

UCHWAŁA NR XVI/149/2020
RADY POWIATU WYSOKOMAZOWIECKIEGO

z dnia 26 maja 2020 r.

**w sprawie zatwierdzenia planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala
Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2020 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r. poz. 511, poz. 1571, poz. 1815) w związku z art. 53 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 295 i poz. 567) 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 2020 rok.

§ 2. Uchwała Nr 2/2020 Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem z dnia 7 maja 2020 roku w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2020 rok stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się zarządowi powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Dorota Łupiak

Uchwała Nr 2/2020
Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem
z dnia 7 maja 2020 roku

**w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego
w Wysokiem Mazowieckiem na 2020 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 uchwała, co następuje:

§ 1

1. Pozytywnie opiniuje się plan finansowy, w tym plan inwestycyjny, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2020 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 netto w kwocie 4.416.877,00 złotych (słownie: cztery miliony czterysta szesnaście tysięcy osiemset siedemdziesiąt siedem złotych 00/100) przy założeniu uzyskania przychodów w kwocie nie mniejszej 51.453.618,00 złotych (słownie: pięćdziesiąt jeden milionów czterysta pięćdziesiąt trzy tysiące sześćset osiemnaście złotych 00/100) oraz poniesienia kosztów nie większych niż 55.810.915,00 złotych (słownie: pięćdziesiąt pięć milionów osiemset dziesięć tysięcy dziewięćset pięćnaście złotych 00/100).

3. Załącznik nr 1 - Plan Finansowy Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2020 rok stanowi integralną część niniejszej uchwały i składa się z:

- Informacji opisowej;
- Zestawienia planowanych przychodów na 2020 rok;
- Zestawienia planowanych kosztów na 2020 rok;
- Planowanej wartości zobowiązań na początek i koniec 2020 roku;
- Planowanej wartości należności na początek i koniec 2020 roku;
- Planowanego stanu środków pieniężnych na początek i koniec 2020 roku;
- Planu wydatków majątkowych na 2020 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 7 maja 2020 r.

Przewodniczący Rady Społecznej

Bożena Zielinska

Plan Finansowy
Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem
na 2020 rok
(informacja opisowa)

W roku 2020 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 31.12.2019 roku w PLN (z ugodami)	Wartość roczna na dzień 1.01.2020 roku w PLN	Dynamika w złotych 2019/2018	Dynamika w %
1.	Lecznictwo szpitalne i ambulatoryjna opieka specjalistyczna	33 808 468	30 536 317	-3 272 151	-9,7
2.	Opieka długoterminowa	2 270 685	2 025 016	- 245 669	-10,8
3.	Rehabilitacja lecznicza – dzienny ośrodek , zabiegi i poradnia rehabilitacyjna ,	1 513 615	1 243 653	-269 962	-17,8
4.	Świadczenia kosztochłonne (gastroskopia i kolonoskopia , TK)	729 079	548 024	-166 925	-24,8
5.	Świadczenia w SOR	3 702 118	3 954 630	252 512	6,8
6.	POZ nocna i świąteczna opieka zdrowotna	880 343	890 181	9 838	1,1
7.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna – poradnie (diabetologiczna, kardiologiczna, endokrynologiczna , leczenia bólu , konsultacyjne ,)	255 718	552 449	296 731	116,0
8.	Podstawowa Opieka Zdrowotna (stawka kapitacyjna 13,95 zł	42 598	133 920	102 482	240,6
9.	Dodatek NFZ dla pielęgniarek i położnych , lekarzy i ratowników medycznych przeliczony na dwanaście miesięcy 2019 roku	4 592 641	4 925 642	331 001	7,2
Razem:		47 795 282	44 675 912	-3 119 370	-6,5

Od 1 stycznia 2020 roku szpital udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych na podstawie dziesięciu 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 , świadczenia opieki długoterminowej oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej finansowane są poza ryczałtem . Wszystkie umowy gwarantują finansowanie na okres 01.01.2020-31.12.2020 roku . Dodatkowo Fundusz zabezpiecza na okres trzech 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 2020 rok są niższe o 3 119 370 złotych , tj. o 6,5%. Wzrost nastąpił jedynie w świadczeniach szpitalnego oddziału ratunkowego , nocnej i świątecznej opiece zdrowotnej, ambulatoryjnej opiece specjalistycznej w związku utworzeniem w minionym roku nowych poradni specjalistycznych o łączną kwotę 661 tysięcy , tj. 13,8%. Pozostały wzrost w kwocie 333 tysiące złotych , tj. o 7,2% to tak zwane środki „celowane” z przeznaczeniem na wzrost wynagrodzeń dla personelu lekarskiego , pielęgniarskiego i ratowników medycznych. W tegorocznym planie założono ,że w trakcie roku nastąpi wzrost wartości umów o 2 348 503,-złote , tj. o 5,3% w stosunku do pierwotnej ich wysokości. Są to planowane przychody z następujących tytułów:

- świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej - pakiet onkologiczny w kwocie 794 tysiące złotych – poziom wykonania z 2019 roku,
- świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej - poza pakietem onkologicznym w kwocie 1 269 tysięcy złotych –65% poziomu wykonania z 2019 roku,
- świadczenia ambulatoryjne w zakresie endokrynologii i leczenia bólu, kardiologii , endokrynologii oraz podstawowej opieki zdrowotnej w związku z zawarciem w trakcie roku nowych umów - 300 tysięcy złotych ,

Planowane przychody roczne z Narodowego Funduszu Zdrowia będą więc wynosiły 47 024 414,-złoty, co stanowi 91,4% 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, itp. Przychody z powyższych tytułów zaplanowano w kwocie 1.642.984,-złoty, tj. na poziomie wyższym od wykonania w 2019 roku o 1,9%. Dodatkowe przychody w kwocie 210.120,-złoty stanowią wpływy z tytułu realizacji umów rezydenckich.

Przychody finansowe określono na poziomie 58,1% osiągniętych w poprzednim okresie sprawozdawczym , tj. w kwocie 3.000,-złoty . Są to odsetki bankowe od środków

zgromadzonych 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 110,8% przychodów roku poprzedniego, tj. w kwocie 1.572.100,-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 2.551.398,-złotych, co stanowi 99,2% wszystkich przychodów operacyjnych.

Ogółem planowane przychody z działalności na 2020 rok wynoszą 51.453.618,-złotych. W stosunku do osiągniętych w roku poprzednim będą niższe o 1,64%, tj. o kwotę 859 tysięcy złotych.

Plan w zakresie kosztów działalności ogółem określono na kwotę 55.530.915,-złotych, co stanowi 107,1% faktycznego wykonania poprzedniego okresu sprawozdawczego. Z załączonego zestawienia poszczególnych grup rodzajowych kosztów wynika, że planowane koszty zużycia materiałów i energii wyniosą 8.794.247,-złotych, tj. 107,8% 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 planowanego w projekcie ustawy budżetowej na 2020 rok, wskaźnika wzrostu cen towarów i usług na poziomie 2,5% oraz wzrostu cen w związku ze wzrostem płacy minimalnej. W pozostałych grupach materiałów, leków, odczynników i energii elektrycznej, plan przyjęto na podstawie wartości podpisanych umów i stopnia ich realizacji w poprzednim okresie sprawozdawczym z uwzględnieniem wzrostu cen energii elektrycznej na poziomie 10%. Koszty usług obcych przyjęto na poziomie 111,3% wykonania 2019 roku, tj. w kwocie 15.580.945,-złotych. Wzrost o 11,3% to głównie zwiększenie kwoty na usługi medyczne świadczone w ramach zawartych kontraktów z lekarzami i podmiotami zewnętrznymi na badania diagnostyczne, usługi lekarskie i pielęgniarskie – wzrost o 12,3% oraz kwot na usługi dostarczenia posiłków, odbioru odpadów medycznych i komunalnych oraz usług pralniczych o 27,2%. Przewidywane Koszt podatków i innych opłat będą niższe o 6,2%. Koszty wynagrodzeń określono na podstawie listy płac za miesiąc styczeń 2020 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, z późniejszymi zmianami. Łącznie na pokrycie kosztów wynagrodzeń planuje się kwotę 21.306.214,-złotych, tj. 103,8% kwoty wydatkowanej w 2019 roku. Pochodne od wynagrodzeń to kwota 3.880.759,-złotych, co stanowi 105,9% wydatków poprzedniego okresu sprawozdawczego. Kwotę określono 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 571 968,- złotych, co stanowi 124,2% odpisu roku poprzedniego. Powyższą kwotę ustalono na podstawie ilości osób zatrudnionych na dzień 1 stycznia 2020 roku w przeliczeniu na etaty – 359,2 etatu i odpisu podstawowego w kwocie 1550,26 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. 45 ustawy z dnia 23.01.2020 roku o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na 2020r. Oznacza to, że w 2020 roku podstawę dokonanego odpisu określa obwieszczenie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 lutego 2019 roku w

sprawie przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego w gospodarce narodowej w 2018 roku i w drugim półroczu 2018 roku (MP z 2019 roku , poz. 201) – podstawa odpisu 4.134,02 złotych na etat. Odpisy amortyzacyjne przyjęto w kwocie wynikającej ze sporządzonego planu amortyzacji z uwzględnieniem planowanych do realizacji w 2020 roku inwestycji. Przewidywana kwota jest wyższa w stosunku do roku poprzedniego o 17,6% , tj. o 706 tysięcy złotych , co wynika bezpośrednio z dużych nakładów inwestycyjnych poniesionych w latach poprzednich oraz przywrócenia ustawowych stawek amortyzacyjnych od 1 stycznia 2019 roku.

Pozostałe koszty rodzajowe określono na kwotę 343.270,-złoty , co stanowi 83,0% 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 201.470,-złoty .
- 2) Koszty szkoleń i kursów oraz świadczeń bhp przyjęto na poziomie 116 598,- złotych , co stanowi 80,5% 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 95240,- złotych , tj. w kwocie 200,6% wykonania roku poprzedniego, głównie z powodu planowanego zwiększenia wykorzystania zaciągniętych kredytów na cele inwestycyjne i bieżące.

Pozostałe koszty operacyjne przyjęto na poziomie 40.000,- złotych , tj. 105,7 % 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 4.357.297,-złoty (słownie: cztery miliony trzysta pięćdziesiąt siedem tysięcy dwieście dziewięćdziesiąt siedem złotych).**

Tabela numer III jest zestawieniem planowanych wartości na początek i koniec 2020 roku zaciągniętych zobowiązań . Stan zobowiązań na 1.01.2020 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2019 roku na dzień sporządzenia planu. Ogółem planowana wartość zobowiązań na bilans otwarcia wynosi 6 048 610,- złotych . Zgodnie z przyjętym założeniem zobowiązania ogółem zwiększą się o około 59,2% , tj. o kwotę 3.579.148,-złoty , głównie z powodu zakładanego wzrostu wykorzystania , na koniec 2020 roku, kredytu inwestycyjnego i w rachunku bieżącym .

Tabela numer IV jest zestawieniem planowanych wartości na początek i koniec 2020 roku należności powstałych w związku z kontynuacją działalności statutowej szpitala. Stan należności na dzień 01.01.2020 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2019 roku. Ogółem planowana wartość należności na 31 grudnia 2020 roku wynosi 4.674.254,-złoty . Zgodnie z przyjętym założeniem należności ogółem zmniejszą się o 136 650,-złoty , tj. o 2,9%.

Tabela numer V jest zestawieniem planowanego stanu środków pieniężnych na początek i koniec 2020 roku. Stan środków pieniężnych na 1 stycznia 2020 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2019 roku. Ogółem planowana wartość środków pieniężnych na 31

grudnia 2020 roku będzie wynosi 414 652,16 złotych i zmniejszy się o 1 614 239 złotych , tj. o 80,6%. Są to środki funduszu socjalnego, zaliczki na realizację projektów unijnych 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 20.888.306,-złoty, w tym środki własne 4 097.308,- złotych , tj. 19,6% , zewnętrzne źródła to kwota 16.790.997 złotych, tj. 80,4% ogólnej wartości planowanych wydatków majątkowych.

Załączniki :

1. Tabela I – Planowane przychody na 2020 rok
2. Tabela II – Planowane koszty na 2020 rok,
3. Tabela III – Planowane zobowiązania na początek i koniec 2020 roku,
4. Tabela IV – Planowane należności na początek i koniec 2020 roku,
5. Tabela V – Planowany stan środków pieniężnych na początek i koniec 2020 roku,
6. Tabela V – Plan wydatków majątkowych na 2020 rok , w tym źródła finansowania.

Wysokie Mazowieckie, dnia 2020.03.03

Sporządziła : Śmigielska Barbara

Zatwierdził:

Mariola

Kucharewicz

Elektronicznie
podpisany przez
Mariola Kucharewicz

Data: 2020.03.12
13:32:00 +01'00'

Tabela I - Planowane przychody na 2020 rok

LP	TYTUŁ PRZYCHODÓW	WYKONANIE 2019 ROK*	PLAN 2020 ROK	Dynamika 2019R=100	Struktura 2019 r
1	<u>Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych w zakresie leczenia stacjonarnego i ambulatoryjnego</u>	48 004 996	47 024 414	97,96	91,39
2	<u>Umowy zawarte z Ministerstwem Zdrowia na realizację lekarskich staży rezydenckich</u>	283 092	210 120	74,22	0,41
3	<u>Umowy zawarte z Marszałkiem Województwa Podlaskiego na realizację stażu podyplomowego lekarzy</u>	84 913	-	0,00	0,00
4	<u>Wpływy własne (4a-4d)</u>	1 611 978,31	1 642 984	101,92	3,19
	w tym:				0,00
a	odpłatne usługi medyczne nie objęte umową z NFZ	1 244 699	1 245 000	100,02	2,42
b	najem lokali na cele mieszkalne i działalność gospodarczą	322 223	368 000	114,21	0,72
c	wpływy z pozostałych usług (utylizacja odpadów, sterylizacja, ksero dokumentacji, zaświadczenia lekarskie ,itp..)	45 056	29 984	66,55	0,06
5	<u>Przychody finansowe (odsetki uzyskane od przeterminowanych należności i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych)</u>	5 164	3 000	58,09	0,01
6	<u>Pozostałe przychody operacyjne (odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z innych źródeł , dotacje , darowizny itp.)</u>	2 322 138	2 572 100	110,76	5,00
7	<u>Przychody ze sprzedaży materiałów</u>	842	1 000	118,77	0,00
	Ogółem przychody z działalności:	52 313 124	51 453 618	98,36	100,00

* Przychody za 2019 r łącznie z zawartymi ugodami

Tabela II -Planowane koszty na 2020 rok

LP	RODZAJE KOSZTÓW	WYKONANIE 2019 ROK	PLAN 2020 ROK	Dynamika 2019R=100	Struktura 2020r
1.	Zużycie materiałów i energii	8 159 039	8 794 247	107,79	15,84
	w tym:				
1.1	leki i odczynniki chemiczne	2 473 132	2 619 047	105,90	4,72
1.2	implanty	1 957 946	2 073 465	105,90	3,73
1.3	drobny sprzęt medyczny wielorazowego i jednorazowego użytku oraz materiały medyczne	1 553 216	1 644 855	105,90	2,96
1.4	materiały gospodarcze i biurowe (środki czystości ; bielizna i pościel ; odzież ochronna; materiały administracyjne ; artykuły żywnościowe , itp)	331 634	351 200	105,90	0,63
1.5	sprzęt medyczny i techniczny podlegający ewidencji	336 955	356 836	105,90	0,64
1.6	pozostałe materiały (w tym : paliwo samochodowe ;oleje, akcesoria samochodowe , itp.)	214 734	227 404	105,90	0,41
1.7	materiały do konserwacji i remontów	121 560	128 732	105,90	0,23
1.8	energia elektryczna , woda, gaz	528 400	713 400	135,01	1,28
1.9	energia cieplna , ekogroszek, olej opałowy	641 462	679 308	105,90	1,22
2.	Usługi obce	14 001 341	15 580 945	111,30	27,92
	w tym:				
2.1	konserwacja i naprawa sprzętu oraz remonty bieżące wykonywane przez podmioty zewnętrzne	613 573	617 000	100,56	1,11
2.2	usługi transportowe, telekomunikacyjne i pocztowe, prenumeraty, czynsze lokalowe, usługi sterylizacji, pomiary techniczne , usługi konsultingowe itp.)	821 444	686 639	83,59	1,24
2.3	usługi dostarczenia posiłków, wywozu odpadów komunalnych i medycznych , usługi pralnicze	1 144 625	1 455 724	127,18	2,62

2.4	kontrakty na usługi medyczne lekarskie , pielęgniarskie i innych podmiotów leczniczych	11 421 700	12 821 582	112,26	22,97
3.	Podatki i opłaty	487 088	457 139	93,85	0,82
4.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy i umów zlecenia	20 528 171	21 306 214	103,79	38,37
5.	Pochodne od wynagrodzeń	3 665 891	3 880 759	105,86	6,99
6.	Odpis na Z.F.Ś.S	460 503	571 968	124,21	1,03
7.	Podróże służbowe i ryczałty samochodowe	28 224	28 632	101,44	0,05
8.	Amortyzacja	4 006 537	4 712 000	117,61	8,49
9.	Pozostałe koszty rodzajowe(świadczenia bhp, polisy ubezpieczeniowe , prowizje bankowe, szkolenia, badania okresowe pracowników, itp)	413 581	343 270	83,00	0,62
10.	Koszty finansowe (odsetki i prowizje od zaciągniętego kredytu oraz odsetki od przeterminowanych zobowiązań)	47 480	95 240	200,59	0,17
11.	Pozostałe koszty operacyjne(kary, odszkodowania, nieplanowane odpisy amortyzacyjne ,odpisanie przedawnionych należności, itp.)	37 847	40 000	105,69	0,07
12	Wartość sprzedanych materiałów	220	500	0,00	0,00
Ogółem koszty działalności :		51 835 923	55 810 915	107,13	100,00
planowany wynik finansowy brutto na 31.12.2020 r (zysk/ strata brutto)			- 4 357 297		
osiągnięty wynik finansowy brutto na 31.12.2019 (zysk brutto)		477 201			
obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		59 580	59 580		
osiągnięty wynik finansowy netto na 31.12.2019 (zysk netto)		417 621			
planowany wynik finansowy netto na 31.12.2020 (zysk/strata brutto)			- 4 416 877		

Tabela III - Planowana wartość zobowiązań na początek i koniec 2020 roku - w złotych				
Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan planowany BO 2020 r (na 01.01.2020r.)	Stan planowany BZ 2020 r (na 31.12.2020r.)	Dynamika w %
1.	Dostawy towarów i usług , w tym:	2 274 017	2 470 443	108,6
1.1	leki i materiały medyczne	693 870	749 380	108,0
1.2	sprzęt i aparatura medyczna poniżej 3500 tysiąca złotych	-	-	-
1.3	nośniki energii , gaz, woda	130 758	141 219	108,0
1.4	usługi obce	1 327 819	1 447 323	109,0
1.5	pozostałe cywilno-prawne	121 570	132 522	109,0
1.6	odsetki z tytułu nieterminowego regulowania zobowiązań	-	-	-
Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami - należność główna plus odsetki (konto 200,201,202,203,205)		2 274 017	2 470 443	108,6
2.	Wydatki majątkowe - inwestycyjne	23 243	-	-
Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami zakupów inwestycyjnych -należność główna plus odsetki (konto 207;213)		23 243	-	-
3.	Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT	262 743	278 245	105,9
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych CIT	4 620	4 620	100,0
5.	Podatek VAT	4 656	4 656	100,0
6.	Należne odsetki od nieopłaconych w terminie podatków	-	-	-
Razem z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 221,223)		272 019	287 521	105,7
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne , zdrowotne FP i FEP	1 186 817	1 330 871	112,1
8.	Naliczone odsetki od należnych a nie opłaconych składek ZUS	-	-	-
9.	Wpłaty na PFRON	24 296	25 122	103,4
10.	pozostałe publiczno-prawne (opłaty lokalne ,opłata za emisja zanieczyszczeń, itp..)	99 219	12 051	12,1
Razem z tytułu pozostałych rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 225,228)		1 310 332	1 368 044	104,4
11.	Zobowiązania z tytułu bieżących wynagrodzeń ze stosunku pracy i umów zlecenia	1 231 703	1 305 605	106,0
Razem rozrachunki z tytułu wynagrodzeń -należność główna plus odsetki (konto 247-04)		1 231 703	1 305 605	106,0
12.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	190	-	-

Razem pozostałe rozrachunki z pracownikami -należność główna plus odsetki (konto234)		190	-	-
13.	Potrącenia z wynagrodzeń (składki członkowskie, składki na ubezpieczenie grupowe , zajęcia komornicze , itp.)	37 397	35 145	94,0
14.	Rozrachunki związane z ZFŚS	-	-	-
15.	Inne rozrachunki (polisy ubezpieczeniowe , projekty unijne miękkie itp..)	6 503	-	-
16.	Naliczone odsetki	-	-	-
Razem z tytułu pozostałych rozrachunków -należność główna plus odsetki (konto247, 228)		37 652	35 145	93,3
17.	Nierozliczone sumy depozytowe - wniesione wadła przetargowe	41 634	25 000	60,0
Razem z tytułu sum depozytowych -należność główna plus odsetki (konto247)		41 634	25 000	60,0
18.	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek	851 572	4 136 000	485,7
Zobowiązania ogółem		6 048 610	9 627 758	159,2

Tabela IV - Planowana wartość należności na początek i koniec 2020 roku - w złotych				
Lp	Tytuł należności	Stan planowany BO 2020 r (na 01.01.2020r.)	Stan planowany BZ 2020 r (na 31.12.2020r.)	Dynamika w %
1.	Sprzedż usług medycznych , w tym:	4 178 290	3 960 702	9,8
1.1	na rzecz POW Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku	4 136 626	3 918 702	94,7
1.2	pozostała sprzedaż usług medycznych (badania diagnostyczne, hospitalizacje , porady , odpłatność za pobyt w zakładzie opiekuńczo-leczniczym)	41 664	42 000	100,8
2.	Sprzedż usług niemedycznych (czynsze lokalowe za najem pomieszczeń , kserokopie dokumentacji medycznej, kary umowne , itp..)	65 386	23 552	36,0
Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami - należność główna plus odsetki (konto 200,201,202,203,205,246,247)		4 243 676	3 984 254	93,9
3.	Pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS	569 228	690 000	121,2
Razem z tytułu rozrachunków z udzielonych pożyczek -należność główna plus odsetki (konto 235)		569 228	690 000	121,2
Ogółem należności		4 812 904	4 674 254	97,1

Tabela V - Planowany stan środków pieniężnych na początek i koniec 2020 roku - w złotych				
Lp	Wyszczególnienie	Planowany stan na dzień		Dynamika w %
		01.01.2020r.	31.12.2020r.	
1.	Środki pieniężne w kasie(konto100)	333,80	500,00	149,79
2.	Środki pieniężne na rachunku podstawowym (konto 130)	100,00	-	- 100,00
3.	Środki pieniężne na rachunku projektów unijnych (131)	679 378,00	198 256,16	- 100,00
4.	Inwestycje krótkoterminowe-lokata (konto140)	-	-	
5.	Środki pieniężne na rachunku ZFŚS (konto135)	296 152,79	190 896,00	64,46
6.	Środki pieniężne w drodze (149) - lokata overnight (konto149)	989 857,35	-	- 100,00
7.	Środki na rachunku sum depozytowych (konto139)	63 068,73	25 000,00	39,64
Ogółem środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		2 028 890,67	414 652,16	20,44

Tabela VI - Plan zakupów inwestycyjnych na 2020 rok z uwzględnieniem źródeł finansowania.							
Lp.	Nazwa zadania	Wartość ogółem	Wydatki poniesione do końca 2019 roku	2020 rok			
				Planowane wydatki	Źródła finansowania		
			Fundusze unijne		Inne zewnętrzne źródła (organ założycielski / budżet państwa /gminy, itp.)	środki własne	
1.	Utworzenie pracowni rezonansu magnetycznego , w tym zakup aparatu i dostosowanie pomieszczeń ¹	4 200 000,00		4 200 000	-	4 032 000	168 000
1a	rezonans magnetyczny	3 500 000,00		3 500 000			
1b	prace remontowo-budowlane	700 000,00		700 000			
2.	Projekt pn.: " Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem " ²	5 010 000,00	-	5 010 000	4 258 500	-	751 500
2a	zakup sprzętu na potrzeby oddziałów szpitalnych	3 100 000,00		3 100 000	2 635 000		465 000
2b	RTG stacjonarne i mobilne	1 600 000,00		1 600 000	1 360 000		240 000

2c	aparat ultrasonograficzny	310 000,00		310 000	263 500		46 500
5.	Rozbudowa i modernizacja Szpitala Ogólnego przy ul. Szpitalnej 5 w Wysokiem Mazowieckiem - Etap IV " Modernizacja Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem okres realizacji 2019- 2021 - wartość zadania 22779810,17 Pln ; wskaźnik nakładów lat poprzednich $1122945,60/22779810,17*100 = 4,9\%$	27 841 855,60	1 122 945	9 154 240	-	6 950 000	2 204 240
	Modernizacja oddziałów szpitalnych Wykonawca - ginekologia i położnictwo , apteka i pomieszczenia socjalne	5 402 150,69	252 340	5 149 810	-	3 862 357	1 287 452
	Wydatki planowane do poniesienia na inwestora zastępczego ; wynagrodzenie 1,928 % wartości zadania	439 100,00		99 288			99 288
	Modernizacja oddziałów szpitalnych Wykonawca - chirurgia ogólna , laboratorium		139 659	2 850 190		2 137 642	712 547
	Inwestor zastępczy			54 951			54 951
	wyposażenie wyremontowanych pomieszczeń w drobny sprzęt: ,w tym meble	3 500 000,00		1 000 000		950 000	50 000,
6.	Projekt pn. : " Wykorzystanie energii odnawialnej w Szpitalu Ogólnym w Wysokiem Mazowieckiem oraz Zakładzie Opiekuńczo Leczniczym w Ciechanowcu WND-RPPD.05.01.00-20-0567/19 - termin realizacji 30.09.2020 r- 75% wydatków kwalifikowalnych ⁴	2 257 767,69	33 702	2 224 065	1 550 497		673 568
7.	zakupy majątku trwałego wynikające z bieżących potrzeb	300 000,00		300 000			300 000,00
7.1	rejestrator zabiegów laparoskopowych	20 412,00		20 412			20 412,00
7.2	licencje i oprogramowania do monitorowania kolejek centralnych	21 525,00		21 525			21 525,00
7.3	Monitor Beacon C225+ do angiografu	8 557,56		8 557			8 557
	Podsumowanie poz.1-7	39 609 623,29	1 156 647	20 888 305	5 808 997	10 982 000	4 097 308

1¹ Zadanie będzie realizowane pod warunkiem uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych .

2² Projekt pn.: " Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem " realizowany będzie w przypadku uzyskania dofinansowania w wysokości 85% z RPOWP na lata 2014-2020

5³ Zadanie współfinansowane ze środków : budżetu państwa , organu założycielskiego, kredytu inwestycyjnego i środków własnych szpitala

6⁴ Projekt będzie realizowany w przypadku otrzymania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych