

**UCHWAŁA NR XXXI/267/2018**  
**RADY POWIATU WYSOKOMAZOWIECKIEGO**

z dnia 25 maja 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala  
Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2018 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1868, z 2018 r. poz. 130), w związku z art. 53 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 poz. 160, poz. 138, poz. 650) oraz w związku z § 15 ust. 1 Statutu Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem (Dz. Urz. Podl. z 2017 r. poz. 2587) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się plan finansowy Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2018 rok.

§ 2. Uchwała Nr 2/2018 Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem z dnia 29 marca 2018 roku w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2018 rok stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się zarządowi powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

*Dorota Lapiak*

## Uchwała Nr 2/2018

### Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem z

dnia 29 marca 2018 roku

#### w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2018 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. 2017 r. poz. 2077), 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 2018 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 2.699 285,- złotych (słownie: dwa miliony sześćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście osiemdziesiąt pięć złotych) przy założeniu uzyskania przychodów w kwocie nie mniejszej 43.241.934 złotych (słownie: czterdzieści trzy miliony dwieście czterdzieści jeden tysięcy dziewięćset trzydzieści cztery złote) oraz poniesienia kosztów nie większych niż 45.941.219,- złotych (słownie: czterdzieści pięć milionów dziewięćset czterdzieści jeden tysięcy dwieście dziewięćnaście złotych).

3. Załącznik nr 1 - Plan finansowy Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2018 rok stanowi integralną część niniejszej uchwały i składa się z:

- Informacji opisowej;
- Zestawienia planowanych przychodów na 2018 rok;
- Zestawienia planowanych kosztów na 2018 rok;
- Planowanej wartości zobowiązań na początek i koniec 2018 roku;
- Planowanej wartości należności na początek i koniec 2018 roku;
- Planowanego stanu środków pieniężnych na początek i koniec 2018 roku;
- Planu wydatków majątkowych na 2018 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 2018 r.

**Przewodniczący Rady Społecznej**

*Bogdan Drwinski*

**Plan Finansowy**  
**Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem**  
**na 2018 rok**  
(informacja opisowa)

W roku 2018 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 31 grudnia 2017 roku w PLN	Wartość roczna na dzień 1 stycznia 2018 roku w PLN	Dynamika w %
1.	Lecznictwo szpitalne i ambulatoryjna opieka specjalistyczna	32.227.687	31.918.550	99,0
2.	Opieka długoterminowa	1.770.610	1.650.720	93,2
3.	Rehabilitacja lecznicza –zabiegi i poradnia rehabilitacyjna	1.118.843	882.675	78,9
4.	Świadczenia kosztochłonne (gastroskopia i kolonoskopia)	311.736	218.954	70,3
5.	Świadczenia w SOR	1.449.614	2.202.408	151,9
6.	POZ nocna i świąteczna opieka zdrowotna	697.095	880.343	126,3
7.	Dodatek NFZ dla pielęgniarek i położnych przeliczony na dwanaście miesięcy 2018 roku	1.790.880	2.571.200	143,6%
<b>Razem:</b>		<b>39.366.465</b>	<b>40.324.850</b>	<b>102,4%</b>

Od 1 stycznia 2018 roku szpital udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych na podstawie czterech umów zawartych z Podlaskim Oddziałem Narodowego Funduszu Zdrowia. Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej obejmuje finansowanie w ramach tzw. ryczałtu- oddziały szpitalne i zakresy finansowane odrębnie (tj. procedury wysokospecjalistyczne z zakresu ortopedii, badania diagnostyczne przewodu pokarmowego, porody, świadczenia poza pakietem onkologicznym we wszystkich zakresach, świadczenia w szpitalnym oddziale ratunkowym oraz świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej udzielane w warunkach ambulatoryjnych i w miejscu zamieszkania lub pobytu świadczeniobiorcy). Kolejne świadczenia z zakresu rehabilitacji leczniczej, z zakresu specjalistycznych chorób płuc oraz świadczenia opieki długoterminowej finansowane są poza ryczałtem. Wszystkie umowy

zostały zawarte na okres 01.01.2018-30.06.2018 roku . W związku z powyższym finansowanie szpitala zapewnione zostało we wszystkich zakresach na okres pierwszego półrocza bieżącego roku, 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.

Na podstawie zawartych umów podane w zamieszczonej powyżej tabeli dane zostały ustalone i przeliczone na okres 12 miesięcy kalendarzowych. W stosunku do wykonania wartości umowy z 2017 roku kontrakty wzrosły o 958.385,-złoty, tj. o 2,4%, z tym ,że z tej kwoty 780 tysięcy złotych , czyli prawie 81,4% to tak zwane środki „celowane” z przeznaczeniem na wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych. Tak więc planowany rzeczywisty wzrost kontraktu wynosi zaledwie 0,45%. W tegorocznym planie nie założono , w trakcie roku żadnego wzrostu wartości umowy ponieważ ryczałt nie przewiduje płatności za tzw. nadwykonania. Planowane przychody roczne z Narodowego Funduszu Zdrowia będą więc wynosiły 40.324.850,-złoty, co stanowi 93,25% przychodów ogółem. 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 , kserokopie dokumentacji i wiele innych usług. Przychody z powyższych tytułów zaplanowano w kwocie 1.430.000,-złoty, tj. na poziomie wyższym od wykonania w 2017 roku o 2,1%. Ponadto osiągniemy dodatkowe przychody w kwocie 266.654,-złoty z tytułu realizacji umów rezydenckich i stażu lekarskiego.

Przychody finansowe określono na poziomie 50,16% osiągniętych w poprzednim okresie sprawozdawczym , tj. w kwocie 29.000,-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 wysokich nakładów inwestycyjnych, które obniżą poziom wolnych środków możliwych do krótkoterminowego lokowania.

Pozostałe przychody operacyjne zaplanowano na poziomie 120,2% przychodów roku poprzedniego, tj. w kwocie 1.191.130,-złoty. 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 1.112.728,-złoty, co stanowi 93,36% przychodów operacyjnych ogółem.

**Ogółem planowane przychody z działalności na 2018 rok wynoszą 43.241.934,-złoty . W stosunku do osiągniętych w roku poprzednim będą wyższe o 2,9% , tj. o kwotę 1.231.512,-złoty.**

Plan w zakresie kosztów działalności ogółem określono na kwotę 45.941.219,-złoty , co stanowi 111,26% faktycznego wykonania poprzedniego okresu sprawozdawczego. Z załączonego zestawienia poszczególnych grup rodzajowych kosztów wynika , że planowane koszty zużycia materiałów i energii wyniosą 7.771.027,-złoty , tj. 101,36% 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 2018 rok z dnia 11 stycznia 2018 roku (Dz. U. z 1 lutego 2018 roku , poz. 291), wskaźnika wzrostu cen towarów i usług na poziomie 2,3% . 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 115,75% wykonania w 2017 roku, tj. w kwocie 11.475.165,-złoty . Wzrost o 15,75.% to głównie

zwiększenie kwoty na usługi medyczne świadczone w ramach zawartych kontraktów z lekarzami i podmiotami zewnętrznymi na badania diagnostyczne, usługi lekarskie i pielęgniarstwo – wzrost o 16,59% oraz kwoty na konserwacje i naprawę sprzętu o 53,3% - z uwagi na przeglądy nowo zakupionego sprzętu na wartość ponad 4mln złotych. Koszt podatków i innych opłat będzie niższy w bieżącym roku o 1,7%. Koszty wynagrodzeń określono na podstawie listy płac za miesiąc styczeń 2018 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 , jednorazowej nagrody rocznej za 2017r oraz planowanych skutków ustawowego wzrostu wynagrodzeń od 1 lipca 2018 roku o 20% różnicy pomiędzy płacą zasadniczą obecną a docelową płacą minimalną w ochronie zdrowia określoną ustawą z 8 czerwca 2017 roku Dz. U. z 2017 roku , poz. 1473. Łącznie na pokrycie kosztów wynagrodzeń planuje się kwotę 18.792.355,- złotych , tj. 113,6% kwoty wydatkowanej w 2017 roku. Pochodne od wynagrodzeń to kwota 3.486.883,-złotych , co stanowi . 118,1% 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 423.914,- złotych , co stanowi 100,43% odpisu roku poprzedniego . Powyższą kwotę ustalono na podstawie ilości osób zatrudnionych na dzień 1 stycznia 2018 roku w przeliczeniu na etaty – 348,65 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 i 2018 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 25,98% , tj. o 626.227,- złotych , co wynika bezpośrednio z dużych nakładów inwestycyjnych poniesionych w 2017 roku .

Pozostałe koszty rodzajowe określono na kwotę 317.395,-złotych , która stanowi 105,81% 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 2018/2019 , tj. w kwocie 205.795,- złotych , stanowiącej 104,1% kosztów poniesionych w 2017 roku.
- 2) Koszty szkoleń i kursów oraz świadczeń bhp przyjęto na poziomie 94.300,- złotych , co stanowi 111,0% wartości kosztów poniesionych w poprzednim okresie sprawozdawczym. Poza kosztami rodzajowymi zakład ponosi również koszty finansowe oraz pozostałe koszty operacyjne nie związane bezpośrednio z działalnością podstawową . Koszty finansowe zaplanowano w kwocie 150.000,- złotych , tj. w kwocie piętnastokrotnie wyższej od wykonania roku poprzedniego, a to z powodu planowanego zwiększenia linii kredytowej w rachunku bieżącym zakładu celem pokrycia kosztów planowanych wydatków majątkowych.

Pozostałe koszty operacyjne przyjęto na poziomie 29.800,- złotych , tj. 12,1 % 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 2018 roku ujemnym wynikiem finansowym . **Przy założeniu , że wykazane przychody zostaną zrealizowane zgodnie z przyjętym planem , a koszty nie przekroczą określonych limitów, zakłada się poniesienie straty bilansowej brutto w kwocie 2.699.285,-złotych ( słownie: dwa miliony sześćset dziewięćdziesiąt dziewięć tysięcy dwieście osiemdziesiąt pięć złotych ).**

Tabela numer III jest zestawieniem planowanych wartości na początek i koniec 2018 roku zaciągniętych zobowiązań . Stan zobowiązań na 1.01. 2018 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2017 roku . Ogółem planowana wartość zobowiązań na bilans otwarcia wynosi 4.917.391,- złotych . Planuje się , że zobowiązania ogółem zwiększą się o około 31,4% , tj. o kwotę 1.545.319,-złotych , głównie z powodu zakładanego na koniec 2018 roku wykorzystania linii kredytowej w rachunku bieżącym do kwoty 1.500.000,-złotych.

Tabela numer IV jest zestawieniem planowanych wartości na początek i koniec 2018 roku należności powstałych w związku z kontynuacją działalności statutowej zakładu . Stan należności na dzień 01.01.2018 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2017 roku. Ogółem planowana wartość należności na 1 stycznia 2018 roku wynosi 5.631.258,-złotych . Planuje się , że należności ogółem zmniejszą się o 11.283,-złotych, tj. o 0,2% . Jest to skutek nie ujęcia w planie ewentualnego wystąpienia na koniec 2018 roku nadwykonań świadczeń udzielanych poza ryczałtem i przyjęcia ich do zapłaty przez NFZ.

Tabela numer V jest zestawieniem planowanego stanu środków pieniężnych na początek i koniec 2018 roku. Stan środków pieniężnych na 1 stycznia 2018 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2017 roku. Ogółem planowana wartość środków pieniężnych na 31 grudnia 2018 roku będzie ujemna , a to oznacza że planuje się wykorzystanie linii kredytowej w rachunku bieżącym do kwoty 1mln.500 tysięcy złotych. Będzie to spowodowane głównie realizacją planowanych wydatków inwestycyjnych.

Tabela numer VI jest zestawieniem planowanych wydatków majątkowych z uwzględnieniem ich źródeł finansowania. Ogółem planuje się poniesienie w 2018 roku wydatków majątkowy, 15.947.071,-złotych z funduszy europejskich i 1.385.932,-złotych z budżetów miast i gmin.

Załączniki :

1. Tabela I – Planowane przychody na 2018 rok
2. Tabela II – Planowane koszty na 2018 rok,
3. Tabela III – Planowane zobowiązania na początek i koniec 2018 roku,
4. Tabela IV – Planowane należności na początek i koniec 2018 roku,
5. Tabela V – Planowany stan środków pieniężnych na początek i koniec 2018 roku,
6. Tabela V – Plan wydatków majątkowych na 2018 rok , w tym dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego.

Wysokie Mazowieckie, dnia 2018.03.17

Sporządziła : Śmigielska Barbara

Tabela I - Planowane przychody na 2018 rok

LP	TYTUŁ PRZYCHODÓW	WYKONANIE 2017 ROK	PLAN 2018 ROK	Dynamika w % 2017R=100	Struktura 2018 rok
1	<u>Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych w zakresie leczenia stacjonarnego i ambulatoryjnego</u>	39 326 196,31 zł	40 324 850 zł	102,54	93,25
2	<u>Umowy zawarte z Ministerstwem Zdrowia na realizację lekarskich staży rezydentycznych</u>	160 296,12 zł	228 420 zł	142,50	0,53
3	<u>Umowy zawarte z Marszałkiem Województwa Podlaskiego na realizację stażu podplomowego lekarzy</u>	74 048,46 zł	38 234 zł	51,63	0,09
4	<u>Wpływy własne (4a-4d)</u>	1 400 674,43 zł	1 430 000 zł	102,09	3,31
	w tym:				
a	odpłatne usługi medyczne nie objęte umową z NFZ	1 064 609,18 zł	1 100 000 zł	103,32	2,54
b	najem lokali na cele mieszkalne i działalność gospodarczą	273 991,93 zł	267 000 zł	97,45	0,62
c	wpływy z pozostałych usług (wpływy z parkingu, utylizacja odpadów, sterylizacja, ksero dokumentacji, zaświadczenia lekarskie , itp..)	62 073,32 zł	63 000 zł	101,49	0,15
5	<u>Przychody finansowe (odsetki uzyskane od przeterminowanych należności i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych)</u>	57 812,37 zł	29 000 zł	50,16	0,07
6	<u>Pozostałe przychody operacyjne (odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z innych źródeł , dotacje , darowizny itp.)</u>	990 948,69 zł	1 191 130 zł	120,20	2,75
7	<u>Przychody ze sprzedaży materiałów</u>	445,52 zł	300 zł	67,34	0,00
	<b>Ogółem przychody z działalności:</b>	<b>42 010 421,90 zł</b>	<b>43 241 934 zł</b>	<b>102,93</b>	<b>100,00</b>

Tabela II -Planowane koszty na 2018 rok

LP	RODZAJE KOSZTÓW	WYKONANIE 2017 ROK	PLAN 2018 ROK	Dynamika 2017R=100	Struktura 2018rok
<b>1.</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>7 667 053,32 zł</b>	<b>7 771 027 zł</b>	<b>101,36</b>	<b>16,92</b>
	w tym:				
1.1	leki i odczynniki chemiczne	2 328 635,49 zł	2 390 066 zł	102,64	5,20
1.2	implanty	1 767 417,48 zł	1 808 068 zł	102,30	3,94
1.3	drobny sprzęt medyczny wielorazowego i jednorazowego użytku oraz materiały medyczne	1 667 385,48 zł	1 702 103 zł	102,08	3,70
1.4	materiały gospodarcze i biurowe ( środki czystości ; bielizna i pościel ; odzież ochronna; materiały administracyjne ; artykuły żywnościowe , itp.)	254 116,92 zł	257 753 zł	101,43	0,56
1.5	sprzęt medyczny i techniczny podlegający ewidencji	362 950,14 zł	258 500 zł	71,22	0,56
1.6	pozostałe materiały (w tym : paliwo samochodowe ;oleje, akcesoria samochodowe , itp.)	147 866,22 zł	169 566 zł	114,68	0,37
1.7	materiały do konserwacji i remontów	79 205,18 zł	85 000 zł	107,32	0,19
1.8	energia elektryczna , woda, gaz	504 389,59 zł	522 327 zł	103,56	1,14
1.9	energia cieplna , eko-groszek , olej opałowy	555 086,82 zł	577 644 zł	104,06	1,26
<b>2.</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>9 913 806,80 zł</b>	<b>11 475 165 zł</b>	<b>115,75</b>	<b>24,98</b>
	w tym:				



2.1	konserwacja i naprawa sprzętu oraz remonty bieżące wykonywane przez podmioty zewnętrzne	553 153,16 zł	848 000 zł	153,30	1,85
2.2	usługi transportowe, telekomunikacyjne i pocztowe, prenumeraty, czynsze lokalowe, usługi sterylizacji, pomiary techniczne, usługi konsultingowe itp.)	488 536,61 zł	423 280 zł	86,64	0,92
2.3	usługi dostarczenia posiłków, wywozu odpadów komunalnych i medycznych, usługi pralnicze	1 009 116,23 zł	1 036 339 zł	102,70	2,26
2.4	kontrakty na usługi medyczne lekarskie, pielęgniarskie i innych podmiotów leczniczych	7 863 000,80 zł	9 167 546 zł	116,59	19,95
<b>3.</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>419 512,39 zł</b>	<b>412 384 zł</b>	<b>98,30</b>	<b>0,90</b>
<b>4.</b>	<b>Wynagrodzenia ze stosunku pracy i umów zlecenia</b>	<b>16 542 069,02 zł</b>	<b>18 792 355 zł</b>	<b>113,60</b>	<b>40,91</b>
4.1	wypłata jednorazowej rocznej nagrody uznaniowej za 2015 rok	394 439,00 zł	300 000 zł	76,06	0,65
4.2	wykorzystanie utworzonej rezerwy na świadczenia pracownicze	-394 161,78 zł	-300 000 zł	76,11	
<b>5.</b>	<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>2 952 546,87 zł</b>	<b>3 486 883 zł</b>	<b>118,10</b>	<b>7,59</b>
5.1	wypłata jednorazowej rocznej nagrody uznaniowej za 2015 rok	75 839,22 zł	63 870 zł	84,22	0,14
5.2	wykorzystanie utworzonej rezerwy na świadczenia pracownicze	-75 839,22 zł	-63 870 zł	84,22	
<b>6.</b>	<b>Odpis na Z.F.Ś.S</b>	<b>422 079,39 zł</b>	<b>423 914 zł</b>	<b>100,43</b>	<b>0,92</b>
<b>7.</b>	<b>Podróże służbowe i ryczałty</b>	<b>46 072,76 zł</b>	<b>45 900 zł</b>	<b>99,63</b>	<b>0,10</b>
<b>8.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>2 410 169,14 zł</b>	<b>3 036 396 zł</b>	<b>125,98</b>	<b>6,61</b>
<b>9.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe (świadczenia bhp, polisy ubezpieczeniowe, prowizje bankowe, szkolenia, ryczałty samochodowe, badania okresowe pracowników, itp.), w tym :</b>	<b>299 962,79 zł</b>	<b>317 395 zł</b>	<b>105,81</b>	<b>0,69</b>

9.a	szkolenia kadry medycznej szpitala	37 364,15 zł	44 000 zł	117,76	0,10
9.b	szkolenia pracowników niemedycznych szpitala	17 633,67 zł	17 800 zł	100,94	0,04
9.1	Rezerwa na świadczenia pracownicze- jednorazowa nagroda uznaniowa za 2016 rok	363 870,00 zł	0 zł	-	
10.	Koszty finansowe ( odsetki i prowizje od zaciągniętego kredytu oraz odsetki od przeterminowanych zobowiązań)	10 023,83 zł	150 000 zł	1 496,43	0,33
11.	Pozostałe koszty operacyjne( kary, odszkodowania, nieplanowane odpisy amortyzacyjne, odpisanie przedawnionych należności, itp.)	245 586,25 zł	29 800 zł	12,13	0,06
12	Wartość sprzedanych materiałów	276,25 zł	0 zł	-	
	<b>Ogółem koszty działalności :</b>	<b>41 293 306,03 zł</b>	<b>45 941 219 zł</b>	<b>111,26</b>	<b>100,00</b>
	planowany wynik finansowy brutto na 31.12.2018 r (zysk/ strata brutto)		-2 699 285 zł		
	osiągnięty wynik finansowy brutto na 31.12.2017 ( zysk brutto)	717 115,87 zł			
	obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	72 062,00 zł	63 000 zł		
	osiągnięty wynik finansowy netto na 31.12.2017 ( zysk netto)	645 053,87 zł			
	planowany wynik finansowy netto na 31.12.2018 (zysk/strata brutto)		-2 762 285 zł		

Tabela III - Planowana wartość zobowiązań na początek i koniec 2018 roku - w złotych

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan planowany BO 2018 r (na 01.01.2018r.)	Stan planowany BZ 2018 r (na 31.12.2018r.)	Dynamika
1.	Dostawy towarów i usług, w tym:	1 743 589,77 zł	1 834 767,00 zł	91 177,23 zł

1.1	leki i materiały medyczne	584 543,88 zł	595 796,00 zł	11 252,12 zł
1.2	sprzęt i aparatura medyczna poniżej 3500 tysiąca	- zł	- zł	- zł
1.3	nośniki energii , gaz, woda	111 904,03 zł	113 640,00 zł	1 735,97 zł
1.4	usługi obce	974 205,61 zł	996 720,00 zł	22 514,39 zł
1.5	pozostałe cywilno-prawne	72 936,25 zł	128 611,00 zł	55 674,75 zł
1.6	odsetki z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań	- zł	- zł	- zł
<b>Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami - należność główna plus odsetki (konto 200,201,202,203,205)</b>		<b>1 743 589,77 zł</b>	<b>1 834 767,00 zł</b>	<b>91 177,23 zł</b>
2.	Wydatki majątkowe - inwestycyjne	211 733,16 zł	400 000,00 zł	188 266,84 zł
<b>Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami zakupów inwestycyjnych - należność główna plus odsetki (konto 207 i 213)</b>		<b>211 733,16 zł</b>	<b>400 000,00 zł</b>	<b>188 266,84 zł</b>
3.	Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT	249 842,00 zł	252 893,00 zł	3 051,00 zł
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych CIT	4 727,00 zł	4 690,00 zł	37,00 zł
5.	Podatek VAT	4 343,00 zł	5 130,00 zł	787,00 zł
6.	Należne odsetki od nieopłaconych w terminie podatków	- zł	- zł	- zł
<b>Razem z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 221,223)</b>		<b>258 912,00 zł</b>	<b>262 713,00 zł</b>	<b>3 801,00 zł</b>
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne , zdrowotne FP i FEP	1 072 961,52 zł	1 109 115,00 zł	36 153,48 zł
8.	Naliczone odsetki od należnych a nie opłaconych składek ZUS	- zł	- zł	- zł
9.	Wpłaty na PFRON	24 880,00 zł	24 950,00 zł	70,00 zł
10.	pozostałe publiczno-prawne (opłaty lokalne ,opłata za emisja zanieczyszczeń, itp..)	1 662,97 zł	1 700,00 zł	37,03 zł
<b>Razem z tytułu pozostałych rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 225,228)</b>		<b>1 099 504,49 zł</b>	<b>1 135 765,00 zł</b>	<b>36 260,51 zł</b>
11.	Zobowiązania z tytułu bieżących wynagrodzeń ze stosunku pracy i umów zlecenia	1 079 194,01 zł	1 110 565,00 zł	31 370,99 zł
<b>Razem rozrachunki z tytułu wynagrodzeń -należność główna plus odsetki (konto 247-04-002127)</b>		<b>1 079 194,01 zł</b>	<b>1 110 565,00 zł</b>	<b>31 370,99 zł</b>

12.	Niewypłacone delegacje z tytułu podróży służbowych	1 171,61 zł	- zł	-	1 171,61 zł
13.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	554,00 zł	- zł	-	554,00 zł
<b>Razem pozostałe rozrachunki z pracownikami - należność główna plus odsetki (konto234)</b>					
14.	Potrącenia z wynagrodzeń ( składki członkowskie, składki na ubezpieczenie grupowe , zajęcia komornicze , itp.)	31 323,08 zł	32 300,00 zł	-	976,92 zł
15.	Rozrachunki związane z ZFSS	- zł	- zł	-	- zł
16.	Inne rozrachunki	34 079,75 zł	400,00 zł	-	33 679,75 zł
17.	Naliczone odsetki	9 203,49 zł	- zł	-	9 203,49 zł
<b>Razem z tytułu pozostałych rozrachunków -należność główna plus odsetki (konto247, 228)</b>					
18.	Nierozliczone sumy depozytowe - wniesione wadła przetargowe	84 255,96 zł	86 200,00 zł	-	1 944,04 zł
<b>Razem z tytułu sum depozytowych -należność główna plus odsetki (konto247)</b>					
19.	Rezerwa na świadczenia pracownicze- uznaniowa nagroda roczna za 2017 rok	363 870,00 zł	- zł	-	363 870,00 zł
20.	Zobowiązania z tytułu kredytu w rachunku bieżącym	- zł	1 500 000,00 zł	-	1 500 000,00 zł
<b>Ogółem zobowiązania</b>		<b>4 917 391,32 zł</b>	<b>6 462 710,00 zł</b>	-	<b>1 545 318,68 zł</b>

**Tabela IV - Planowana wartość należności na początek i koniec 2018 roku - w złotych**

Lp	Tytuł należności	Stan planowany BO 2018 r (na 01.01.2018r.)	Stan planowany BZ 2018 r (na 31.12.2018r.)	Dynamika
1.	Sprzedaż usług medycznych , w tym:	3 751 968,26 zł	3 756 235,00 zł	4 267 zł
1.1	na rzecz POW Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku	3 696 932,15 zł	3 697 000,00 zł	68 zł

1.2	pozostała sprzedaż usług medycznych ( badania diagnostyczne, hospitalizacje, porady , odpłatność za pobyt w zakładzie opiekuńczo-leczniczym)	55 036,11 zł	59 235,00 zł	4 199 zł
2.	Sprzedaż usług niemedyycznych (czynsze lokalowe za najem pomieszczeń, kserokopie dokumentacji medycznej, itp..)	27 687,00 zł	28 970,00 zł	1 283 zł
	Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami - należność główna plus odsetki (konto 200,201,202,203,205)	<b>3 779 655,26 zł</b>	<b>3 785 205,00 zł</b>	<b>5 550 zł</b>
3.	Rozrachunki z tytułu udzielonych pożyczek -należność główna plus odsetki (konto 235)	685 227,67 zł	668 395,00 zł	- 16 833 zł
	Razem z tytułu rozrachunków z udzielonych pożyczek -należność główna plus odsetki (konto 235)	<b>685 227,67 zł</b>	<b>668 395,00 zł</b>	- 16 833 zł
4.	Pozostałe rozrachunki (konto 247)-kara umowna (roszczenie sporne)	1 166 375,45 zł	1 166 375,45 zł	
	<b>Ogółem należności</b>	<b>5 631 258,38 zł</b>	<b>5 619 975,45 zł</b>	- 11 283 zł

Tabela V - Planowany stan środków pieniężnych na początek i koniec 2018 roku - w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowany stan na		Dynamika
		01.01.2018r.	31.12.2018r.	
1.	Środki pieniężne w kasie( konto100)	1 057,12 zł	1 251,20 zł	194,08zł
2.	Środki pieniężne na rachunku podstawowym (konto 130)	6 381 338,39 zł	-1 500 000,00 zł	- 7 881 338,39zł
3.	Środki pieniężne na rachunku projektów współfinansowanych przez UE (konto 131)	1 121 804,82 zł	0,00 zł	- 1 121 804,82 zł
3.	Inwestycje krótkoterminowe - lokata (konto140)	- zł	- zł	0,00zł
4.	Środki pieniężne na rachunku ZFŚS (konto135)	68 900,46 zł	69 100,00 zł	199,54 zł
5.	Środki na rachunku sum depozytowych (konto139)	105 922,23 zł	111 200,00 zł	5 277,77zł
	<b>Ogółem środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</b>	<b>7 679 023,02 zł</b>	<b>-1.318.448,80 zł</b>	<b>-8 997 471,82 zł</b>

Tabela nr VI - Plan wydatków majątkowych na 2018rok, w tym dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wyszczególnienie - nazwa zadania inwestycyjnego	Planowany koszt zadania ogółem	Nakłady poniesione do końca 2017 roku	Planowane wydatki w 2018 roku	Źródła finansowania planowanych wydatków majątkowych w 2018 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	60 000	0	60 000	0	0	0	60 000
2.	Modernizacja sprzętu medycznego	100 000	0	100 000	0	0	0	100 000
3	Wydatki inwestycyjne na wyposażenie, w tym :	230 000	0	230 000	0	0	0	230 000
3.1	Wydatki na wyposażenie techniczne	200 000	0	200 000	0	0	0	200 000
3.2	Wydatki na wyposażenie biurowe	30 000	0	30 000	0	0	0	30 000
4.	Zakup sprzętu medycznego, w tym:	1 300 000		1 300 000			100 000	1 200 000
	Videokolonoskop z wyposażeniem	400 000		400 000			100 000	300 000
	Echokardiograf	237 600		237 600			0	237 600
5	Wydatki inwestycyjne na rozbudowę i modernizację obiektów Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem, w celu spełnienia wymogów określonych przepisami prawa w tym:	17 992 004	2 357 938	14 747 188			11 030 744	3 716 444

5.1 <sup>1</sup>	Modernizacja i rozbudowa działu rehabilitacji i poradni specjalistycznych w celu poprawy dostępności do opieki ambulatoryjnej	5 000 000	113 122	4 000 000			3 400 000	600 000
5.2 <sup>1</sup>	Projekt pn. " Przebudowa i dostosowanie szpitalnego oddziału ratunkowego wraz z lądowiskiem dla Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem " w ramach POI i Ś na lata 2014-2020. Wartość projektu 5.886.612,- złotych , w tym:	8 192 004	2 244 816	5 947 188	0	0	3 550 744	2 396 444
5.2.1	Roboty budowlane i adaptacyjne w części diagnostyczno-konsultacyjnej szpitalnego oddziału ratunkowego -IP	4 150 959		4 150 959			2 753 719	1 397 240
5.2.2	budowa lądowiska dla LPR wraz z drogą i wiatą dojazdową	1 914 804	535 545	1 379 259			797 025	582 234
5.2.3	budowa szybu windowego z dostawą i montażem dźwigu przy SOR	416 970	0	416 970				416 970
5.3 <sup>1</sup>	dobudowa klatki schodowej wraz z windą – zapewnienie ciągu komunikacyjnego do pracowni tomografii komputerowej	4 665 378	0	4 665 378			1 385 932	3 279 446
5.4 <sup>1</sup>	Kompleksowa modernizacja oddziału chorób wewnętrznych w celu poprawy jakości leczenia wraz z rozszerzeniem działalności o świadczenia z zakresu kardiologii.	3 000 000		3 000 000			2 550 000	450 000
5.5 <sup>1</sup>	Poprawa jakości leczenia w oddziale położniczo – ginekologicznym poprzez doposażenie oddziału	1 800 000		1 800 000			1 530 000	270 000
6.	Wydatki inwestycyjne na rozbudowę i modernizację obiektów szpitala w Ciechanowcu , w tym:	7 283 742	755 048	6 528 694	0	0	6 202 259	326 435
6.1 <sup>1</sup>	Realizacja projektu pn. "Nowoczesna opieka długoterminowa jako odpowiedź na rosnące potrzeby osób starszych"	7 283 742	755 048	6 528 694	0	0	6 202 259	326 435
	<b>RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>26 965 746</b>	<b>3 112 986</b>	<b>22 965 882</b>			<b>17 333 003</b>	<b>5 632 879</b>

Objaśnienia do tabeli:

poz. 5<sup>1</sup> planuje się realizację zakupu z dofinansowaniem środkami zewnętrznymi w ramach RPOWP na lata 2014-2020 w wysokości 85% wartości

poz. 5.2<sup>1</sup> projekt realizowany od 2017 roku z dofinansowaniem środkami zewnętrznymi w ramach POI i Ś.

poz. 5.3<sup>1</sup> zadanie ściśle związane z dokonanym w 2017 roku zakupem TK. Budowa nowej klatki schodowej stanowi zapewnienie ciągu komunikacyjnego do pracowni tomografii komputerowej. Przewidywane współfinansowane przez gminy w zadeklarowanej w latach wcześniejszych kwocie.

poz. 5.4<sup>1</sup> planuje się realizację projektu z dofinansowaniem środkami zewnętrznymi z rezerwy celowej budżetu państwa w wysokości 85% wartości

poz. 5.5<sup>1</sup> planuje się realizację projektu z dofinansowaniem środkami zewnętrznymi w ramach RPOWP na lata 2014-2020 w wysokości 85% wartości

poz. 6<sup>1</sup> planuje się realizację zadania w przypadku pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania.

Wysokie Mazowieckie, dnia 2018.03.17

Sporządziła: Śmigiejska Barbara

**D Y R E K T O R**

*Jacek Roleder*