

Uchwała Nr 942/2018
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 28 marca 2018 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Szpitala Powiatowego w Kętrzynie za rok 2017

Na podstawie art. 265 pkt 2 oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017r. poz. 2077), **Zarząd Powiatu w Kętrzynie uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Szpitala Powiatowego w Kętrzynie za rok 2017, jak w załączniku do tej uchwały.

§ 2

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za rok 2017 obejmuje:

- 1) wykonanie przychodów w kwocie 27 015 113,79 zł,
- 2) wykonanie kosztów w kwocie 28 089 748,45 zł.

§ 3

Postanawia się w terminie do dnia 31 marca 2018 r. przekazać sprawozdanie, o którym mowa w § 1 Radzie Powiatu.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Kętrzynie.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

1. Jarosław Pieniak

Starosta 

2. Zbigniew Olenkowicz

Wicestarosta..... 

3. Dagmara Barbara Iwaniuk

Członek 

**ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
11-400 Kętrzyn**

Załącznik do uchwały nr ⁹⁴²...../2018
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 28 marca 2018 r.

SZPITAL POWIATOWY W KĘTRZYNIE

***SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
ZA 2017 ROK***

I **Przychody, koszty i wynik finansowy za rok 2017 roku.**

1. Plan przychodów ogółem za rok 2017 roku wykonany został w 105,16 %. Przychody ogółem wyniosły **27 015 113,79 zł**.

Przychody ze sprzedaży wyniosły 24 685 491,46 (co stanowi 102,54 % planu), w tym przychody z NFZ 24 202 563,91 zł (co stanowi 101,83 % planu).

Plan przychodów z pozostałej sprzedaży usług wykonany został w 119,76 %. Przychody te wyniosły **437 106,29 zł**. Przekroczony został plan sprzedaży usług medycznych poza umową z NFZ dla szpitalnictwa, plan sprzedaży usług Pracowni RTG i Endoskopii. Mniejsze niż zakładane w planie były przychody ze sprzedaży usług Pracowni Serologii, Fizykoterapii i Pracowni TK.

Pozostałe przychody operacyjne w wysokości **2 321 446,77 zł** stanowią 143,74 % planu rocznego. Nową pozycją w wykonaniu planu finansowego są dotacje Powiatu do działalności bieżącej w kwocie 228 905,85 zł

Przychody finansowe wykonane zostały w 817,56 % i wyniosły **8 175,56 zł**. Przekroczenie planu dotyczy naliczonych odsetek od środków na rachunkach bankowych i od należności Szpitala.

2. Wykonanie **kosztów ogółem** za rok 2017 roku wyniosło **28 089 748,45 zł**, co stanowi 103,27 % planu. **Koszty działalności operacyjnej** wyniosły **27 619 031,93 zł** (102,23 % planu).

Wzrost zużycia materiałów (118,38 % planu) związany jest głównie z realizowanymi procedurami medycznymi i większym zużyciem materiałów stosowanych przy pacjencie w trakcie leczenia. Przekroczenie planu wystąpiło w pozycjach leki (112,18 % planu), sprzętu jednorazowego użytku, materiału szewnego i materiałów opatrunkowych (151,53 % planu), odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych (103,59 % planu), środków czystości i dezynfekcyjnych (150,10 % planu). Wykonanie niższe niż plan dotyczy zużycia energii elektrycznej (86,32 % planu) i energii cieplnej i wody (95,52 % planu)

Wykonanie planu w grupie kosztów Usługi obce wyniosło 103,61 % planu na wartość 10 279 716,92 zł. Przekroczenia dotyczą pozycji: usługi transportowe (112,45 % planu), badania laboratoryjne (102,57 % planu), usługi medyczne obce- kontrakty lekarskie (104,67 % planu), usługi remontowe, naprawa sprzętu medycznego (115,10 % planu). Wykonanie niższe niż plan dotyczy usługi żywienia (94,75 % planu), usługi prania (97,82 % planu), pozostałych obcych badań medycznych (95,77 % planu) i pozostałych usług (94,26 % planu).

Nie został przekroczony plan kosztów w pozycjach: wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, podatki i opłaty.

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły **318 362,37 zł** (1 061,21 % planu) a przekroczenie spowodowane było utworzeniem rezerw na zdarzenia medyczne dotyczące toczących się spraw z powództwa pacjentów Szpitala.

Koszty finansowe wyniosły **152 354,15 zł** (98,93 % planu). Główną pozycją kosztów finansowych są odsetki od kredytu długoterminowego.

3. Szpital zamknął rok 2017 **stratą w kwocie 1 074 634,66 zł** (71,08 % planu).

Strata kształtuje się dużo poniżej poziomu amortyzacji bilansowej, jednak jest większa niż

amortyzacja bilansowa pomniejszona o rozliczane w czasie dotacje finansujące środki trwałe, która to wynosi za 2017 rok 553 912,05 zł.

II Zobowiązania Szpitala na dzień 31.12.2017 r.

Zobowiązania ogółem wynoszą 9 681 873,36 zł co stanowi 105,69 % planu , w tym :

- | | |
|--|-----------------|
| 1. Zobowiązania długoterminowe (kredyt i pożyczka) | 6 910 065,00 zł |
| 2. Zobowiązania krótkoterminowe | 2 771 808,36 zł |

Na zobowiązania długoterminowe składają się :

- | | |
|--|------------------|
| - kredyt w wysokości | 5 901 265,00 zł, |
| - Pożyczka Powiatu Kętrzyńskiego w wysokości | 1 008 800,00 zł. |

Zobowiązania krótkoterminowe:

- | | |
|-----------------------------------|-----------------|
| - z tytułu dostaw i usług | 1 425 141,13 zł |
| - z tytułu podatków i ubezpieczeń | 432 857,50 zł |
| - z tytułu wynagrodzeń | 708 333,10 zł |
| - inne | 205 476,63 zł |

Szpital w 2017 roku bieżąco płacił zobowiązania krótko- i długoterminowe. Spłata rat Pożyczki Powiatu za rok 2017 wyniosła 255 713,33 zł, spłata rat kapitałowych kredytu długoterminowego wyniosła 296 292,00 zł, zaś odsetek 147 910,97 zł. Łącznie Szpital w roku 2017 na obsługę zadłużenia poniósł wydatki w wysokości 699 916,30 zł.

III Należności Szpitala na dzień 31.12.2017 r.

Należności ogółem wynoszą 2 122 760,08 zł, w tym:

- | | |
|---|-----------------|
| - z tytułu dostaw i usług | 2 044 347,52 zł |
| - dofinansowanie do wynagrodzeń z PFRON | 34 607,57 zł |
| - pozostałe należności | 43 804,99 zł |

Należności od NFZ wynoszą 1 912 980,64 zł, należności ze sprzedaży pozostałych usług wynoszą 131 366,88 zł.

IV Stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2017 r.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych Szpitala wyniosły 1 478 519,94 zł, w tym rachunek środków pieniężnych dotyczących dofinansowania ze środków unijnych 636 193,57 zł.

IV Nakłady inwestycyjne.

Ze względu na bardzo ograniczone środki finansowe Szpital w 2017 roku realizował zakupy środków trwałych głównie ze środków Powiatu i unijnych. Stan środków trwałych zwiększył się również z tytułu nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych z Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy na wartość 80 310,74 zł, tj. aparatu do lokalizacji naczyń krwionośnych, aparatu EKG, łóżka szpitalnego elektrycznego z regulacją wysokości i łóżek szpitalnych na Oddział Dziecięcy.

Szpital w 2017 roku pozyskał dofinansowanie w wysokości 1 118 427,57 zł do projektu współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach RPO

Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020 pod nazwą „ Podniesienie poziomu jakości usług Szpitala Powiatowego w Kętrzynie poprzez wyposażenie pracowni Tomografii Komputerowej i endoskopowej do kompleksowej diagnostyki i leczenia nieinwazyjnego chorób układu pokarmowego i oddechowego „, nr RPWM.09.01.01-28-0024/17-00. W ramach projektu doposażona została Pracownia Endoskopowa w zestaw do badań wideo-kolonoskopowych i inne wyposażenie oraz dofinansowany zakup tomografu komputerowego.

Ze środków Powiatu Szpital zakupił środki trwałe na wartość 1 157 011,79 zł. Zgodnie z planem inwestycyjnym na 2017 rok przeprowadził modernizację Oddziału Dziecięcego na wartość 838 942,52 zł, zakupił i zainstalował awaryjny zbiornik na wodę na wartość 122 900,00 zł. Głównymi pozycjami z zakupu sprzętu i aparatury medycznej ze środków Powiatu był zakup respiratora na wartość 49 950,00 zł, defibrylatora kardio na wartość 21 315,96 zł oraz osprzętu laparoskopowego na wartość 68 204,16 zł.

W 2017 roku Szpital wystąpił do PZU o środki na zakup sprzętu i aparatury. Podpisane zostały trzy umowy na wykorzystanie środków z funduszu prewencyjnego PZU. Ze środków tego funduszu Szpital zakupił środki trwałe, tj. kardiostymulator zewnętrzny, kardiomonitor, ssak, cieplarkę laboratoryjną na łączną wartość 24 235,35 zł. Dodatkowo z funduszu prewencyjnego Szpital zakupił wyposażenie na wartość 26 813,65 zł.

Jednak nadal wysoki stopień zużycia środków trwałych (77,86 % na dzień 31.12.2017 r.) przekłada się na wzrost kosztów napraw remontów i przeglądów aparatury, sprzętu medycznego i pozostałych środków trwałych. Poniesione nakłady na naprawę, konserwację i przeglądy w 2017 roku wyniosły 287 744,30 zł.

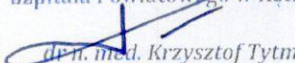
Załączniki:

1. Tabela zestawienie z wykonania za 2017 rok.

Sporządziła: Janina Burzyńska
Kętrzyn, 13 marzec 2018 r.

... GŁÓWNA KSIĘGOWA


Janina Burzyńska

DYREKTOR
Szpitala Powiatowego w Kętrzynie

dr n. med. Krzysztof Tytman

lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2017 rok	Wykonanie planu na dzień 31.12.2017	% wykonania planu	Przekroczenie + / niedowykonanie -
1	2				
1.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24 073 411,22	24 685 491,46	102,54	612 080,24
3.	Przychody netto ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych NFZ	23 768 411,22	24 202 563,91	101,83	434 152,69
4.	Przychody netto ze sprzedaży pozostałych usług	365 000,00	437 106,29	119,76	72 106,29
5.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-60 000,00	45 821,26	-76,37	105 821,26
7.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
8.	Koszty działalności operacyjnej	27 017 280,00	27 619 031,93	102,23	601 751,93
9.	Amortyzacja	2 025 000,00	1 972 119,49	97,39	-52 880,51
10.	Zużycie materiałów i energii	4 251 000,00	4 872 997,66	114,63	621 997,66
11.	w tym materiałów:	3 661 000,00	4 333 749,43	118,38	672 749,43
12.	- leków	1 200 000,00	1 346 215,44	112,18	146 215,44
13.	- krwi	305 000,00	312 628,40	102,50	7 628,40
14.	- sprzętu jednorazowego Użytku, nici, mat opatrunk	680 000,00	1 030 424,69	151,53	350 424,69
15.	-implantów	1 050 000,00	1 107 023,11	105,43	57 023,11
16.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	90 000,00	93 231,63	103,59	3 231,63
17.	- paliwa	46 000,00	47 139,65	102,48	1 139,65
19.	-środki czystości i dezynfekcyjne	90 000,00	135 091,95	150,10	45 091,95
20.	-pozostałe materiały	170 000,00	222 890,79	131,11	52 890,79
21.	- gazy medyczne	30 000,00	39 103,77	130,35	9 103,77
22.	w tym energii:	590 000,00	539 248,23	91,40	-50 751,77
23.	- elektrycznej	264 300,00	228 133,65	86,32	-36 166,35
24.	- pozostałe	325 700,00	311 114,58	95,52	-14 585,42
25.	Usługi obce	9 922 000,00	10 279 716,92	103,61	357 716,92
26.	remontowe/naprawa sprzętu/	250 000,00	287 744,30	115,10	37 744,30
27.	transportowe	60 000,00	67 472,64	112,45	7 472,64
28.	usługa żywienia	480 000,00	454 814,86	94,75	-25 185,14
29.	medyczne obce -kontrakty	7 680 000,00	8 038 922,70	104,67	358 922,70
30.	badania laboratoryjne	660 000,00	676 950,90	102,57	16 950,90
31.	pozostałe obce badania medyczne	200 000,00	191 538,76	95,77	-8 461,24
32.	pralnicze	120 000,00	117 383,03	97,82	-2 616,97
33.	pozostałe usługi/odpady medyczne i komunalne/	472 000,00	444 889,73	94,26	-27 110,27
34.	Podatki i opłaty	71 200,00	70 656,00	99,24	-544,00
35.	Wynagrodzenia	8 473 800,00	8 408 150,89	99,23	-65 649,11
36.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	7 893 800,00	7 756 554,32	98,26	-137 245,68
37.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	580 000,00	651 596,57	112,34	71 596,57
38.	wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00
39.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 982 000,00	1 721 366,53	86,85	-260 633,47
40.	- składki ZUS, FP ,FEP	1 702 000,00	1 478 007,53	86,84	-223 992,47
41.	-odpisy na SFŚŚ	228 180,27	217 094,35	95,14	-11 085,92
42.	- inne świadczenia	51 819,73	26 264,65	50,68	-25 555,08
43.	Ubezpieczenia majątkowe i OC	282 780,00	289 077,52	102,23	6 297,52
44.	Pozostałe koszty rodzajowe	9 500,00	4 946,92	52,07	-4 553,08
45.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 943 868,78	-2 933 540,47	99,65	10 328,31
46.	Pozostałe przychody operacyjne	1 615 000,00	2 321 446,77	143,74	706 446,77
47.	Zysk ze zbycia niefinansowanych aktywów trwałych	0,00	30 533,00	0,00	30 533,00
48.	Dotacje, w tym:	1 350 000,00	1 647 113,29	122,01	297 113,29
49.	-do bieżącej działalności	0,00	228 905,85	0,00	228 905,85
50.	- rozlicz. w czasie dotacje finansujące śr. trwałe	1 350 000,00	1 418 207,44	105,05	68 207,44
51.	Inne przychody operacyjne	265 000,00	643 800,48	242,94	378 800,48
52.	Pozostałe koszty operacyjne	30 000,00	318 362,37	1 061,21	288 362,37
53.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
54.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	34 652,25	0,00	34 652,25
55.	Inne koszty operacyjne	30 000,00	283 710,12	945,70	253 710,12

56.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 358 868,78	-930 456,07	68,47	428 412,71
57.	Przychody finansowe	1 000,00	8 175,56	817,56	7 175,56
58.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
60.	Odsetki, w tym:	1 000,00	8 175,56	817,56	7 175,56
64.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
65.	Koszty finansowe	154 000,00	152 354,15	98,93	-1 645,85
66.	w tym koszty lat ubiegł	0,00	0,00	0,00	0,00
71.	Odsetki	154 000,00	152 354,15	98,93	-1 645,85
72.	Zysk (Strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-1 511 868,78	-1 074 634,66	71,08	437 234,12
77.	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
78.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
79.	Zysk (Strata) netto (K-L-M)	-1 511 868,78	-1 074 634,66	71,08	437 234,12
80.	Przychody ogółem	25 689 411,22	27 015 113,79	105,16	1 325 702,57
81.	Koszty ogółem	27 201 280,00	28 089 748,45	103,27	888 468,45
82.	Dotacje na inwestycje (w tym zakup sprzętu i aparatury medycznej) otrzymane z:	5 000 000,00	2 299 674,65	45,99	-2 700 325,35
83.	PZU	0,00	24 235,35	0,00	24 235,35
84.	Unii Europejskiej	0,00	1 118 427,57	0,00	1 118 427,57
85.	Powiatu Kętrzyńskiego	5 000 000,00	1 157 011,73	23,14	-3 842 988,27
86.	EBIT=wynik z działalności operacyjnej/(przychody ze sprzedaży + pozostałe przychody operacyjne)	-0,05	-0,03		
87.	EBITA= wynik brutto + amortyzacja	513 131,22	897 484,83		
88.	Należności	1 930 000,00	2 122 760,08	109,99	192 760,08
89.	Zobowiązania	9 142 002,80	9 681 873,36	105,91	539 870,56
90.	Stan środków pieniężnych	550 000,00	1 478 519,93	268,82	928 519,93

Sporządziła: Janina Burzyńska
 Kętrzyn 13.03.2018

GLÓWNA KSIĘGOWA

 Janina Burzyńska

DYREKTOR
 Szpitala Powiatowego w Kętrzynie

 dr n. med. Krzysztof Tytman