

UCHWAŁA NR 121/576/2017
ZARZĄDU POWIATU RACIBORSKIEGO

z dnia 22 marca 2017 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego samodzielnego
publicznego zakładu opieki zdrowotnej za 2016 rok**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4, art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2016r. poz.814 z późn.zm.), w związku z art. 267 ust.1, pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. z 2016, poz. 1870 z późn.zm.)

ZARZĄD POWIATU RACIBORSKIEGO
uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej - Szpitala Rejonowego im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu za 2016 rok, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 przedkłada się Radzie Powiatu Raciborskiego.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Raciborskiemu Ryszardowi Winiarskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

RADCA PRAWNY

Grzegorz Granieczny

WICESTAROSTA

Marek Kurpis

CZŁONEK ZARZĄDU

Brygida Abrahamczyk

STAROSTA

Ryszard Winiarski

CZŁONEK ZARZĄDU

Andrzej Chroboczek

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Olender

Załącznik
do Uchwały Nr 121/576/2017
Zarządu Powiatu Raciborskiego
z dnia 22 marca 2017r.

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego
Szpitala Rejonowego im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu

Wykonanie za 2016 rok

SKARBNIK POWIATU
Ewa Tapper

STAROSTA
Ryszard Winiarski

Informacja przygotowana przez Szpital Rejonowy
im. dr. Józefa Rostka w Raciborzu

I. WYKONANIE Z PLANU FINANSOWEGO za rok 2016, w tym realizacja poszczególnych źródeł przychodów, kosztów rodzajowych i innych pozycji rachunku zysków i strat przedstawia się następująco :

- przychody z działalności

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2016	Wykonanie grudzień 2016	Wykonanie planu %
1	2	3	4	5
A.	Przychody netto z działalności (A1+...+ A4)	71 202 000	71 859 595	100,92%
A1	przychody ze sprzedaży produktów, z tego:	71 088 000	71 708 550	100,87%
A1.1	usługi działalności medycznej, w tym:	69 088 000	69 900 865	101,18%
A1.1.1	NFZ	61 850 000	62 800 733	101,54%
	w tym nadwykonania	1 500 000	3 177 236	211,82%
A1.1.2	osoby fizyczne	1 200 000	1 140 749	95,06%
A1.1.3	pracodawcy	800 000	742 875	92,86%
A1.1.4	pozostałe	8 000	5 590	69,87%
A1.15	Ratownictwo Medyczne	5 230 000	5 210 918	99,64%
A1.2	usługi niemedyczne, w tym:	2 000 000	1 807 685	90,38%
A1.2.1	wynajem pomieszczeń	2 000 000	1 807 685	90,38%
A1.2.2	czynsze za mieszkania i hotele			
A2	Zmiana stanu produktu	0	38 105	
A3	przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	82 000	82 030	100,04%
A4	inne przychody	32 000	30 910	96,59%

Na dzień 31.12.2016 r. przychody ze sprzedaży wykonane zostały w wysokości 71 859 595 zł, co stanowi 100,92% przychodów planowanych. Główną pozycję przychodów stanowią usługi zdrowotne świadczone na podstawie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia. Wartość sprzedaży w tym zakresie wynosi 62 800 733 zł t, j. 87,38% całej sprzedaży planowanej.

Pozostałe przychody ze sprzedaży to:

- Ratownictwo Medyczne – 5 210 918 zł
- sprzedaż odpłatnych usług medycznych świadczonych w zakresie diagnostyki laboratoryjnej, RTG, USG, odpłatności pacjentów nieubezpieczonych i inne świadczenia – 1 889 214 zł,
- pozostała sprzedaż usług obejmuje wynajem pomieszczeń , i inne usługi – 1 807 685 zł.

Koszty działalności operacyjnej w roku 2016 poniesione zostały w kwocie 78 670 061 zł, co stanowi 99,85% kosztów planowanych. Wykonanie poszczególnych pozycji kosztów wg rodzajów przedstawia się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2016	Wykonanie grudzień 2016	Wykonanie planu %
1	2	3	4	5
B.	Koszty działalności operacyjnej (B1 + ... + B7)	78 788 600	78 670 061	99,85%
B1	zużycie materiałów i energii, w tym:	22 879 600	22 823 479	99,75%
B1.1	leki (w tym krew i preparaty krwiopochodne)	13 962 000	13 906 574	99,60%
B1.2	materiały opatrunkowe i sprzęt jednorazowego użytku	3 130 000	3 120 180	99,69%
B1.3	energia (ciepna, elektryczna, gaz)	2 432 000	2 422 246	99,60%
B1.4	inne	3 355 600	3 374 479	100,56%
B2	usługi obce, w tym:	15 400 700	15 418 025	100,11%
B2.1	transportowe	234 000	234 383	100,16%
B2.2	remontowo-konserwacyjne	1 687 500	1 683 766	99,78%
B2.3	wyżywienie chorych	1 521 000	1 520 583	99,97%
B2.4	pocztowo - telekomunikacyjne	47 000	69 454	147,77%
B2.5	medyczne obce w tym:	8 021 500	7 677 009	95,71%
B2.5.1	kontrakty i konsultacje lekarskie	6 432 500	6 467 009	100,54%
B2.5.2	kontrakty pielęgniarskie	0	0	0,00%
B2.5.3	badania medyczne	570 000	1 210 000	212,28%
B2.6	czynsze i opłaty dzierżawne	222 000	221 010	99,55%
B2.7	pozostałe usługi obce	3 667 700	4 011 820	109,38%
B3	podatki i opłaty, w tym:	1 251 000	1 246 730	99,66%
B3.1	podatek od nieruchomości	583 600	583 526	99,99%
B3.2	czynsze i opłaty dzierżawne	0	0	0,00%
B3.3	wpłaty na PFRON	620 000	615 987	99,35%
B3.4	inne	47 400	47 217	99,61%
B4	wynagrodzenia, w tym:	29 085 000	29 037 864	99,84%
B4.1	ze stosunku pracy	28 700 000	28 654 791	99,84%
B4.2	z umów zleceń	385 000	383 072	99,50%
B5	ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 571 000	5 545 882	99,55%
B5.1	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy	5 400 000	5 384 629	99,72%
B5.2	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	0	0	0,00%
B5.3	koszty kursów, szkoleń	52 000	42 748	82,21%
B5.4	pozostałe świadczenia	119 000	118 505	99,58%
B6	amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	3 917 000	3 916 569	99,99%
B7	pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	684 300	681 513	99,59%
B7.1	ubezpieczenia OC i majątkowe	600 000	597 738	99,62%
B7.2	koszty podróży służbowych	23 500	23 191	98,68%
B7.3	pozostałe koszty	60 800	60 584	99,64%
B8	koszty sprzedanych materiałów i towarów	0	0	0,00%
C.	Wynik na sprzedaży (A-B)	-7 586 600	-6 810 466	89,77%

- zużycie materiałów i energii jest niższe od planowanych o 56 121 zł wynika to z oszczędnej gospodarki materiałami i energią.
- koszt usług obcych jest przekroczony o 17 325 zł . Przekroczenia te występują generalnie w dwóch pozycjach remonty i konserwacje - starzejący się sprzęt i awarie, oraz druga pozycja to usługi medyczne obce – zmiana struktury zatrudnienia personelu medycznego lekarzy z umowy o pracę na umowy cywilno prawne.
- podatki i opłaty są niższe od planowanych o 4 270 zł.
- koszt wynagrodzeń jest niższy od zaplanowanego o 47 136 zł.
- koszt ubezpieczeń i innych świadczeń również jest niższy o 25 118 zł.
- koszt amortyzacji niższy od zaplanowanej.
- pozostałe koszty rodzajowe są niższe o 2 787 zł od planowanej.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne i finansowe przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2016	Wykonanie grudzień 2016
1	2	3	4
D.	Pozostałe przychody operacyjne (D1 + ... + D5)	4 185 000	5 815 810
D1	darowizny i zapisy otrzymane	85 000	97 721
D2	dotacje otrzymane	0	80 750
D3	uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	0	148 353
D4	świadczenia ponadlimitowe uznane przez NFZ	0	0
D5	inne przychody	4 100 000	5 488 986
E.	Pozostałe koszty operacyjne (E1 + ... +E5)	170 000	268 197
E1	darowizny i zapisy przekazane	0	0
E2	zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	0	0
E3	koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	0	0
E4	odpis aktualizujący z należności z NFZ	0	0
E5	inne koszty	170 000	268 197
F.	Wynik na działalności operacyjnej (D-E)	4 015 000	5 547 613
G.	Wynik operacyjny (C+F)	-3 571 600	-1 262 854
H.	Przychody finansowe (H1 +...+ H4)	90 000	92 553
H1	odsetki uzyskane z lokat	45 000	43 866
H2	odsetki od należności od odbiorców	0	0
H3	przychody z udziałów i akcji, dywidendy	0	0
H4	inne przychody finansowe	45 000	48 687
I.	Koszty finansowe (I1+...+I4)	180 000	185 111
I1	odsetki od zaciągniętych pożyczek	0	37 097
I2	odsetki od kredytów	0	0
I3	odsetki od zobowiązań wobec dostawców	110 000	148 013
I4	pozostałe	70 000	0
J.	Wynik na działalności finansowej (H-I)	-90 000	-92 558

- **pozostałe przychody operacyjne** stanowią : darowizny leku 83 193, dotacje na badania profilaktyczne dla kobiet ciężarnych – 80 750 zł, umorzenie pożyczki Starostwo Powiatowe - 1 000 000 zł umorzenie podatku od nieruchomości – 583 526 zł, wynagrodzenia rezydentów refundowane przez Ministra Zdrowia – 934 340 zł, odpisy amortyzacji z konta 845 – 453 550 zł, sprzedaż sprzętu i wyposażenia pracowni RTG – 1 064 050 zł, kary za nie wywiązywanie się z umów dostawców – 148 353 zł, skrócenie wieku emerytalnego spowodowało zmniejszenie rezerw pracowniczych o 1 261 352 zł. Dotacja z Krajowego Funduszu Szkoleniowego 67 768,00 zł.

- **pozostałe koszty operacyjne** to odpisy aktualizujące należności wątpliwe - za leczenie szpitalne osób fizycznych - 34 043 zł , zwroty nie wykorzystanych dotacji, z umów prezydenckich, rozliczenie kosztów szkoleń ze środków Krajowego Funduszu Szkoleniowego-81 960zł.

- **przychody finansowe** to głównie przychody uzyskane z odsetek z lokat – 43 866 zł, oraz z odsetek umorzonych – 48 687 zł.

- **koszty finansowe** odsetki zapłacone od pożyczki Starostwa – 37 097 zł , a pozostałe to odsetki z tytułu nie terminowych płatności zobowiązań.

Wynik finansowy przedstawia się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2016	Wykonanie grudzień 2016	Wykonanie planu %
1	2	3	4	5
K.	Wynik brutto na całokształcie działalności (G+J)	-3 661 600	-1 355 411	37,02%
L.	Inne obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0		
L.	Wynik finansowy ogółem netto (Ł-M)	-3 661 600	-1 355 411	37,02%
M.	Wynik finansowy ogółem netto + amortyzacja	255 400	2 561 158	
N.	Przychody - ogółem (A+D+H)	75 477 000	77 767 958	103,04%
O.	Koszty - ogółem (B+E+I)	79 138 600	79 123 369	99,98%
P.	Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek oraz dary	0	0	741 679,00
R.	Środki własne na wydatki majątkowe	0	0	675 329,00
S1	Stan należności na początek roku	7 700 000	8 300 775	8 293 744,00
S2	Stan należności na koniec roku	7 700 000	9 000 000	12 165 400,00
S3	Stan zobowiązań długo i krótkoterminowe na początek roku	27 000 000	18 392 688	18 392 688,00
S4	Stan zobowiązań długo i krótkoterminowe na koniec roku	27 000 000	21 500 000	20 783 798,00
S5	Stan środków pieniężnych na początek roku	3 400 000	4 640 234	4 640 234,00
S6	Stan środków pieniężnych na koniec roku	3 400 000	3 850 000	3 856 144,00

II. ZOBOWIĄZANIA na dzień 31.12.2016 wraz z rezerwami wynoszą 27 111 372,92
Strukturę zobowiązań przedstawia tabela poniżej .

MIESIĄC		grudzień 16		
Lp.	Rodzaj zobowiązania	Wymagalne	Niewymagalne	Ogółem
1.	Z tytułu dostaw, robót i usług	4 723 842,37	6 662 633,05	11 386 475,42
	- leki i materiały medyczne	3 647 942,16	3 915 682,99	7 563 625,15
	- sprzęt i aparatura medyczna	377 579,84	1 027 025,02	1 404 604,86
	- energia, woda, gaz	0,00	240 863,90	240 863,90
	- usługi obce	421 727,04	1 127 500,81	1 549 227,85
	- pozostałe	276 593,33	351 560,33	628 153,66
2.	Publiczno-prawne	0,00	2 207 177,78	2 207 177,78
	- składka ZUS i Fundusz Pracy	0,00	1 668 401,79	1 668 401,79
	- PFRON	0,00	51 977,00	51 977,00
	- Podatek od osób fizycznych	0,00	451 347,00	451 347,00
	- Podatek od nieruchomości	0,00	0,00	0,00
	- Podatek VAT	0,00	35 451,99	35 451,99
3.	Wynagrodzenia	0,00	1 559 551,35	1 559 551,35
4.	Rezerwy pracownicze	0,00	5 697 574,87	5 697 574,87
5.	Rezerwy na zdarzenia medyczne	0,00	630 000,00	630 000,00
6.	Pożyczk ze Starostwa	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
7.	Wadium	0,00	37 500,00	37 500,00
8.	CESJA	0,00	3 222 110,51	3 222 110,51
9.	Pozostałe zobowiązania	0,00	1 370 982,99	1 370 982,99
	RAZEM ZOBOWIĄZANIA	4 723 842,37	22 387 530,55	27 111 372,92

III. NALEŻNOŚCI OGÓŁEM na dzień 31.12.2016 wynoszą – 12 165 400 zł w tym wymagalne – 116 342 zł

TYTUŁ NALEŻNOŚCI	Wykonanie 2016
Należności z odbiorcami krajowymi	12 149 748
w tym NFZ	10 798 090
Osoby fizyczne - nieubezpieczone	15 652
Osoby fizyczne obcokrajowcy	0
SUMA	12 165 400

TYTUŁ NALEŻNOŚCI	Wymagalne 2016
Należności z tytułu dostaw i usług	116 342
SUMA	116 342

IV. OTRZYMANE DOTACJE

W roku 2016 otrzymano 675 329 zł od organu założycielskiego na zakup sprzętu medycznego, od Fundacji na rzecz Szpitala 59 458 zł na sprzęt medyczny, od PZU S.A. 6 892 zł na nosze kardiologiczne.

Z własnych środków wydano 486 168 zł na zakupy majątkowe.

V. ZWIĘKSZENIE MAJATKU TRWAŁEGO

WYKAZ ŚR.TRWAŁYCH ZAKUPIONYCH Z WL.FUNDUSZY STAN NA 31-12-2016 ROK			
LP.	NAZWA	LKOALIZACJA	WARTOŚĆ
1	ZASILACZ UPS	DZIAŁ INFORMATYCZNY	16 440,39 zł
2	SERWER QNAP	DZIAŁ INFORMATYCZNY	9 950,70 zł
3	SAMOCHÓD SANITARNY RENAULT	POGOTOWIE RATUNKOWE	340 969,56 zł
4	POMPA INFUZYJNA WOLUMETRYCZNA	OIT	4 228,20 zł
5	POMPA INFUZYJNA WOLUMETRYCZNA	OIT	4 228,20 zł
6	VIDEODUODENOSKOP OLYMPUS	PRACOWNIA ENDOSKOPII	27 000,00 zł
7	WIRÓWKA LABORATORYJNA	LAB.CENTRALNE	12 008,09 zł
8	AMBULANS SANITARNY VOLKSWAGEN	POGOTOWIE RATUNKOWE	27 447,40 zł
9	LICENCJA PR.MEDEX-MEDYCZNE SYS.INFORMATYCZNE MSI	SEKCJA AP.MEDYCZNEJ	3 936,00 zł
10	RESPIRATOR SAVINA 300	ODDZIAŁ NEUROLOGICZNY	39 960,00 zł
RAZEM			486 168,54

WYKAZ ŚR.TRWAŁYCH OTRZYMANYCH Z DOTACJI I INNYCH OD ORGANU ZAŁOZYCIELSKIEGO STAN NA 31-12-2016 ROK			
LP.	NAZWA	LOKALIZACJA	WARTOŚĆ
1	KARDIOTOKOGRAF F9	PRACONIA ENDOSKOPII	44 280,00 zł
2	WIERTARKA ORTOPEDYCZNA AKUMULATOROWA	PRACONIA ENDOSKOPII	76 150,80 zł
3	WÓZEK DO PRZEWOŻENIA CHORYCH CAMEL FWP-1	PRACONIA ENDOSKOPII	5 961,60 zł
4	WÓZEK DO PRZEWOŻENIA CHORYCH CAMEL FWP-1	ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY II	5 961,60 zł
5	ŁÓŻKO DO INTENSYWNEJ OPIEKI MEDYCZNEJ NANO LE12	ODDZIAŁ WEWNĘTRZNY II	32 724,00 zł
6	ŁÓŻKO DO INTENSYWNEJ OPIEKI MEDYCZNEJ NANO LE12	ODDZIAŁ ORTOPEDYCZNY	32 724,00 zł
7	AMBULANS SANITARNY VOLKSWAGEN	POGOTOWIE RATUNKOWE	412 900,00 zł
8	PULSOKSYMTER Z KAPNOMETREM	POGOTOWIE RATUNKOWE	5 227,46 zł
9	RESPIRATOR EVITA V300	ODDZIAŁ POŁOŻNICZY	59 400,00 zł
RAZEM			675 329,46 zł

WYKAZ ŚR.TRWAŁYCH OTRZYMANYCH Z DAROWIZN STAN NA 31-12-2016 ROK			
LP.	NAZWA	LOKALIZACJA	WARTOŚĆ
1	ŁÓŻKO SZPITALNE AQUILA DAR FUNDACJA NA RZECZ SZPITALA	ODDZIAŁ POŁOŻNICZY	8 854,38 zł
2	ŁÓŻKO SZPITALNE AQUILA DAR FUNDACJA NA RZECZ SZPITALA	ODDZIAŁ POŁOŻNICZY	8 854,38 zł
3	ŁÓŻKO SZPITALNE AQUILA DAR FUNDACJA NA RZECZ SZPITALA	ODDZIAŁ GINEKOLOGICZNY	8 854,38 zł
4	ŁÓŻKO SZPITALNE AQUILA DAR FUNDACJA NA RZECZ SZPITALA	ODDZIAŁ GINEKOLOGICZNY	8 854,38 zł
5	DIOPTRIOMIERZ LUNETOWY DAR FUNDACJA NA RZECZ SZPITALA	POR.OKULISTYCZNA	3 523,95 zł
6	KARDIOMONITOR FX 3000 DAR FUNDACJA NA RZECZ SZPITALA	ODDZIAŁ OKULISTYCZNY	16 826,40 zł
7	MIKROSKOP POLARYZACYJNY OPTEK P-01 DAR FUNDACJA NA RZECZ S	LAB.CENTRALNE	3 690,00 zł
8	NOSZE KARDIOLOGICZNE DAR PZU	POGOTOWIE RATUNKOWE	6 892,00 zł
RAZEM			66 349,87 zł

Racibórz 28.02.2017 r.

Bożena Kowalczuk

.....

p.o. Główny Księgowy

Ryszard Rudnik

.....

Dyrektor