOWICACH

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej  
40-760 Katowice, ul. Panewnicka 65  
tel. 32 605 35 00, fax 32 605 35 08



Katowice, dnia 25.08.2021 r.

**Urząd Marszałkowski  
Województwa Śląskiego  
Departament Nadzoru Podmiotów  
Lecznicznych  
i Ochrony Zdrowia  
ul. Ligonia 46  
40 – 037 Katowice**

Niniejszym informuję, że za okres 01 stycznia do 31 lipca 2021 r. w działalności Szpitala wystąpiła strata netto w wysokości 5.131.597,09zł.

Przychody netto ze sprzedaży produktów za lipiec 2021 wyniosły 20.441.755,97zł i były niższe od wartości tych przychodów osiągniętych w analogicznym okresie poprzedniego roku o 2.949.208,56zł. ze względu na zamknięcie przynoszących wysokie straty Oddziałów Ginekologii i Położnictwa oraz Neonatologii.

Sprzedaż świadczeń zdrowotnych finansowanych przez NFZ w lipcu 2021 roku, według wystawionych faktur za realizację zakontraktowanych świadczeń zdrowotnych zmniejszyła się w stosunku do wartości sprzedaży za analogiczny okres 2020 r. (20 117 769,29 zł) i wynosiła 17.945.267,28 zł, zanotowano spadek sprzedaży (dynamika 89,2%).

Koszty działalności operacyjnej za analizowany okres wyniosły 27.711.598,77zł w odniesieniu do analogicznego okresu ubiegłego roku wzrost kosztów podstawowych wyniósł 2.323,18zł (dynamika 100,73%).

Na dzień 31.07.2021 r. stan krótkoterminowych zobowiązań wobec dostawców wyniósł 13.058.722,44zł. W odniesieniu do stanu tych zobowiązań na 31.07.2020 roku, który wyniósł 9 929 922,94 zł., notuje się wzrost zobowiązań z tytułu dostaw i usług o 3.128.799,50 zł.

Kwota wymagalnych zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.07.2021 r. wynosi 7.730.000 zł z czego wobec Podmiotu Tworzącego wynosi 7.530.000zł. Powyższa kwota stanowi zobowiązanie Szpitala z tytułu rat trzech pożyczek wg umowy: nr 2936/ZD/2015 (2.690.000zł), nr 2881/ZD/2017 (3.340.000zł), nr 5601/ZD/2018 (1.500.000zł.). Ponadto wymagalne na dzień 31.07. br pozostają raty pożyczki wobec BFF w kwocie 200.000zł.

Poziom realizacji świadczeń zdrowotnych przez oddziały odzwierciedla miesięczne sprawozdania pn. „Załącznik 2 – Wykonanie usług na świadczenie usług zdrowotnych” oraz „Załącznik 2c – Ryczałt PSZ dane szczegółowe” gdzie w zakresie ryczałtu wykonanie oscyluje w granicach 100% a w zakresie pozostałych świadczeń wypracowano nadwykonania w kwocie 92.090,22 zł i niedow wykonania w kwocie 2.033.306,03 zł.

Realizując obowiązek raportowania o zdarzeniach ekonomicznych dotyczących pandemii Covid-19 Okręgowy Szpital Kolejowy w Katowicach informuje, że w zakresie kosztów poniesionych na zakup sprzętu i dostosowanie pomieszczeń do wymogów wynikających z decyzji Wojewody Okręgowy Szpital Kolejowy nie poniósł w miesiącu lipcu 2021r. wydatki w tym zakresie. Narastająco wydatki wynoszą: 123 434,60zł. Źródłem finansowania w/w są środki z umów darowizn. Poszczególne kwoty i źródła finansowania przedstawia załącznik do sprawozdania.

Okręgowy Szpital Kolejowy realizując obowiązek analizy porównawczej sytuacji finansowej do miesiąca poprzedniego informuje, że za okres 01 do 31 lipca 2021 r. w działalności Szpitala wystąpiła strata netto w wysokości 1.347.529,44 zł. W poprzednim miesiącu obrotowym strata netto wyniosła 386.752,40 zł. Głównymi przyczynami wysokiej straty w omawianym okresie jest brak pełnej (wynikającej z planu na rok 2021) realizacji świadczeń medycznych na oddziale klinicznym okulistycznym w zakresie zabiegów usunięcia zaćmy oraz programów lekowych, z uwagi na brak pacjentów. Wyższe koszty wynagrodzeń wraz z pochodnymi oraz wysokie koszty w zakresie zakupu sprzętu jednorazowego i leków.

Sprzedaż świadczeń zdrowotnych finansowanych przez NFZ w lipcu 2021 roku, według wystawionych faktur za realizację zakontraktowanych świadczeń zdrowotnych zmalała w stosunku do wartości sprzedaży za poprzedni miesiąc (3.598.670,60 zł) i wyniosła 2.148.964,66 zł, zanotowano spadek sprzedaży wynoszący 1.449.705,94zł. (Dynamika 59,71%).

Koszty działalności operacyjnej za analizowany okres wyniosły 27.711.598,77 w odniesieniu do poprzedniego okresu 22.934.055,85zł i wyniosły w miesiącu lipcu 4.777.542,92zł. Wobec czego zanotowano ich wzrost w skali miesiąc do miesiąca na poziomie 106.101,04zł (wzrost o 2,23%).

Na dzień 31.07.2021 r. stan krótkoterminowych zobowiązań wymagalnych wobec dostawców wyniósł 9.343.682,93 zł w odniesieniu do stanu tych zobowiązań na 30.06.2021 roku, który wyniósł 8 320 646,48zł notuje się wzrost zobowiązań z tytułu dostaw i usług o 1.023.036,45 zł.

mgr inż. Księżewski  
mgr inż. Adamski

Z poważaniem,  
p.o. DYREKTOR  
Okręgowego Szpitala Kolejowego  
w Katowicach - s.p.z.o.o.  
Bohdan Kozak



Załącznik nr 1 Informacja o sytuacji finansowej za okres sprawozdawczy od :	1.01.2021
do:	31.07.2021

(Informacja na koniec każdego miesiąca narastająco )

Nazwa podmiotu leczniczego: Okręgowy Szpital Kolejowy w Katowicach

Wyszczególnienie	PLAN na 2021 rok	WYKONANIE na dzień 31.07.2021
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	33 735 823,08	20 441 755,97
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	33 735 823,08	20 340 926,55
- sprzedanych NFZ	28 945 823,08	17 945 267,28
- sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	3 200 000,00	1 549 829,64
- sprzedanych pracodawcom	390 000,00	122 446,72
- pozostałych	1 200 000,00	723 382,91
II. Zmiana stanu produktów	0,00	100 829,42
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Pozostałe przychody operacyjne	9 130 000,00	3 060 740,27
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
w tym: dotacje z budżetu państwa	0,00	0,00
dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00
III. Darowizny	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
V. Inne przychody operacyjne	9 130 000,00	3 060 740,27
w tym: bezzwrotne środki zagraniczne	312 000,00	129 521,93
równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	3 100 000,00	1 804 860,49
C. Przychody finansowe	80 000,00	2 032,81
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki	80 000,00	2 032,81
w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
w tym: w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
D. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
E. Razem przychody	42 945 823,08	23 504 529,05
F. Koszty działalności operacyjnej	44 910 079,48	27 711 598,77
I. Amortyzacja	3 707 653,75	2 105 735,94
II. Zużycie materiałów i energii	6 106 546,80	4 181 668,94
Materiałów	5 210 546,80	3 599 408,76
- leków	2 318 158,39	1 426 980,98
- żywności	0,00	0,00
- sprzętu jednorazowego	2 152 294,54	1 619 558,05
- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0,00	24 498,82
- paliwa	2 000,00	0,00
- pozostałe	738 093,87	528 370,91
Energii	896 000,00	582 260,18
- elektrycznej	450 000,00	281 706,71
- ciepłej	0,00	0,00
- pozostałe	446 000,00	300 553,47
III. Usługi obce	10 358 878,93	5 830 963,06
- remontowe i konserwacyjne	15 000,00	60 910,32
- transportowe	90 854,06	87 312,70
- medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	8 200 918,41	4 418 978,65
w tym: kontrakty lekarskie	0,00	2 249 465,06
kontrakty pielęgniarskie	0,00	118 219,15
- usługi sprzątnia	0,00	0,00
- usługi pralnicze	150 664,84	91 328,98
- ochrona mienia	130 000,00	87 432,34
- usługi żywienia	258 394,83	164 326,77
- pozostałe usługi	1 513 046,79	920 673,30
IV. Podatki i opłaty	412 000,00	236 449,51
w tym: podatek akcyzowy	0,00	0,00
podatek od nieruchomości	96 000,00	57 610,00
V. Wynagrodzenia	20 000 000,00	12 737 533,18
- wynagrodzenia ze stosunku pracy	18 400 000,00	12 213 380,94
- wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	1 600 000,00	524 152,24
- wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 050 000,00	2 456 111,43
w tym: składki na ubezpieczenia społeczne	3 106 000,00	2 055 047,84
składki na fundusz pracy	340 000,00	211 734,09
składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	82 000,00	60 932,16
odpis na ZFŚS	509 000,00	125 138,34
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	275 000,00	162 519,80
w tym: podróże służbowe	9 000,00	6 331,74

Wyszczególnienie	PLAN na 2021 rok	WYKONANIE na dzień 31.07.2021
ubezpieczenia majątkowe i OC	260 000,00	143 497,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	616,91
G. Pozostałe koszty operacyjne	750 000,00	276 486,27
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	750 000,00	276 486,27
w tym koszty egzekucyjne	0,00	80 584,83
koszty procesowe	0,00	126 336,64
H. Koszty finansowe	968 000,00	648 041,10
I. Odsetki	960 000,00	639 463,10
w tym: dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
w tym: w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	8 000,00	8 578,00
I. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
J. Razem koszty	46 628 079,48	28 636 126,14
Wynik finansowy brutto (E-J)	-3 682 256,40	-5 131 597,09
K. Podatek dochodowy	0,00	0,00
L. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
Ł. Zysk/Strata na sprzedaży (A-F)	-11 174 256,40	-7 269 842,80
M. Zysk/Strata z działalności operacyjnej (Ł+B-G)	-2 794 256,40	-4 485 588,80
N. Zysk/Strata z działalności operacyjnej (M+C-H)	-3 682 256,40	-5 131 597,09
O. Wynik finansowy - Zysk/Strata (netto) (E-J-K-L)	-3 682 256,40	-5 131 597,09
Aktywa ogółem		33 420 432,47
A. Aktywa trwałe		27 952 480,67
w tym: długoterminowe aktywa finansowe		0,00
B. Aktywa obrotowe, w tym:		5 467 951,80
I. Zapasy		226 319,78
II. Należności krótkoterminowe		3 075 813,47
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 533 389,46
w tym: środki pieniężne w kasie i na rachunku		1 533 389,46
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		632 429,09
Pasywa ogółem		33 420 432,47
A. Kapitał własny		-37 374 959,35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		9 582 812,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy		0,00
III. Zysk (strata) z lat ubiegłych "+" lub "-"		-41 826 174,76
IV. Zysk (strata) netto "+" lub "-"		-5 131 597,09
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		70 795 391,82
I. Rezerwy na zobowiązania		2 490 431,85
II. Zobowiązania długoterminowe		11 762 000,00
w tym: kredyty i pożyczki		11 762 000,00
inne zobowiązania finansowe		0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe w tym:		31 728 983,62
1) Kredyty i pożyczki		11 616 000,00
2) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
3) Z tytułu dostaw i usług		13 058 722,44
4) Zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
5) Zobowiązania wekslowe		0,00
6) Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń z tego:		2 523 154,67
a) podatek od nieruchomości		41 153,00
b) PFRON		17 421,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)		2 008 539,61
d) Urząd Skarbowy		456 041,06
e) inne		0,00
7) Z tytułu wynagrodzeń		3 898 723,09
8) Inne		67 395,92
9) Fundusze specjalne		564 987,50
IV. Rozliczenia międzyokresowe		24 813 976,35
Zobowiązania krótkoterminowe wymagalne		17 073 682,93
1) Kredyty i pożyczki		7 730 000,00
2) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00
3) Z tytułu dostaw i usług		9 343 682,93
4) Zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
5) Zobowiązania wekslowe		0,00
6) Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń z tego:		0,00
a) podatek od nieruchomości		0,00
b) PFRON		0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)		0,00
d) Urząd Skarbowy		0,00
e) inne		0,00
7) Z tytułu wynagrodzeń		0,00
8) Inne		0,00
9) Fundusze specjalne		0,00

Sporządził: Imię i Nazwisko, telefon:	Miroslaw Adamski
Główny Księgowy Imię i Nazwisko:	Miroslaw Adamski

Okręgowe Stowarzyszenie Księgowych  
w Katowicach  
Bohdan Kozak

Miesięczne dodatkowe koszty związane z Covid-19 stan na dzień 31.07.2021

Nazwa Podmiotu	*koszty zatrudnienia (dodatki do pensji, nagodziny, premie, dyżury itp.)	koszty zużycia materiałów, w tym:		koszty poniesione na zakup sprzętu bądź dostosowanie pomieszczeń	Razem (2+4+5)	źródła finansowania	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
OSK KATOWICE	0,00 zł	leki	0,00 zł			środki własne	0,00 zł
		sprzęt jednorazowego użytku	0,00 zł			dotacje	0,00 zł
		odczynniki materiały diagnostyczne	0,00 zł			darowizny	
		środki ochrony indywidualnej	0,00 zł			inne	0,00 zł
		pozostałe					
RAZEM:	0,00		0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł		0,00 zł

\*dotyczy tylko dodatków do wynagrodzenia zasadniczego, bez podstawy

Ogółem kwota narastająco na koniec miesiąca	123 434,60	źródła finansowania	
		środki własne	0,00 zł
		dotacje	0,00 zł
		darowizny	123 434,60 zł
		inne	
			123 434,60 zł

Ł-ca Głównego Księgowego

Mirosław Adamski

p.o. DYREKTOR  
Krajowego Szpitala Kolejowego  
w Katowicach - S.D.Z.O.Z.  
Krzysztof Kozak

