

**UCHWAŁA NR V/46/2019**  
**RADY POWIATU WYSOKOMAZOWIECKIEGO**

z dnia 19 marca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala  
Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2019 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511), w związku z art. 53 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2190, poz. 1629) 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 2019 rok.

§ 2. Uchwała Nr 2/2019 Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem z dnia 1 marca 2019 roku w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2019 rok stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się zarządowi powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**WICEPRZEWODNICZĄCY RADY**  
  
**Leszek Mężyński**

Uchwała Nr 2/2019  
Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem z  
dnia 1 marca 2019 roku

w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego w  
Wysokiem Mazowieckiem na 2019 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. 2018 poz. 160), § 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 uchwala, co następuje:

§ 1

1. Pozytywnie opiniuje się plan finansowy, w tym plan inwestycyjny, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2019 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 3940 151,25 złotych (słownie: trzy miliony dziewięćset czterdzieści tysięcy sto pięćdziesiąt jeden złotych 25/100) przy założeniu uzyskania przychodów w kwocie nie mniejszej 45 434 111,64 złotych (słownie: czterdzieści pięć milionów czterysta trzydzieści cztery tysiące sto jedenaście złotych 64/100) oraz poniesienia kosztów nie większych niż 49 374 262,81 złotych (słownie: czterdzieści dziewięć milionów trzysta siedemdziesiąt cztery tysiące dwieście sześćdziesiąt dwa złote 81/100).
3. Załącznik nr 1 - Plan finansowy Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2019 rok stanowi integralną część niniejszej uchwały i składa się z:

- Informacji opisowej;
- Zestawienia planowanych przychodów na 2019 rok;
- Zestawienia planowanych kosztów na 2019 rok;
- Planowanej wartości zobowiązań na początek i koniec 2019 roku;
- Planowanej wartości należności na początek i koniec 2019 roku;
- Planowanego stanu środków pieniężnych na początek i koniec 2019 roku;
- Planu wydatków majątkowych na 2019 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 2019 r.

Przewodniczący Rady Społecznej

*Zapoleon* *duwastw*

**Plan Finansowy**  
**Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem**  
**na 2019 rok**  
(informacja opisowa)

W roku 2019 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 31.12.2018 roku w PLN	Wartość roczna na dzień 1.01.2019 roku w PLN	Dynamika w złotych 2019/2018	Dynamika w %
1.	Lecznictwo szpitalne i ambulatoryjna opieka specjalistyczna	29 008 835	27 311 277	-1 697 558	-5,9
2.	Opieka długoterminowa	1 959 443	1 985 280	25 837	1,3
3.	Rehabilitacja lecznicza – zabiegi i poradnia rehabilitacyjna	1 069 058	1 160 330	91 272	8,5
4.	Świadczenia kosztochłonne (gastroskopia i kolonoskopia, TK)	436 837	269 912	-166 925	-38,2
5.	Świadczenia w SOR	2 939 710	3 452 170	512 460	17,4
6.	POZ nocna i świąteczna opieka zdrowotna	880 343	880.343	bz	0,0
7.	Dodatek NFZ dla pielęgniarek i położnych, lekarzy i ratowników medycznych przeliczony na dwanaście miesięcy 2019 roku	3 175 195	4 528 962	1 353 767	42,6
<b>Razem:</b>		<b>39 469 421</b>	<b>39 588 274</b>	<b>118 853</b>	<b>0,3</b>

Od 1 stycznia 2019 roku szpital udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych na podstawie czterech umów zawartych Podlaskim Wojewódzkim 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 na świadczenia z zakresu rehabilitacji leczniczej, z zakresu specjalistycznych chorób płuc oraz świadczenia opieki długoterminowej finansowane są poza ryczałtem . Wszystkie umowy zostały zawarte na okres 01.01.2019-12.12.2019 roku . W związku z powyższym finansowanie szpitala zapewnione zostało we wszystkich zakresach na okres dwunastu miesięcy. Dodatkowo Fundusz zabezpiecza na okres ośmiu 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 , późniejszymi zmianami , lekarzy od 1 lipca 2018 roku – na podstawie ustawy z 5 lipca 2018 roku o zmianie o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych ( tj. DZ.U. z 2018 roku , poz.1532 z późn. zm.) oraz ratowników od 1 lipca 2017 roku - na podstawie rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 lipca 2018 roku Dz.U. z 2018 roku , pozycja 1373 i rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 4 stycznia 2019 roku Dz.U. z 2019 roku , pozycja 34 zmieniające rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej.

Na podstawie zawartych umów podane w zamieszczonej powyżej tabeli dane zostały ustalone i przeliczone na okres 12 miesięcy kalendarzowych. W stosunku do wartości rocznej umowy na 2018 rok wzrosły o 18.853,-złote , tj. o 0,3%, przy czym wartość umowy na świadczenia szpitalne i kosztochłonne jest niższa o 1 864 483 złote , tj. 6,3 % , a wzrost nastąpił jedynie w świadczeniach szpitalnego oddziału ratunkowego , opiece długoterminowej i rehabilitacji leczniczej o łączną kwotę 629 tysięcy , tj. 10,5%. Pozostały wzrost w kwocie prawie 1 354 tysięcy złotych , tj. o 42,6% to tak zwane środki „celowane” z przeznaczeniem na wzrost wynagrodzeń dla personelu lekarskiego , pielęgniarskiego i ratowników medycznych. Tak więc rzeczywisty wzrost kontraktu bez kwot na wynagrodzenia jest ujemny – kontrakty niższe o 1.234.914 złotych , tj. 3,4%. W tegorocznym planie założono , że w trakcie roku nastąpi wzrost wartości umów o 2 107 228,- złotych , tj. o 5,3% w stosunku do pierwotnej ich wysokości. Są to planowane przychody z następujących tytułów:

- realizacji świadczeń w zakresie neonatologii oraz położnictwa i ginekologii w kwocie 1 580 tysięcy złotych – poziom wykonania z 2018 roku,
- umowy zawartej z NFZ od 1 lutego 2019 roku na świadczenia ambulatoryjne w zakresie endokrynologii i leczenia bólu - 89 199,- zł,
- planowanego zawarcia umowy z NFZ od 1 kwietnia 2019 roku na świadczenia ambulatoryjne w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej – lekarz rodzinny – wartość umowy 438 029,-złotych, pod warunkiem pozyskania około 2500 deklaracji pacjentów .

Planowane przychody roczne z Narodowego Funduszu Zdrowia będą więc wynosiły 41.784.702,-złotych, co stanowi około 92% 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 1.564.316,-złotych , tj. na poziomie wyższym od wykonania w 2018 roku o 0,07%. Dodatkowe przychody w kwocie 395 575,-złotych stanowią wpływy z tytułu realizacji umów rezydenckich i stażu lekarskiego.

Przychody finansowe określono na poziomie 6,5% osiągniętych w poprzednim okresie sprawozdawczym , tj. w kwocie 2.500,-złotych . Są to odsetki bankowe od środków

zgrupowanych na rachunkach bankowych i lokat krótkoterminowych oraz należnych odsetek od nieterminowo regulowanych należności. Niższy poziom założonych przychodów związany jest realizacją wysokich nakładów inwestycyjnych, które pochłonęły wolne środki możliwe do krótkoterminowego lokowania.

Pozostałe przychody operacyjne zaplanowano na poziomie 107,4% przychodów roku poprzedniego, tj. w kwocie 1.686.569,-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 1.636.569,-złotych, co stanowi 97,0% przychodów operacyjnych ogółem.

**Ogółem planowane przychody z działalności na 2019 rok wynoszą 45.434.112,-złotych. W stosunku do osiągniętych w roku poprzednim będą wyższe o 6,56%, tj. o kwotę 2.797.366,-złotych.**

Plan w zakresie kosztów działalności ogółem określono na kwotę 49.374.263,-złote, co stanowi 109,9% faktycznego wykonania poprzedniego okresu sprawozdawczego. Z załączonego zestawienia poszczególnych grup rodzajowych kosztów wynika, że planowane koszty zużycia materiałów i energii wyniosą 7.453.686-złotych, tj. 103,6% 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 2019 rok z dnia 16 stycznia 2019 roku (Dz. U. 2019 r, poz. 198), 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 105,1% wykonania w 2018 roku, tj. w kwocie 12.744.887,-złotych. Wzrost o 5,1% 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 5,4% oraz kwoty na konserwacje i naprawę sprzętu o 51,9% - z uwagi na przeglądy nowo zakupionego sprzętu na wartość ponad 3 mln złotych. Koszt podatków i innych opłat będzie wyższy w bieżącym roku o 8,7% z powodu nowych powierzchni użytkowych budynków – klatka schodowa i nowych budowli – lądowisko dla helikopterów. Koszty wynagrodzeń określono na podstawie listy płac za miesiąc styczeń 2019 roku z uwzględnieniem planowanych do wypłaty w bieżącym roku odpraw emerytalno-rentowych, nagród jubileuszowych, wypłat na podstawie zawartych umów zlecenia, dodatków NFZ dla lekarzy, ratowników medycznych, pielęgniarek i położnych oraz planowanych skutków ustawowego wzrostu wynagrodzeń od 1 lipca 2019 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 19.933.186,-złotych, tj. 11,2% kwoty wydatkowanej w 2018 roku. Pochodne od wynagrodzeń to kwota 3.722.468,-złotych, co stanowi 116,5% wydatków poprzedniego okresu sprawozdawczego, określona 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 448.182,- złote, co stanowi 105,2% odpisu roku poprzedniego. Powyższą kwotę ustalono na podstawie ilości osób zatrudnionych na dzień 1 stycznia 2019 roku w przeliczeniu na etaty – 355,1 etatu i odpisu podstawowego w kwocie 1 229,30 złotych na etat, z uwzględnieniem zwiększonego odpisu na osoby zatrudnione w szczególnych warunkach lub o szczególnym charakterze, o których mowa w ustawie o emeryturach pomostowych. Wzrost wysokości odpisu podstawowego zakłada art. 25 ustawy z dnia 9 listopada 2018 roku o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na rok 2019 (Dz. U. z 2018 roku, poz. 2435). Oznacza to, że w 2019 roku podstawę dokonanego odpisu określa obwieszczenie

Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 lutego 2014 roku w sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2013 roku i w drugim półroczu 2013 roku ( MP z 2014 roku , poz. 158 ) – podstawa odpisu 3.278,14 złotych na etat. Odpisy amortyzacyjne przyjęto w kwocie wynikającej ze sporządzonego planu amortyzacji z uwzględnienie planowanych do realizacji w 2019 roku inwestycji. Przewidywana kwota jest wyższa w stosunku do roku poprzedniego o 30,6% , tj. o 975.556,- złotych , co wynika bezpośrednio z dużych nakładów inwestycyjnych poniesionych w 2018 roku i przywrócenia ustawowych stawek amortyzacyjnych od 1 stycznia bieżącego roku. Pozostałe koszty rodzajowe określono na kwotę 354.950,-złotych , która stanowi 98,4% 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 propozycji ubezpieczenia na lata 2019/2020 za pośrednictwem Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych , tj. w kwocie 201.450,- złotych , stanowiącej 103,5% kosztów poniesionych w 2018 roku.
- 2) Koszty szkoleń i kursów oraz świadczeń bhp przyjęto na poziomie 43.500,- złotych , co stanowi 44,8% 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 36.600,- złotych , tj. w kwocie dziesięciokrotnie wyższej od wykonania roku poprzedniego, a to z powodu planowanego zwiększenia wykorzystania linii kredytowej w rachunku bieżącym zakładu celem pokrycia kosztów planowanych wydatków. Pozostałe koszty operacyjne przyjęto na poziomie 34.000,- złotych , tj. 88,5 % wykonania roku ubiegłego . Są to koszty 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 załącznik do części opisowej .

Przedłożony plan finansowy w zakresie kosztów i przychodów zakłada zamknięcie 2019 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 3.940.151,-złotych ( słownie: trzy miliony dziewięćset czterdzieści tysięcy sto pięćdziesiąt jeden złotych ) .**

Tabela numer III jest zestawieniem planowanych wartości na początek i koniec 2019 roku zaciągniętych zobowiązań . Stan zobowiązań na 1.01.2019 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2018 roku na dzień sporządzenia planu. Ogółem planowana wartość zobowiązań na bilans otwarcia wynosi 8 314 972,- złotych . Zgodnie z przyjętym założeniem zobowiązania ogółem zwiększą się o około 52,7% , tj. o kwotę 2.870.929,-złotych , głównie z powodu zakładanego na koniec 2019 roku wykorzystania linii kredytowej w rachunku bieżącym do pełnego limitu.

Tabela numer IV jest zestawieniem planowanych wartości na początek i koniec 2019 roku należności powstałych w związku z kontynuacją działalności statutowej zakładu . Stan należności na dzień 01.01.2019 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2018 roku. Ogółem planowana wartość należności na 31 grudnia 2019 roku wynosi 4.268.710,-złotych . Zgodnie z przyjętym założeniem należności ogółem zwiększą się o 53 534,-złote, tj. o 1,3%.

Tabela numer V jest zestawieniem planowanego stanu środków pieniężnych na początek i koniec 2019 roku. Stan środków pieniężnych na 1 stycznia 2019 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2018 roku. Ogółem planowana wartość środków pieniężnych na 31 grudnia 2019 roku będzie wynosi 103.845 złotych i zmniejszy się o 85.274 złote , tj. o

32,9%. Są to środki funduszu socjalnego i sumy depozytowe , a więc środki o ograniczonej możliwości dysponowania . Brak środków na rachunku bieżącym oznacza korzystanie z otwartej linii kredytowej .

Tabela numer VI jest zestawieniem planowanych wydatków majątkowych z uwzględnieniem ich źródeł finansowania. Ogółem planuje się realizację inwestycji na ogólną kwotę 17.008.082,-złotych, w tym środki własne 4 843.409,- złotych , tj. 28,47% , zewnętrzne źródła to kwota 12.164.673 złote, tj. 71,52% ogólnej wartości planowanych wydatków majątkowych.

Załączniki :

1. Tabela I – Planowane przychody na 2019 rok
2. Tabela II – Planowane koszty na 2019 rok,
3. Tabela III – Planowane zobowiązania na początek i koniec 2019 roku,
4. Tabela IV – Planowane należności na początek i koniec 2019 roku,
5. Tabela V – Planowany stan środków pieniężnych na początek i koniec 2019 roku,
6. Tabela V – Plan wydatków majątkowych na 2019 rok , w tym źródła finansowania.

Wysokie Mazowieckie, dnia 2019.02.13

Sporządziła : Śmigielska Barbara

**DYREKTOR**

*Jacek Roleder*

Tabela I - Planowane przychody na 2019 rok

LP	TYTUŁ PRZYCHODÓW	WYKONANIE 2018 ROK	PLAN 2019 ROK	Dynamika w % 2018R=100	Struktura 2019 rok
1	<u>Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych w zakresie leczenia stacjonarnego i ambulatoryjnego</u>	39 088 692,92	41 784 701,64	106,89	91,97
2	<u>Umowy zawarte z Ministerstwem Zdrowia na realizację lekarskich staży rezydentkich</u>	297 451,00	291 646,00	98,05	0,64
3	<u>Umowy zawarte z Marszałkiem Województwa Podlaskiego na realizację stażu podplomowego lekarzy</u>	77 404,48	103 929,00	134,27	0,23
4	<u>Wpływy własne (4a-4c)</u>	1 563 257,19	1 564 316,00	100,07	3,44
	w tym:				
a	odpłatne usługi medyczne nie objęte umową z NFZ	1 196 315,74	1 196 316,00	100,00	2,63
b	najem lokali na cele mieszkalne i działalność gospodarczą	279 077,02	280 000,00	100,33	0,62
c	wpływy z pozostałych usług (wpływy z parkingu, utylizacja odpadów, sterylizacja, ksero dokumentacji, zaświadczenia lekarskie , itp..)	87 864,43	88 000,00	100,15	0,19
5	<u>Przychody finansowe (odsetki uzyskane od przeterminowanych należności i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych)</u>	38 430,30	2 500,00	6,51	0,01
6	<u>Pozostałe przychody operacyjne (odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z innych źródeł , dotacje , darowizny itp.)</u>	1 571 066,29	1 686 569,00	107,35	3,71
7	<u>Przychody ze sprzedaży materiałów</u>	443,41	450,00	101,49	0,00
	<b>Ogółem przychody z działalności:</b>	<b>42 636 745,59</b>	<b>45 434 111,64</b>	<b>106,56</b>	<b>100,00</b>



Tabela II - Planowane koszty na 2019 rok

LP	RODZAJE KOSZTÓW	WYKONANIE 2018 ROK	PLAN 2019 ROK	Dynamika 2018R=100	Struktura 2019rok
1.	Zużycie materiałów i energii	7 196 293,71	7 453 685,88	103,6	15,1
	w tym:				
1.1	leki i odczynniki chemiczne	2 211 548,46	2 262 414,07	102,3	4,6
1.2	implanty	1 589 030,59	1 625 578,29	102,3	3,3
1.3	drobny sprzęt medyczny wielorazowego i jednorazowego użytku oraz materiały medyczne	1 533 054,24	1 568 314,51	102,3	3,2
1.4	materiały gospodarcze i biurowe ( środki czystości ; bielizna i pościel ; odzież ochronna; materiały administracyjne ; artykuły żywnościowe , itp.)	289 272,17	303 24,13	104,8	0,6
1.5	sprzęt medyczny i techniczny podlegający ewidencji	158 958,72	161 796,37	101,8	0,3
1.6	pozostałe materiały (w tym : paliwo samochodowe ;oleje, akcesoria samochodowe , itp.)	227 373,21	214 120,90	94,2	0,4
1.7	materiały do konserwacji i remontów	94 709,22	114 887,53	121,3	0,2
1.8	energia elektryczna , woda, gaz	539 934,78	599 512,08	111,0	1,2
1.9	energia cieplna , eko-groszek , olej opałowy	552 412,32	603 848,00	109,3	1,2
2.	Usługi obce	12 131 839,12	12 744 887,30	105,1	25,8
	w tym:				

2.1	konserwacja i naprawa sprzętu oraz remonty bieżące wykonywane przez podmioty zewnętrzne	483 568,95	492 699,54	101,9	1,0
2.2	usługi transportowe, telekomunikacyjne i pocztowe, prenumeraty, czynsze lokalowe, usługi sterylizacji, pomiary techniczne , usługi konsultingowe itp.)	869 304,09	952 962,49	109,6	1,9
2.3	usługi dostarczenia posilków, wywozu odpadów komunalnych i medycznych , usługi pralnicze	1 017 720,51	1 036 088,70	101,8	2,1
2.4	kontrakty na usługi medyczne lekarskie , pielęgniarskie i innych podmiotów leczniczych	9 761 245,57	10 263 136,57	105,1	20,8
<b>3.</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>410 579,50</b>	<b>446 262,00</b>	<b>108,7</b>	<b>0,9</b>
<b>4.</b>	<b>Wynagrodzenia ze stosunku pracy i umów zlecenia</b>	<b>17 933 099,56</b>	<b>19 933 186,28</b>	<b>111,2</b>	<b>40,4</b>
4.1	wypłata jednorazowej rocznej nagrody uznaniowej za 2017 rok	306 709,00	0,00	-100,0	0,0
4.2	wykorzystanie utworzonej rezerwy na świadczenia pracownicze	-306 709,00	0,00	-100,0	0,0
<b>5.</b>	<b>Pochodne od wynagrodzeń</b>	<b>3 196 161,65</b>	<b>3 722 468,00</b>	<b>116,5</b>	<b>7,5</b>
5.1	wypłata jednorazowej rocznej nagrody uznaniowej za 2017 rok	57 161,06		-100,0	0,0
5.2	wykorzystanie utworzonej rezerwy na świadczenia pracownicze	-57 161,00		-100,0	0,0
<b>6.</b>	<b>Odpis na Z.F.Ś.S</b>	<b>426 193,63</b>	<b>448 182,35</b>	<b>105,2</b>	<b>0,9</b>
<b>7.</b>	<b>Podróże służbowe i ryczałty</b>	<b>36 100,73</b>	<b>34 300,00</b>	<b>95,0</b>	<b>0,1</b>
<b>8.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>3 190 185,42</b>	<b>4 165 741,00</b>	<b>130,6</b>	<b>8,4</b>

9.	Pozostałe koszty rodzajowe(świadczenia bhp, polisy ubezpieczeniowe , prowizje bankowe, szkolenia, ryczałty samochodowe, badania okresowe pracowników, itp.), w tym :	360 606,52	354 950,00	98,4	0,7
10.	Koszty finansowe ( odsetki i prowizje od zaciągniętego kredytu oraz odsetki od przeterminowanych zobowiązań)	3 564,22	36 600,00	1 026,9	0,1
11.	Pozostałe koszty operacyjne( kary, odszkodowania, nieplanowane odpisy amortyzacyjne, odpisanie przedawnionych należności, itp.)	38 403,74	34 000,00	88,5	0,1
12	Wartość sprzedanych materiałów	330,19	0,00	-	0,0
Ogółem koszty działalności :					
planowany wynik finansowy brutto na 31.12.2019 r (zysk/ strata brutto)		44 923 378,05	49 374 262,81	109,9	100,00
osiągnięty wynik finansowy brutto na 31.12.2018 ( strata brutto)		-2 286 632,46			
obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		58 535,00	59 000,00	100,8	
osiągnięty wynik finansowy netto na 31.12.2018 ( strata netto)		-2 345 167,46			
planowany wynik finansowy netto na 31.12.2019 (zysk/strata netto)		-3 999 151,25			

Tabela III - Planowana wartość zobowiązań na początek i koniec 2019 roku - w złotych

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan planowany BO 2019 r ( na 01.01.2019r.)	Stan planowany BZ 2019 r ( na 31.12.2019r.)	Dynamika
1.	Dostawy towarów i usług , w tym:			
1.1	leki i materiały medyczne	1 901 685	2 093 061	191 376
1.2	sprzęt i aparatura medyczna poniżej 3500 tysięcy	606 790	679 605	72 815
1.3	nośniki energii , gaz, woda	2 700	0	-2 700
		118 151	129 966	11 815

1.4	usługi obce	1 101 264	1 211 390	110 126
1.5	pozostałe cywilno-prawne	72 780	72 100	-680
1.6	odsetki z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań	0	0	0
	<b>Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami - należność główna plus odsetki (konto 200,201,202,203,205)</b>	<b>1 901 685</b>	<b>2 093 061</b>	<b>191 376</b>
2.	Wydatki majątkowe - inwestycyjne	70 707	0	-70707
	<b>Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami zakupów inwestycyjnych - należność główna plus odsetki (konto 207 i 213)</b>	<b>70 707</b>	<b>0</b>	<b>-70707</b>
3.	Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT	266 110	298 218	32 108
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych CIT	7 217	4 591	-2 626
5.	Podatek VAT	5 338	5 338	0
6.	Należne odsetki od nieopłaconych w terminie podatków	0	0	0
	<b>Razem z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 221,223)</b>	<b>278 665</b>	<b>308 147</b>	<b>29 482</b>
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne , zdrowotne FP i FEP	1 123 888	1 174 343	50 456
8.	Naliczone odsetki od należnych a nie opłaconych składek ZUS	0	0	0
9.	Wpłaty na PFRON	23 112	25 423	2 311
10.	pozostałe publiczno-prawne (opłaty lokalne ,opłata za emisja zanieczyszczeń, itp..)	1 169	1 235	66
	<b>Razem z tytułu pozostałych rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 225,228)</b>	<b>1 148 169</b>	<b>1 201 001</b>	<b>52 833</b>
11.	Zobowiązania z tytułu bieżących wynagrodzeń ze stosunku pracy i umów zlecenia	1 047 477	1 054 096	6 619
	<b>Razem rozrachunki z tytułu wynagrodzeń -należność główna plus odsetki (konto 247-04-002127)</b>	<b>1 047 477</b>	<b>1 054 096</b>	<b>6 619</b>
12.	Niewypłacone delegacje z tytułu podróży służbowych	524	350	-174
13.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	0	0	0
	<b>Razem pozostałe rozrachunki z pracownikami -należność główna plus odsetki (konto234)</b>	<b>524</b>	<b>350</b>	<b>-174</b>

14.	Potrącenia z wynagrodzeń ( składki członkowskie, składki na ubezpieczenie grupowe, zajęcia komornicze, itp.)	58 069	40 417	-17 652
15.	Rozrachunki związane z ZFSS	0	0	0
<b>Razem z tytułu pozostałych rozrachunków -należność główna plus odsetki (konto247, 228)</b>				
16.	Nierozliczone sumy depozytowe - wniesione wadja przetargowe	60 522	17 900	-42 622
<b>Razem z tytułu sum depozytowych -należność główna plus odsetki (konto247)</b>				
17..	Zobowiązania z tytułu kredytu w rachunku bieżącym	878 226	3 600 000	2 721 774
<b>Ogółem zobowiązania</b>				
		<b>5 444 043</b>	<b>8 314 972</b>	<b>2 870 929</b>

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika, że stan zobowiązań na dzień 31 grudnia bieżącego roku wzrośnie o 2 870 929 złotych, tj. 52,7%, głównie z powodu wykorzystania kredytu w rachunku bieżącym.

**Tabela IV - Planowana wartość należności na początek i koniec 2019 roku - w złotych**

Lp	Tytuł należności	Stan planowany BO 2019 r ( na 01.01.2019r.)	Stan planowany BZ 2019 r ( na 31.12.2019r.)	Dynamika
1.	Sprzedaż usług medycznych, w tym:			
1.1	na rzecz POW Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku	3 420 802	3 518 158	97 356
1.2	pozostała sprzedaż usług medycznych ( badania diagnostyczne, hospitalizacje, porady, odpłatność za pobyt w zakładzie opiekuńczo-leczniczym)	3 388 862	3 482 058	93 196
2.	Sprzedaż usług niemedyycznych (czynsze lokalowe za najem pomieszczeń, kserokopie dokumentacji medycznej, itp..)	31 940	36 100	4 160
<b>Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami - należność główna plus odsetki (konto 200,201,202,203,205)</b>		<b>3 516 354</b>	<b>3 551 710</b>	<b>-62 000</b>
				<b>35 356</b>

3.	Rozrachunki z tytułu udzielonych pożyczek -należność główna plus odsetki (konto 235)	698 822	717 000	18 178
<b>Razem z tytułu rozrachunków z udzielonych pożyczek -należność główna plus odsetki (konto 235)</b>		<b>698 822</b>	<b>717 000</b>	<b>18 178</b>
<b>Ogółem należności</b>		<b>4 215 176</b>	<b>4 268 710</b>	<b>53 534</b>

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika , że stan należności na dzień 31 grudnia bieżącego roku wzrosło o 53 534 złotych , tj. 1,3% .

**Tabela V - Planowany stan środków pieniężnych na początek i koniec 2019 roku - w złotych**

Lp.	Wyszczególnienie	Planowany stan na		Dynamika
		01.01.2019r.	31.12.2019r.	
1.	Środki pieniężne w kasie( konto100)	865	350	-515
2.	Środki pieniężne na rachunku podstawowym (konto 130)	0	0	0
3.	Środki pieniężne na rachunku projektów współfinansowanych przez UE (konto 131)	85 094	0	-85 094
4.	Inwestycje krótkoterminowe - lokata (konto140)	0	0	0,00
5.	Środki pieniężne na rachunku ZFŚS (konto 135)	92 112	78 975	-13 137
6.	Środki na rachunku sum depozytowych (konto139)	81 302	24 520	-56 782
<b>Ogółem środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</b>		<b>259 373</b>	<b>103 845</b>	<b>-85 274</b>

Z danych zawartych w powyższej tabeli wynika , że stan środków pieniężnych na dzień 31 grudnia bieżącego roku zmniejszył się o 85 274,53złotych , tj. 32,9% .

Tabela nr VI - Plan wydatków majątkowych na 2019 rok, w tym dotacje z budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wyszczególnienie - nazwa zadania inwestycyjnego	Planowany koszt zadania ogółem	Nakłady poniesione do końca 2018 roku	Planowane wydatki w 2019 roku	Źródła finansowania planowanych wydatków majątkowych w 2019 roku			
					Środki z budżetu powiatu i wysokomazowieckiego i innych jednostek samorządu terytorialnego	Środki z Budżetu Państwa	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	20 000		20 000				20 000
2.	Modernizacja sprzętu medycznego	30 000		30 000				30 000
3	Wydatki inwestycyjne na wyposażenie, w tym :	0		0				0
3.1	Wydatki na wyposażenie techniczne	0		0				0
3.2	Wydatki na wyposażenie biurowe	0		0				0
4.	Zakup sprzętu medycznego, w tym:	366 594		366 594				366 594
	Gastroskop z wyposażeniem	80 000		80 000				80 000
	Diatermia Elektrochirurgiczna ERBE VI03	81 294		81 294				81 294
	Cieplarnia laboratoryjna	5 300						5 300
5'	Wydatki inwestycyjne na rozbudowę i modernizację Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem – Etap IV	25 397 518,60	1 067 803,60	4 000 000,-	2 000 000			2 000 000

6 <sup>2</sup>	Realizacja projektu : „Poprawa jakości i dostępności do usług medycznych dla Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem poprzez remont i doposażenie jednostek szpitala” - (doposażenie oddz. urazowo-ortopedycznego i poradni ; oddziału chorób wewnętrznych i poradni gruźlicy i chorób płuc ; działu rehabilitacji ; dostosowanie pomieszczeń na Dzienny Ośrodek Rehabilitacji). WND.RPPD.08.04.01-20-0041/18 - termin realizacji do 30.06.2019 roku.	4 251 364,92	1 861 968,81	2 389 396,11			1 948 194,89	441 201,22
7 <sup>2</sup>	Realizacja projektu : „Poprawa jakości i dostępności do usług medycznych dla Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem poprzez doposażenie jednostek szpitala” ( doposażenie oddziału położniczo-ginekologicznego ; pediatrycznego ; neonatologicznego i poradni dla kobiet .) Nr Projektu : WND.RPPD.08.04.01-20-0055/18 - termin realizacji do 31.12.2019 roku	1 731 224,19	17 927,25	1 713 296,94	0	0	1 471 540,54	241 756,40
8 <sup>3</sup>	Zakup sprzętu i aparatury medycznej z zakresu kardiologii wraz z montażem i dostosowaniem pomieszczeń "( min. Angiograf , aparaty usg, kardiomonitor , itp.) - termin realizacji do 31.03.2019r	3 530 044,98		3 530 044,98		2 530 000		1 000 044,98
9 <sup>2</sup>	Realizacja projekt pn:" Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Szpitalu Ogólnym w Wysokiem Mazowieckiem " - nr POIS.09.01.00-00-0326/18 ( sprzęt pediatryczny )- termin realizacji do 30.06.2019 r	458 750		458 750			389 937,50	68 812,50
10 <sup>4</sup>	Modernizacja instalacji grzewczo-ventylacyjnych w ramach programu poprawy efektywności energetycznej w Szpitalu w Ciechanowcu	2 500 000	0	2 500 000			2 125 000	375 000
11 <sup>4</sup>	Instalacja Fotowoltaiczna w Szpitalu w Wysokiem Mazowieckiem	2 000 000	0	2 000 000			1 700 000	300 000
	<b>RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE</b>	<b>40 285 496,69</b>	<b>2 947 699,66</b>	<b>17 008 082,03</b>		<b>4 530 000</b>	<b>7 634 672,93</b>	<b>4 843 409,10</b>

Z danych zawartych w powyższej tabeli planowana wartość wydatków majątkowych na 2019 rok wynosi 17.008.082 złote , z tego środki własne to kwota 4.843.409 złotych , tj. 28,47% źródła zewnętrzne to kwota 12.167.673, - złote , tj. 71,53% .



Objaśnienia do tabeli:

poz. 5<sup>1</sup> planuje się realizację zadania pod warunkiem pozyskania zewnętrznych źródeł finansowania, w tym organ założycielski, kredyt inwestycyjny

poz. 6, 7, 9<sup>2</sup> - planowana realizacja projektów wynika z podpisanych w 2018 roku umów o dofinansowanie ze środków unijnych w ramach RPOWP i POiŚ.

poz. 8<sup>3</sup> - planuje się realizację projektu z dofinansowaniem środkami zewnętrznymi, tj. z rezerwy celowej budżetu państwa za pośrednictwem organu założycielskiego w wysokości do 80% wartości zadania oraz pozyskanymi środkami z jednostek samorządu terytorialnego.

poz. 10 i 11<sup>4</sup> planuje się realizację projektów pod warunkiem pozyskania dofinansowaniem ze źródeł zewnętrznych

**DYREKTOR**

*Jacek Roleńder*