

UCHWAŁA NR XXIII/204/2017
RADY POWIATU WYSOKOMAZOWIECKIEGO

z dnia 26 maja 2017 r.

**w sprawie zatwierdzenia planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego,
Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2017 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814, poz. 1579, poz. 1948, z 2017 r. poz. 730), w związku z art. 53 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638, poz. 2260, poz. 1948) oraz w związku z § 16 ust. 1 Statutu Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem (Dz. Urz. Podl. z 2014 r. poz. 3037, z 2015 r. poz. 1932) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się plan finansowy Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2017 rok.

§ 2. Uchwała Nr 5/2016 Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem z dnia 27 kwietnia 2017 roku w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2017 rok stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się zarządowi powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dorota Łapiak

Uchwała Nr 5/2017

Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem

z dnia 27 kwietnia 2017 roku

w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2017 rok

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. a) i art. 53 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2016 poz. 1638), § 16 ust. 1 Statutu Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem, w związku z art. 30 ust. 2 i art. 31 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2016 r. poz. 1870), Rada Społeczna Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem uchwała, co następuje:

§ 1

1. Pozytywnie opiniuje się plan finansowy, w tym plan inwestycyjny, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2017 rok, w brzmieniu jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Plan finansowy, w tym plan inwestycyjny, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem zakłada ujemny wynik finansowy brutto w kwocie 2 125 088 zł. (słownie dwa miliony sto dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt osiem złotych) przy założeniu uzyskania przychodów w kwocie nie mniejszej niż 37 928 731 złotych (słownie trzydzieści siedem milionów dziewięćset dwadzieścia osiem tysięcy siedemset trzydzieści jeden złotych) oraz poniesienia kosztów nie większych niż 40 053 819 złotych (słownie: czterdzieści milionów pięćdziesiąt trzy tysiące osiemset dziewięćnaście złotych).

3. Załącznik nr 1 – Plan finansowy Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2017 rok stanowi integralną część niniejszej uchwały i składa się z:

- Informacji opisowej;
- Zestawienia planowanych przychodów na 2017 rok;
- Zestawienia planowanych kosztów na 2017 rok;
- Planowanej wartości zobowiązań na początek i koniec 2017 roku;
- Planowanej wartości należności na początek i koniec 2017 rok;
- Planowanego stanu środków pieniężnych na początek i koniec 2017 roku;
- Planu wydatków majątkowych na 2017 rok, w tym dotacji z budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.

§ 2

1. Uchwałę przedkłada się Dyrektorowi Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem.

2. Uchwałę przedkłada się Zarządowi Powiatu Wysokomazowieckiego.

3. Uchwałę przedkłada się Radzie Powiatu Wysokomazowieckiego.

§ 3

Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązywania od dnia 1 stycznia 2017 roku.

Przewodniczący Rady Społecznej:

Zapewnia Dariusz

Plan Finansowy
Szpitala Ogólnego w Wysokim Mazowieckiem
na 2017 rok
(informacja opisowa)

W roku 2017 usługi w rodzaju leczenia szpitalnego i ambulatoryjnej opieki specjalistycznej będą świadczone na podstawie niżej podanych umów, zawartych z Podlaskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia.

Lp.	Zakres umowy	Wartość roczna na dzień 1 stycznia 2016 roku w złotych	Wartość roczna na dzień 1 stycznia 2017 roku w złotych	Dynamika w %
1.	Lecznictwo szpitalne – 01.01.2012r - 30.06.2017r	24.010.012,-	24.502.608	2,06%
2.	Opieka długoterminowa 01.01.2012r - 30.06.2017r	1.680.920,-	1.715.240	2,03%
3.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna 01.01.2012r - 30.06.2017r	2.213.936,-	2.152.267	-2,7%
4.	Rehabilitacja lecznicza 01.01.2012r - 30.06.2017r – porady lekarskie	136.991,-	136.991	bez zmian
4a.	Rehabilitacja lecznicza 27.07.2013r - 30.06.2017r – zabiegi rehabilitacyjne w Wysokim Mazowieckiem i Czyżewie	961.034,-	961.034	bez zmian
5.	Świadczenia kosztochłonne (gastroskopia i kolonoskopia) 01.01.2012r - 30.03.2017r	180.209,-	218.957	21,67%
6.	Świadczenia w szpitalnej izbie przyjęć 01.01.2012r - 30.06.2017r	1.141.200,-	1.184.114	3,77%
7.	POZ nocna i świąteczna opieka zdrowotna 01.01.2012r - 30.06.2017r	636.012,-	636.012	bez zmian
8.	Dodatek NFZ dla pielęgniarek i położnych przeliczony na dwanaście miesięcy 2017 roku	989.760,-	1.782.368	80,12%
Razem:		31.950.064,-	33.289.591	4,20%

Umowy w rodzaju leczenie szpitalne , ambulatoryjna opieka specjalistyczna , rehabilitacja lecznicza, nocna i świąteczna opieka zdrowotna, opieka długoterminowa oraz świadczenia w izbie przyjęć zostały aneksowane na okres 01.01.2017-30.06.2017 roku . Umowa w zakresie świadczeń kosztochłonnych została przedłużona do 31.03.2017 roku .W związku z powyższym finansowanie szpitala zapewnione zostało we wszystkich zakresach na okres pierwszego półrocza bieżącego roku, poza świadczeniami kosztochłonnymi. Dodatkowo fundusz zabezpiecza ,również na okres sześciu miesięcy bieżącego roku – odrębnie w każdej umowie - środki na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych , przyznanych od 1 września 2015 roku na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 roku Dz.U. z 2015 roku , pozycja 1400 i rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 roku Dz.U. z 2015 roku , poz. 1628. Półroczny okres zabezpieczenia finansowania wynika z planowanych przez rząd ,od 1 lipca 2017 roku, zmian zasad funkcjonowania i finansowania podmiotów działalności leczniczej.

Na podstawie zawartych aneksów podane w zamieszczonej powyżej tabeli dane zostały ustalone i przeliczone na okres 12 miesięcy kalendarzowych. W stosunku do pierwotnej wartości umowy z 2016 roku kontrakty wzrosły o 1.339.527,-złoty , tj. o 4,2%, z tym ,że z tej kwoty 793 tysiące złotych , czyli prawie 60% to tak zwane środki „celowane” z przeznaczeniem na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych. Tak więc planowany rzeczywisty wzrost kontraktu wynosi zaledwie 1,7%. Z przeprowadzonej analizy zasad finansowania świadczeń przez NFZ w ostatnich trzech latach , wynika że fundusz przyjął strategię polegającą na wielokrotnym aneksowaniu wartości umów w trakcie roku , z tym ,że otrzymane zwiększenia nie skutkują automatycznym zwiększeniem wartości umowy na kolejny rok. Stąd też pomimo znacznie wyższej realizacji umów przez szpital, wartość pierwotna na rok następny jest niższa w stosunku do wartości świadczeń wykonanych z roku poprzedniego o 14,6%. W związku z powyższym w tegorocznym planie założono , że w trakcie roku umowy wzrosną o 56% średniej wartości aneksów z trzech ostatnich lat, tj. o kwotę 2.152.574 złote, co stanowi w stosunku do podpisanych umów wzrost o 6,8%. Po uwzględnieniu przyjętych założeń planowane przychody roczne z Narodowego Funduszu Zdrowia będą wynosiły 35.442.164,-złote . Zakładane przychody stanowią 94,8 % wartości świadczeń opłaconych za 2016 rok i 106,5% wartości pierwotnej umowy na miniony rok. W porównaniu z osiągniętymi przychodami roku ubiegłego planowane wpływy będą niższe o 6,2% , tj. o kwotę 1.617.979,-złoty.Wynika to z faktu nie uwzględnienia przez fundusz w tegorocznych umowach świadczeń wykonanych ponad limit w kwocie ponad pięciu milionów złotych i opłaconych w trakcie roku. Wzrost wartości w stosunku do umów pierwotnych poprzedniego roku o 4,2% dotyczy lecznictwa szpitalnego , opieki długoterminowej , świadczeń kosztochłonnych i izby przyjęć, za wyjątkiem rehabilitacji leczniczej i podstawowej opieki zdrowotnej , gdzie kontrakty pozostały niezmiennie oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej , gdzie kontrakt jest niższy o 2,7% .

Uzupełnieniem budżetu szpitala są przychody własne , których głównym źródłem, podobnie jak w latach poprzednich są badania diagnostyczne , hospitalizacje i porady nie objęte umowami z Narodowym Funduszem Zdrowia , najem lokali na cele mieszkalne i działalności gospodarczej , kserokopii dokumentacji i wiele innych usług. Przychody z powyższych tytułów zaplanowano w kwocie 1.439.570,-złoty , tj. na poziomie wyższym od wykonania w 2016 roku o 1,88%. Ponadto osiągniemy dodatkowe przychody w kwocie 223.130,-złoty z tytułu realizacji umów rezydenckich i stażu lekarskiego.

Przychody finansowe określono na poziomie 54,54% osiągniętych w poprzednim okresie sprawozdawczym , tj. w kwocie 25.000,-złoty . Są to odsetki bankowe ośrodków zgromadzonych na rachunkach bankowych i lokat krótkoterminowych oraz należnych odsetek od nieterminowo regulowanych naszych należności. Niższy poziom założonych przychodów związany jest z przyjęciem do realizacji dość wysokich nakładów

inwestycyjnych, które obniżą poziom wolnych środków możliwych do krótkoterminowego lokowania.

Pozostałe przychody operacyjne zaplanowano na poziomie 76,97% przychodów roku poprzedniego, tj. w kwocie 798.667,-złotych. Są to głównie przychody niepieniężne wynikające z wartości dokonanych w roku odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych gotówką pozyskaną ze źródeł zewnętrznych- kwota planowana wynosi 759.891złotych , co stanowi 95,19% przychodów operacyjnych ogółem.

Ogółem planowane przychody na 2017 rok wynoszą 37.928.731,-złotych . W stosunku do osiągniętych w roku poprzednim będą niższe o 4,5% , tj. o kwotę 1.790.997,-złotych.

Plan w zakresie kosztów działalności ogółem określono na kwotę 40.053.819,-złotych , co stanowi 103,5% faktycznego wykonania poprzedniego okresu sprawozdawczego. Z załączonego zestawienia poszczególnych grup rodzajowych kosztów wynika , że planowane koszty zużycia materiałów i energii wyniosą 7.487.501,-złotych ,tj. 102,12% wartości wykonania roku ubiegłego. W grupach takich jak energia cieplna , woda , olej opałowy, paliwo samochodowe, przyjęto faktyczne zużycie zasobów i ostatnio obowiązującą cenę z uwzględnieniem przyjętego w art. 18 Ustawy Budżetowej na 2017 rok z dnia 16 grudnia 2016 roku (Dz. U. z 2017 roku , poz. 108), wskaźnika wzrostu cen towarów i usług na poziomie 1,3% . W pozostałych grupach materiałów , leków, odczynników i energii elektrycznej , plan przyjęto na podstawie wartości podpisanych umów i stopnia ich realizacji w poprzednim okresie sprawozdawczym. Koszty usług obcych przyjęto na poziomie 106,94% wykonania roku, tj. w kwocie 9.136.005,-złotych . Wzrost o 6,94.% to głównie zwiększenie kwoty na usługi medyczne świadczone w ramach zawartych kontraktów z lekarzami i podmiotami zewnętrznymi na badania diagnostyczne, usługi lekarskie i pielęgniarские – wzrost o 7,77% . Koszt podatków i innych opłat będzie niższy w bieżącym roku o 0,6%. Koszty wynagrodzeń określono na podstawie listy płac za miesiąc styczeń 2017 roku z uwzględnieniem planowanych do wypłaty w bieżącym roku odpraw emerytalno- rentowych , nagród jubileuszowych , wypłat na podstawie zawartych umów zlecenia , dodatków NFZ dla pielęgniarek i położnych oraz jednorazowej nagrody rocznej za 2016 r. Łącznie na pokrycie kosztów wynagrodzeń planuje się kwotę 17.275.460,- .złotych , tj. 107,5% kwoty wydatkowanej w 2016 roku. Pochodne od wynagrodzeń planuje się w kwocie 2.991.945,-złotych , tj. 105,7% wydatków poprzedniego okresu sprawozdawczego, określonej na podstawie wskaźnika procentowego liczonego jako koszt składek do podstawy ich naliczenia w poprzednim roku. W planie uwzględniono również odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 418.064,- złotych , co stanowi 107,3% odpisu roku poprzedniego . Powyższą kwotę ustalono na podstawie ilości osób zatrudnionych na dzień 1 stycznia 2017 roku w przeliczeniu na etaty – 343,55 etatu i odpisu podstawowego w kwocie 1185,66złotych na etat , z uwzględnieniem zwiększonego odpisu na osoby zatrudnione w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze , o których mowa w ustawie o emeryturach pomostowych . Wartość odpisu po pięciu latach obowiązywania stałej podstawy uległa podwyższeniu o 8,39 % tj. o kwotę 91,73 złotych na etat. Wzrost wysokości odpisu podstawowego zakłada art. 17ustawy z dnia 2 grudnia 2016 roku o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2017 (Dz. U. z 2016 roku , poz. 1984). Oznacza to , że w 2017 roku podstawę dokonanego odpisu określa obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 lutego 2013 roku w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2012 roku i w drugim półroczu 2012 roku (MP z 2013 roku , poz. 107) – podstawa odpisu 3.161,77 złotych na etat. Odpisy amortyzacyjne przyjęto w kwocie wynikającej ze sporządzonego planu amortyzacji uwzględniającego zmniejszenie od pierwszego stycznia 2016 roku stawek amortyzacyjnych wybranych środków trwałych , zgodnie z wydanym zarządzeniem dyrektora

numer 57/12/2015 z dnia 31.12.2015 roku . Przewidywana kwota jest wyższa w stosunku do roku poprzedniego o 3,1% , tj. o 73.375 złotych.

Pozostałe koszty rodzajowe określono na kwotę 306.172,-złote , która stanowi 52,3% wykonania roku poprzedniego. Główne pozycje wyżej wymienionych kosztów ustalono w sposób następujący:

- 1) Składkę z tytułu zawarcia umowy ubezpieczenia zakładu od odpowiedzialności cywilnej oraz majątkowej określono na podstawie zawartej umowy ubezpieczenia na lata 2016/2017 , tj. w kwocie 174.912,- złotych , stanowiącej 53,9% kosztów poniesionych w 2016 roku. Wynika to z powodu odstąpienia przez szpital od zawarcia ubezpieczenia od niepożądanych zdarzeń medycznych , które to ubezpieczenie zostało wykreślone z ustawy o działalności leczniczej , co oznacza , że wszelkie roszczenia będą objęte polisą odpowiedzialności cywilnej zakładu .
- 2) Koszty szkoleń i kursów oraz świadczeń bhp przyjęto na poziomie 131.260,- złotych , co stanowi 81,0% wartości kosztów poniesionych w poprzednim okresie sprawozdawczym . Wynika to z faktu rozliczenia w minionym roku projektu na dofinansowanie szkoleń kadry medycznej przez Powiatowy Urząd Pracy w ramach Krajowego Funduszu szkoleniowego w kwocie 92.252 złotych .

Poza kosztami rodzajowymi zakład ponosi również koszty finansowe oraz pozostałe koszty operacyjne nie związane bezpośrednio z działalnością podstawową . Koszty finansowe zaplanowano w kwocie 150 złotych , tj. 88,2% wykonania roku poprzedniego.

Pozostałe koszty operacyjne przyjęto na poziomie 25.000,- złotych , tj. 72,7 % wykonania roku ubiegłego . Są to koszty wynikające z zapłaconych kar, nieplanowanych odpisów amortyzacyjnych , odpisania nieściągalnych lub umorzonych należności za leczenie szpitalne osób nieubezpieczonych i innych strat w majątku obrotowym .

Dane szczegółowe dotyczące planowanych wielkości kosztów i przychodów zawarto w tabeli numer I i II , stanowiących załączniki do części opisowej .

Przedłożony plan finansowy w zakresie kosztów i przychodów zakłada zamknięcie 2017 roku ujemnym wynikiem finansowym . **Przy założeniu , że wykazane przychody zostaną zrealizowane zgodnie z przyjętym planem , a koszty nie przekroczą określonych limitów, zakłada się poniesienie strat bilansowej brutto w kwocie 2.125.088,-złotych (słownie: dwa miliony sto dwadzieścia pięć tysięcy osiemdziesiąt osiem złotych) .**

Tabela numer III jest zestawieniem planowanych wartości na początek i koniec 2017 roku zaciągniętych zobowiązań . Stan zobowiązań na 1.01. 2017 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2016 roku . Ogółem planowana wartość zobowiązań na bilans otwarcia wynosi 4.337.429,- złotych . Planuje się , że zobowiązania ogółem zmniejszą się o około 11% , tj. o kwotę 480.731złotych , głównie z powodu braku , na dzień dzisiejszy, podstawy do tworzenia na koniec 2017 roku rezerwy na świadczenia pracownicze .

Tabela numer IV jest zestawieniem planowanych wartości na początek i koniec 2017 roku należności powstałych w związku z kontynuacją działalności statutowej zakładu . Stan należności na dzień 01.01.2017 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2016 roku. Ogółem planowana wartość należności na 1 stycznia 2017 roku wynosi 6.357.618,-złotych . Planuje się , że należności ogółem zmniejszą się o 1.711.696,-złotych, tj. o 26,9% . Jest to skutek nie ujęcia w planie ewentualnego wystąpienia na koniec 2017 roku nadwykonań i przyjęcia ich do zapłaty przez NFZ.

Tabela numer V jest zestawieniem planowanego stanu środków pieniężnych na początek i koniec 2017 roku. Stan środków pieniężnych na 1 stycznia 2017 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2016 roku. Ogółem planowana wartość środków pieniężnych na 31 grudnia 2017 roku wynosi 1.945.845,-złotych, co stanowi 49,6% środków na koniec 2016 roku. Jest to spowodowane realizacją planowanych wydatków inwestycyjnych oraz wypłatą nagrody rocznej za 2016 rok.

Tabela numer VI jest zestawieniem planowanych wydatków majątkowych z uwzględnieniem ich źródeł finansowania. Ogółem planuje się poniesienie w 2017 roku wydatków majątkowych w kwocie 16.973.147,-złotych , z tego: 4.401.154,- złotych ze środków własnych , 11.070.461,-złotych z funduszy europejskich , 1.501.532,-złotych z budżetów miast i gmin.

Załączniki :

1. Tabela I – Planowane przychody na 2017 rok
2. Tabela II – Planowane koszty na 2017 rok,
3. Tabela III – Planowane zobowiązania na początek i koniec 2017 roku,
4. Tabela IV – Planowane należności na początek i koniec 2017 roku,
5. Tabela V – Planowany stan środków pieniężnych na początek i koniec 2017 roku,
6. Tabela V – Plan wydatków majątkowych na 2017 rok , w tym dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.

Wysokie Mazowieckie, dnia 2017.02.28

Sporządziła : Śmigielska Barbara

Zatwierdził:

dr n. med. Joanna Siemienkiewicz
Pełnomocnik Szpitala Ogólnego
w Wysokiem Mazowieckiem

SZPITAL OGÓLNY
w Wysokiem Mazowieckiem
ul. Szpitalna 5
18-200 Wysokie Mazowieckie
Tel. 06-4775501, fax. 06-2752047
NIP 722-13-84-842, REGON 450636236

PEŁNOMOCNIK
SZPITALA OGÓLNEGO
w Wysokiem Mazowieckiem
Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa
dr n. med. Joanna Siemienkiewicz

Tabela I - Planowane przychody na 2017 rok

LP	TYTUŁ PRZYCHODÓW	WYKONANIE 2016 ROK	PLAN 2017 ROK	Dynamika 2016R=100	Struktura 2017 r
1	<u>Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych w zakresie leczenia stacjonarnego i ambulatoryjnego</u>	37060143,00	35442164	95,63	93,44
2	<u>Umowy zawarte z Ministerstwem Zdrowia na realizację lekarskich staży rezydentycznych</u>	140969,80	150862	107,02	0,40
3	<u>Umowy zawarte z Marszałkiem Województwa Podlaskiego na realizację stażu podyplomowego lekarzy</u>	22289,85	72268	324,22	0,19
4	<u>Wpływy własne (4a-4d)</u>	1412988,63	1439570	101,88	3,80
	w tym:				
a	odpłatne usługi medyczne nie objęte umową z NFZ	1036373,84	1077360	103,95	2,84
b	najem lokali na cele mieszkalne i działalność gospodarczą	297013,00	281900	94,91	0,74
c	wpływy z pozostałych usług(wpływy z parkingu, utylizacja odpadów, sterylizacja, ksero dokumentacji, zaświadczenia lekarskie ,itp..)	79601,79	80310	100,89	0,21
5	<u>Przychody finansowe (odsetki uzyskane od przeterminowanych należności i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych)</u>	45840,22	25000	54,54	0,07
6	<u>Pozostałe przychody operacyjne (odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z innych źródeł , dotacje , darowizny itp.)</u>	1037180,00	798667	77,00	2,11
7	<u>Przychody ze sprzedaży materiałów</u>	316,72	200	0,00	0,00
	Ogółem przychody z działalności:	39 719 728,22	37 928 731	95,49	100,00

Tabela II - Planowane koszty na 2017 rok

LP	RODZAJE KOSZTÓW	WYKONANIE 2016 ROK	PLAN 2017 ROK	Dynamika 2016R=100	Struktura 2017r
1.	Zużycie materiałów i energii	7332132,01	7487501	102,12	18,69
	w tym:				
1.1	leki i odczynniki chemiczne	2070985,14	2097908	101,30	5,24
1.2	implanty	1744266,55	1766942	101,30	
1.3	drobny sprzęt medyczny wielorazowego i jednorazowego użytku oraz materiały medyczne	1648968,09	1670405	101,30	4,17
1.4	materiały gospodarcze i biurowe (środki czystości ; bielizna i pościel ; odzież ochronna; materiały administracyjne ; artykuły żywnościowe , itp.)	237265,47	240350	101,30	-11,31
1.5	sprzęt medyczny i techniczny podlegający ewidencji	208457,88	211168	101,30	0,53
1.6	pozostałe materiały (w tym : paliwo samochodowe ;oleje, akcesoria samochodowe , itp.)	147708,24	149628	101,30	0,37
1.7	materiały do konserwacji i remontów	173675,88	175934	101,30	0,44
1.8	energia elektryczna, woda, gaz	517154,07	576867	111,55	1,44
1.9	energia cieplna , eko-groszek , olej opałowy	583650,69	598299	102,51	1,49
2.	Usługi obce	8543023,19	9136005	106,94	22,81
	w tym:				
2.1	konserwacja i naprawa sprzętu oraz remonty bieżące wykonywane przez podmioty zewnętrzne	399971,13	447614	111,91	1,12
2.2	usługi transportowe, telekomunikacyjne i pocztowe, prenumeraty, czynsze lokalowe, usługi sterylizacji, pomiary techniczne , usługi konsultingowe itp.)	387365,26	396158	102,27	0,99
2.3	usługi dostarczenia posiłków, wywozu odpadów komunalnych i medycznych , usługi pralnicze	1016754,34	1029972	101,30	2,57

2.4	kontrakty na usługi medyczne lekarskie , pielęgniarskie i innych podmiotów leczniczych	6738932,46	7262261	107,77	18,13
3.	Podatki i opłaty	396372,14	393998	99,40	0,98
4.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy i umów zlecenia	15714512,65	16893580	107,50	42,18
4.1	wypłata jednorazowej rocznej nagrody uznaniowej za 2015 rok	352741,60	381880		0,95
4.2	wykorzystanie utworzonej rezerwy na świadczenia pracownicze	-352741,60	-381880		-0,95
5.	Pochodne od wynagrodzeń	2746527,49	2903825	105,73	7,25
5.1	wypłata jednorazowej rocznej nagrody uznaniowej za 2015 rok	67258,40	88120		0,22
5.2	wykorzystanie utworzonej rezerwy na świadczenia pracownicze	-67258,40	-88120		-0,22
6.	Odpis na Z.F.Ś.S	389690,57	418064	107,28	1,04
7.	Podróże służbowe i ryczałty	47761,96	48200	100,92	0,12
8.	Amortyzacja	2367950,05	2441325	103,10	6,10
9.	Pozostałe koszty rodzajowe (świadczenia bhp, polisy ubezpieczeniowe , prowizje bankowe, szkolenia, ryczałty samochodowe, badania okresowe pracowników, itp.)	585717,48	306172	52,27	0,76
9.1	Rezerwa na świadczenia pracownicze- jednorazowa nagroda uznaniowa za 2016 rok	470000,00	0		
10.	Koszty finansowe (odsetki i prowizje od zaciągniętego kredytu oraz odsetki od przeterminowanych zobowiązań)	170,30	150	88,08	0,00
11.	Pozostałe koszty operacyjne (kary, odszkodowania, nieplanowane odpisy amortyzacyjne, odpisanie przedawnionych należności, itp.)	38125,41	25000	65,57	0,06
12	Wartość sprzedanych materiałów	127,96	0	0,00	0,00
	Ogółem koszty działalności :	38699369,61	40053819	103,50	100,00

planowany wynik finansowy brutto na 31.12.2017 r (zysk/ strata brutto)		-2125088	
osiągnięty wynik finansowy brutto na 31.12.2016 (zysk brutto)	1020358,61		
obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	54431,00	55200	
osiągnięty wynik finansowy netto na 31.12.2016 (zysk netto)	965927,09		
planowany wynik finansowy netto na 31.12.2017 (zysk/strata brutto)		-2180288	

Tabela III - Planowana wartość zobowiązań na początek i koniec 2017 roku - w złotych

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan planowany BO 2017 r (na 01.01.2017r.)	Stan planowany BZ 2017 r (na 31.12.2017r.)	Dynamika
1.	Dostawy towarów i usług , w tym:	1 536 273	1 518 067	- 18 206
1.1	leki i materiały medyczne	496 377	445 759	- 50 618
1.2	sprzęt i aparatura medyczna poniżej 3500 tysiąca	8 575	-	- 8 575
1.3	nośniki energii , gaz, woda	112 179	113 640	1 461
1.4	usługi obce	790 531	830 057	39 526
1.5	pozostałe cywilno-prawne	128 611	128 611	-
1.6	odsetki z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań	-	-	-
Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami - należność główna plus odsetki (konto 200,201,202,203,205)		1 536 273	1 518 067	- 18 206
2.	Wydatki majątkowe - inwestycyjne	58 665	-	- 58 665
Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami zakupów inwestycyjnych - należność główna plus odsetki (konto 207)		58 665	-	- 58 665
3.	Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT	233 997	242 893	8 896
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych CIT	4 461	4 690	229
5.	Podatek VAT	5 127	5 130	3
6.	Należne odsetki od nieopłaconych w terminie podatków	-	-	-

Razem z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 221,223)	243 585	252 713	9 128
7. Składki na ubezpieczenia społeczne , zdrowotne FP i FEP	925 290	958 137	32 847
8. Naliczone odsetki od należnych a nie opłaconych składek ZUS	-	-	-
9. Wpłaty na PFRON	23 478	23 478	-
10. pozostałe publiczno-prawne (opłaty lokalne ,opłata za emisja zanieczyszczeń, itp..)	1 107	1 107	-
Razem z tytułu pozostałych rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 225,228)	949 875	982 722	32 847
11. Zobowiązania z tytułu bieżących wynagrodzeń ze stosunku pracy i umów zlecenia	1 017 773	1 054 096	36 323
Razem rozrachunki z tytułu wynagrodzeń -należność główna plus odsetki (konto 247-04-002127)	1 017 773	1 054 096	36 323
12. Niewypłacone delegacje z tytułu podróży służbowych	486	350	- 136
13. Pozostałe rozrachunki z pracownikami	-	-	-
Razem pozostałe rozrachunki z pracownikami -należność główna plus odsetki (konto234)	486	350	- 136
14. Potrącenia z wynagrodzeń (składki członkowskie, składki na ubezpieczenie grupowe , zajęcia komornicze , itp.)	30 619	30 700	81
15. Rozrachunki związane z ZFSS	370	150	- 220
Razem z tytułu pozostałych rozrachunków -należność główna plus odsetki (konto247, 228)	30 989	30 850	- 139
16. Nierozliczone sumy depozytowe - wniesione wadnia przetargowe	29 783	17 900	- 11 883
Razem z tytułu sum depozytowych -należność główna plus odsetki (konto247)	29 783	17 900	- 11 883
17. Rezerwa na świadczenia pracownicze- uznaniowa nagroda roczna za 2016 rok	470 000	-	- 470 000
Ogółem zobowiązania	4 337 429	3 856 698	- 480 731

Tabela IV - Planowana wartość należności na początek i koniec 2017 roku - w złotych

Lp.	Tytuł należności	Stan planowany BO 2017 r (na 01.01.2017r.)	Stan planowany BZ 2017 r (na 31.12.2017r.)	Dynamika
1.	Sprzedaż usług medycznych, w tym:	5 571 955	3 844 145	- 1 727 810
1.1	na rzecz POW Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku	71 973	58 018	- 13 955
1.2	pozostała sprzedaż usług medycznych (badania diagnostyczne, hospitalizacje, porady, odpłatność za pobyt w zakładzie opiekuńczo-leczniczym)	30 259	26 759	- 3 500
2.	Sprzedaż usług niemedyycznych (czynsze lokalowe za najem pomieszczeń, kserokopie dokumentacji medycznej, itp..)	5 674 187	3 928 922	- 1 745 265
	Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami - należność główna plus odsetki (konto 200,201,202,203,205)	683 431	717 000	33 569
3.	Pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS	683 431	717 000	33 569
	Razem z tytułu rozrachunków z udzielonych pożyczek -należność główna plus odsetki (konto 235)	6 357 618	4 645 922	- 1 711 696
	Ogółem należności			

Tabela V - Planowany stan środków pieniężnych na początek i koniec 2017 roku - w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowany stan na		Dynamika
		01.01.2017r.	31.12.2017r.	
1.	Środki pieniężne w kasie(konto100)	1 724	350	20
2.	Środki pieniężne na rachunku podstawowym (konto 130)	3 842 135	1 842 000	48
3.	Inwestycje krótkoterminowe - lokata (konto140)	-	-	-
4.	Środki pieniężne na rachunku ZFSS (konto135)	47 396	78 975	167
5.	Środki na rachunku sum depozytowych (konto139)	29 690	24 520	83
	Ogółem środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	3 920 945	1 945 845	50

Tabela nr VI - Plan wydatków majątkowych na 2017 rok, w tym dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wyszczególnienie - nazwa zadania inwestycyjnego	Planowany koszt zadania ogółem	Nakłady poniesione do końca 2016 roku	Planowane wydatki w 2017 roku	Źródła finansowania planowanych wydatków majątkowych w 2017 roku			
					Środki z Budżetu Państwa	Środki z budżetu powiatu wysokomazowieckiego	Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł	Środki własne szpitala
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Zakup systemów i sprzętu informatycznego na potrzeby bieżące, w tym :	60 000	0	60 000	0	0	0	60 000
1.1	Napęd taśmowy Streamer LTO-6 dc; przenoszenia danych z systemów serwerowych w celu dodatkowej archiwizacji	14 000	0	14 000				14 000
1.2	Wykonanie sieci integrującej sieć LAN w Wysokiem z siecią LAN z placówką w Ciechanowcu	26 000		26 000				26 000
1.3	Rezerwa na nieprzewidziane wydatki sprzętu i systemów informatycznych	20 000		20 000				20 000
2.	Modernizacja sprzętu medycznego	100 000	0	100 000	0	0	0	100 000
3	Wydatki inwestycyjne na wyposażenie, w tym :	220 000	0	220 000	0	0	0	220 000
3.1	Wydatki na wyposażenie techniczne, z tego:	200 000	0	200 000	0	0	0	200 000

3.1.1	Zakup agregatu prądowego dc szpitala w Wysokiem Mazowieckiem	150 000	0	150 000					150 000
3.1.2	Rezerwa na pozostałe wydatki wyposażenia technicznego	50 000		50 000					50 000
3.2	Wydatki na wyposażenie biurowe	20 000	0	20 000	0	0	0	0	20 000
4.1	Zakup środków transportu	600 000	0	600 000	0	0	0	510 000	90 000
5.1	Zakup sprzętu medycznego, w tym:	4 100 000	0	4 100 000	0	0	0	2 501 532	1 598 468
5.1	Tomograf komputerowy z dostosowaniem pomieszczeń	3 100 000	0	3 100 000	0	0	0	1 501 532	1 598 468
5.2	Zakup sprzętu medycznego - potrzeby bieżące	1 000 000	0	1 000 000	0	0	0	1 000 000	0
6	Wydatki inwestycyjne na rozbudowę i modernizację obiektów Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem, w tym:	34 892 962	1 969 238	11 893 147	0	0	0	9 560 461	2 332 686
6.1	Projekt pn.: "Modernizacja i doposażenie Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem w celu spełnienia wymogów określonych w przepisach prawa oraz standardów nowoczesnej opieki zdrowotnej - etap I" w ramach RPO WP - dotacje na rozwój infrastruktury podmiotów leczniczych.	13 186 267	1 290 834	4 000 000				3 400 000	600 000
6.2	Modernizacja budynku administracyjnego, w tym:	2 917 161	163 273	1 460 989	0	0	0	1 156 841	304 148
6.2.1 ²	Realizacja projektu "Poprawa efektywności energetycznej w budynku administracyjnym Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem" w ramach RPO WP na lata 2014-2020, Osi priorytetowej V - Gospodarka niskoemisyjna	1 851 842	43 050	1 360 989				1 156 841	204 148

6.2.2	Prace remontowo- budowlane w ramach modernizacji budynku administracyjnego	1 065 319	120 223	100 000					100 000
6.3	Budynek segregacji odpadów medycznych i komunalnych przy szpitalu w Wysokiem Mazowieckiem	549 846	4300	545 546	0	0	0	0	545 546
6.4 ³	Projekt pod nazwą " Modernizacja i rozbudowa działu rehabilitacji i poradni specjalistycznych w celu spełnienia warunków określonych w przepisach prawa oraz poprawy dostępności do opieki ambulatoryjnej".	11 884 065	41 820	0	0	0	0	0	0
6.5 ⁴	Projekt pn." Przebudowa i dostosowanie szpitalnego oddziału ratunkowego wraz z łódwiskiem dla Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem " w ramach POI iS na lata 2014-2020. Wartość projektu 5.886.612,- złotych, w tym:	6 355 623	469 011	5 886 612	0	0	0	5003620	882 992
6.5.1	Roboty budowlane i adaptacyjne w części diagnostyczno-konsultacyjnej szpitalnego oddziału ratunkowego	1 477 484							
6.5.2	budowa łódwiska dla LPR wraz z crogą i wiatą dojazdową	937 688							
6.5.3	wyposażenie sprzętowe	3 471 440							
7.	Wydatki inwestycyjne na rozbudowę i modernizację obiektów szpitala w Ciechanowcu , w tym:	7 283 742	51 660	0	0	0	0	0	0
7.1 ¹	Realizacja projektu pn. "Nowoczesna opieka długoterminowa jako odpowiedź na rosnące potrzeby osób starszych"	7 283 742	51 660	0	0	0	0	0	0
	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	47 256 704	2 020 898	16 973 147	0	0	0	12 571 993	4 401 154