

UCHWAŁA NR XXIV/210/2021
RADY POWIATU WYSOKOMAZOWIECKIEGO

z dnia 29 czerwca 2021 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za 2020 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) w związku z art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305) uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za 2020 rok.

§ 2. Uchwała Nr 1/2021 Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem z dnia 30 marca 2021 roku w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej sprawozdania z realizacji rocznego planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za 2020 rok stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Dorota Łapiak

Uchwała Nr 1/2021
Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokim Mazowieckiem z dnia
30 marca 2021 roku

w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej sprawozdania z realizacji rocznego planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego
Szpitala Ogólnego w Wysokim Mazowieckiem za 2020 rok

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt. 2 lit. b) ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 295 z późn. zm.), art. 265 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2020r. poz. 1175 z późn. zm.) oraz § 16 ust. 1 Statutu Szpitala Ogólnego w Wysokim Mazowieckiem uchwała, co następuje:

§ 1

1. Negatywnie opiniuje się sprawozdanie z realizacji rocznego planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego w Wysokim Mazowieckiem za okres I-XII 2020 roku, w brzmieniu jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Sprawozdanie wykazuje po stronie przychodów kwotę: 56.380.654,- zł (słownie: pięćdziesiąt sześć milionów trzysta osiemdziesiąt tysięcy sześćset pięćdziesiąt cztery złote), natomiast po stronie kosztów kwotę: 57.006.500,- zł (słownie: pięćdziesiąt siedem milionów sześć tysięcy pięćset złotych).

3. Na dzień 31 grudnia 2020 roku Szpital Ogólny w Wysokim Mazowieckiem zakończył rok ujemnym wynikiem finansowym w kwocie netto 680.532,- zł. (słownie: sześćset osiemdziesiąt tysięcy pięćset trzydzieści dwa złote).

4. Załącznik nr 1 - Sprawozdanie z realizacji planu finansowego Szpitala Ogólnego w Wysokim Mazowieckiem za okres I-XII 2020 roku, stanowi integralną część niniejszej uchwały i składa się z:

- informacji opisowej;
- zestawienia planowanych i wykonanych przychodów za okres 01.01. – 31.12.2020 roku (Tabela nr 1);
- zestawienia planowanych i wykonanych kosztów za okres 01.01. – 31.12.2020 roku (Tabela nr 2);
- zestawienia planowanych i wykonanych zobowiązań na dzień 31.12.2020 roku (Tabela nr 3);
- zestawienie planowanych i powstałych należności na dzień 31.12.2020 roku (Tabela nr 4);
- zestawienia planowanych i stanu środków pieniężnych na dzień 31.12.2020 roku (Tabela nr 5);
- zestawienia planowanych i zrealizowanych wydatków inwestycyjnych za okres 01.01. – 31.12.2020 roku (Tabela nr 6).

§ 2

1. Uchwałę przedkłada się Dyrektorowi Szpitala Ogólnego w Wysokim Mazowieckiem.

2. Uchwałę przedkłada się Zarządowi Powiatu Wysokomazowieckiego.

3. Uchwałę przedkłada się Radzie Powiatu Wysokomazowieckiego.

§3

Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Szpitala Ogólnego w Wysokim Mazowieckiem.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej:



Sprawozdanie
z realizacji Planu Finansowego
Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem
za okres I-XII 2020 rok
(informacja opisowa)

W roku 2020 usługi w rodzaju leczenia szpitalnego i ambulatoryjnej opieki specjalistycznej są 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	Wartość roczna na dzień 31.12. 2020 roku w PLN	Dynamika w złotych 2020/2019	Dynamika w %
1.	Lecznictwo szpitalne	33 808 468	35 142 527	1 334 059	3,95
2.	Opieka długoterminowa	2 270 685	2 490 202	219 517	9,67
3.	Rehabilitacja lecznicza – zabiegi i poradnia rehabilitacyjna	1 513 615	1 231 902	-281 713	-18,57
4.	Świadczenia kosztochłonne (gastroskopia i kolonoskopia, TK)	729 079	420 697	-308 382	-42,3
5.	Świadczenia w SOR	3 702 118	3 955 380	253 262	6,8
6.	Nocna i świąteczna opieka zdrowotna	880 343	890 331	9 988	1,1
7.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna (poradnia leczenia bólu; endokrynologiczna, kardiologiczna, diabetologiczna, konsultacyjne)	255 718	678 557	422 839	165,3
8.	Podstawowa Opieka Zdrowotna (stawka kapitacyjna) - na dzień 31.12.2020r złożone 621 deklaracje	42 598	183 410	140 812	330,56
9.	Środki na dodatkowe świadczenia przyznane pracownikom medycznym w związku z COVID-19	0	595 879	595 879	100,0
10.	Środki z NFZ na wzrost wynagrodzeń pielęgniarek i położnych oraz lekarzy i ratowników medycznych przeliczony na dwanaście miesięcy	4 592 641	4 960 374	367 733	8,0
Razem:		47 795 265	50 549 259	2 753 994	5,76

Od 1 stycznia 2020 roku szpital udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych na podstawie dziesięciu umów zawartych z 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. Również umowy na świadczenia z zakresu rehabilitacji leczniczej, z zakresu specjalistycznych chorób płuc, świadczenia opieki długoterminowej oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej finansowane są poza ryczałtem. Wszystkie gwarantują finansowanie na okres 01.01.2020-31.12.2020 roku. Dodatkowo Fundusz zabezpiecza - 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.

W roku sprawozdawczym w ramach prowadzonej działalności udzielono 33 441 porad lekarskich w trybie ambulatoryjnym , a w oddziałach szpitalnych hospitalizowano 5 274 pacjentów . W stosunku do 2019 roku ilość hospitalizowanych zmniejszyła się o 1790 pacjentów tj. o 25,34% , a ilość porad o 34.338 , t.j. o 50,67% . Bezpośrednią przyczyną jest nadal obowiązujący stan epidemiczny spowodowany rozprzestrzenianiem się wirusa SarsCov2, jak również prowadzony szeroki zakres prac modernizacyjnych na terenie szpitala .

W stosunku do wartości umów z 2019 roku finansowanie zwiększyło się o 2 753 994,-złotych , tj. o 5,76%. Wzrost o łączną kwotę 1 789 tysięcy złotych , tj. 4,14%. nastąpił w lecznictwie szpitalnym , świadczeniach szpitalnego oddziału ratunkowego , opiece długoterminowej oraz ambulatoryjnej opiece specjalistycznej – w związku z uruchomieniem z końcem 2019 roku poradni leczenia bólu , endokrynologicznej , kardiologicznej diabetologicznej , poradni konsultacyjnych w zakresie chorób wewnętrznych i pediatrii . Pozostały wzrost o kwotę 963 tysiące złotych , co stanowi 20,97% ogólnego wzrostu to tak zwane środki „celowane” z przeznaczeniem na wzrost wynagrodzeń dla personelu lekarskiego , pielęgniarskiego i ratowników medycznych.

W planie finansowym założono ,że w trakcie roku nastąpi wzrost wartości umów ,w stosunku do pierwotnej ich wysokości, o 2 348 503,- złote , tj. o 5,3% . Były 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 ,

Zakładane dodatkowe przychody roczne z Narodowego Funduszu Zdrowia nie zostały w całości zrealizowane za sprawą wprowadzonych ograniczeń w dostępie do świadczeń szpitalnych i ambulatoryjnych panującą pandemią. Z tego powodu również ryczałt został wykonany znacznie poniżej określonego limitu w umowie. Niewykonanie to kwota 4 921 tysięcy złotych , co stanowi 18,25% wartości rocznej . Pomimo otrzymania od płatnika 100% wartości umownej ryczałtu, nie znamy na dzień dzisiejszy stanowiska Narodowego Funduszu Zdrowia w sprawie podejścia do rozliczenia niewykonania w kolejnych okresach rozliczeniowych.

Przychody z NFZ stanowią w okresie sprawozdawczym 91,4% przychodów ogółem . Uzupełnieniem budżetu szpitala są przychody własne , których głównym źródłem, podobnie jak w latach poprzednich , badania diagnostyczne , hospitalizacje i porady nie objęte umowami z Narodowym Funduszem Zdrowia , najem lokali na cele mieszkalne i działalności gospodarczej , kserokopie dokumentacji i tym podobne. Przychody z powyższych tytułów zrealizowano w kwocie 1 308 486,-złotych , tj. na poziomie 79,6% planu .Niższe przychody osiągnięto zarówno z odpłatnych świadczeń medycznych jak i najmu lokali mieszkalnych. Z dnia 1 września 2020 roku nastąpiło przekazanie obsługi budynku mieszkalnego powstałej Wspólnocie . Dodatkowe przychody w kwocie 242 880,-złotych stanowią wpływy z tytułu realizacji umów rezydenckich i stażu lekarskiego.

Koszty i przychody

Z załączonej Tabeli Nr1 planowanych i zrealizowanych przychodów wynika , że :

Przychody z tytułu wykonanych świadczeń na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia rozliczono w kwocie 51.569 622,- złote, co stanowi 109,67% wartości założonej w planie finansowym,

1. Przychody z tytułu realizacji rezydentur lekarskich zrealizowano w kwocie 213 544 złotych , tj. 101,63%,
2. Przychody własne zrealizowano w kwocie 1 308 486 ,- złotych , tj. 76,64% planu . Podstawowym źródłem przychodów własnych są odpłatne usługi medyczne nie objęte umowami z NFZ , odpłatność pacjentów zakładu

opiekuńczo-leczniczego , czynsze mieszkaniowe oraz przychody z najmu pomieszczeń na działalność gospodarczą ,

3. Przychody finansowe wynoszą 4.366,- złotych , co stanowi 145,54% wartości planowanej. Podstawowym źródłem przychodów finansowych są uzyskane dochody z tytułu odsetek bankowych od lokat wolnych środków na rachunkach bankowych oraz naliczonych odsetek za nieterminowe regulowanie naszych należności .
4. Pozostałe przychody operacyjne zrealizowano w kwocie 3 251 944,- złotych , co stanowi 126,43% planu. Głównym źródłem pozostałych przychodów operacyjnych były odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z innych źródeł , takich jak : fundusze europejskie, budżet państwa ,dotacje organu założycielskiego, darowizny, itp. oraz dofinansowanie zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych.

Przychody ogółem wynoszą 56 380 654 złotych i stanowią 109,58% kwoty planowanej.

W Tabeli Nr 2 zaprezentowano planowane i poniesione koszty działalności zakładu. Na dzień sprawozdawczy koszty ogółem wynoszą 57 006 500,- złotych i stanowią 102,1% założonych w planie finansowym .

Przekroczenie planowanych do wykonania kosztów odnotowano w poniższych grupach:

1. Leki i odczynniki chemiczne - wykonanie 2 692 847,- złotych , tj. 102,8% wartości określonej planie finansowym. Przekroczenie o 73.800,- złotych, tj. o 2,8% wynika głównie z wyższych kosztów zużycia leków i środków dezynfekujących w związku z zaostrzonymi wymogami w czasie panującej pandemii ,
2. Sprzęt jednorazowego i wielorazowego użytku – wykonanie 1 736 971 złotych , tj. 105,6% Przekroczenie o 92.116,- złotych, tj. o 5,6% wynika głównie z wyższych kosztów zużycia środków ochrony osobistej , w związku z zaostrzonymi wymogami w czasie panującej pandemii,
3. Materiały gospodarcze i biurowe , w tym środki czystości - wykonanie 412 656,- złotych, tj. 117,5% wartości określonej planie finansowym . Przekroczenie o 61.456,- złotych, tj. o 17,5% wynika głównie z wyższych kosztów zużycia środków czystości w związku z zaostrzonymi wymogami w czasie panującej pandemii ,
4. Usługi obce – wykonanie 16 658 753,- złotych , tj. 106,9% wartości określonej planie finansowym . Przekroczenie planowanych kosztów usług obcych wystąpiło w pozostałych usługach obcych , w tym transportowe , konserwacji i naprawy sprzętu jak również w kontraktach na usługi medyczne . Łączna kwota przekroczenia to 1 077 808,- złotych , tj. 6,92% kwoty planowanej .
5. Wynagrodzenia – wykonanie 21 583 741 złotych , tj 101,3% wartości określonej w planie finansowym . Przekroczenie o 277 483,- złote, tj. o 1,3% wynika głównie z dodatkowych kosztów związanych z przyznaniem dodatków dla wybranego personelu medycznego narażonego na bezpośredni kontakt z zarażonymi pacjentami.

W pozostałych kategoriach kosztów wykonanie nie przekracza kwot określonych w planie lub przekracza je nieznacznie.

Z przedłożonego sprawozdania z realizacji przychodów i kosztów , za 2020 rok wynika , że Szpital poniósł stratę bilansową netto w kwocie 680 532,- złotych , co stanowi 15,62% straty planowanej na dzień 31.12.2020 roku. . Taki wynik to rezultat poniesienia wyższych o 1,11% kosztów działalności od osiągniętych przychodów .

I. Zobowiązania i należności

Na dzień 31.12.2020 roku zaciągnięto zobowiązania ogółem na kwotę 8.435 810,-złotych, z tego:

1. zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług – 2.960.682,-złotych, tj. 35,1% ,
2. zobowiązania z tytułu wydatków majątkowych – 139.104,-złotych, tj. 1,7% ,
3. zobowiązania z tytułu podatków , ubezpieczeń i PFRON – 1.499 762,-złotych, tj. 17,8% ,
4. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 1 363 564,-złotych, tj. 16,2% ,
5. zobowiązanie z tytułu kredytu obrotowego i inwestycyjnego – 2 415 232 , - złotych , tj. 28,6% ,
6. pozostałe zobowiązania – 57 466,-złotych, tj. 0,6% .

W porównaniu do analogicznego okresu 2019 roku zobowiązania ogółem wzrosły o 39,5%. Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2020 roku wynoszą 83 405,-złotych, co stanowi 0,99% zobowiązań ogółem . Szczegółowe zestawienie planowanych i zaciągniętych na dzień sprawozdawczy zobowiązań zaprezentowano w Tabeli Nr3.

Na dzień 31.12.2020 roku stan należności wynosił 4.369.198,-złotych, z tego:

1. należności z tytułu dostaw towarów i usług – 3 843 981,-złotych , tj. 85,9% ,
2. należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS – 523 675,-złotych, tj. 12,0% .

Z ogólnej wartości należności kwotę 3.752.096,-złotych stanowią należne środki z Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu świadczeń wykonanych w grudniu 2020 roku . Kwotę 93 605,- złotych stanowią należności z tytułu najmu lokali, leczenia osób nieubezpieczonych oraz świadczenia usług medycznych na rzecz innych podmiotów. Z ogólnej kwoty należności 56 656,-złotych , tj. 1,3% stanowią należności wymagalne, tzn. nie uregulowane w umownych terminach.

W stosunku do stanu prognozowanego na koniec bieżącego roku należności ogółem są niższe o 9,2% i dotyczą głównie rozliczeń z głównym płatnikiem , czyli Narodowym Funduszem Zdrowia. Zmniejszenie wynika z wnioskowanych i otrzymanych płatności zaliczkowych na poczet przyszłych świadczeń . Szczegółowe zestawienie planowanych i rzeczywistych należności na koniec okresu sprawozdawczego zaprezentowano w Tabeli Nr 4.

II. Środki pieniężne

W Tabeli Nr 5 podano informację na temat stanu środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych Szpitala. Z danych w niej zawartych wynika, że na dzień 31.12.2020 roku Szpital dysponował środkami na rachunku podstawowym/bieżącym w wysokości 1 624 244,-złote , co stanowi 59,13% środków pieniężnych ogółem. Środki o ograniczonej możliwości dysponowania stanowią kwotę 1 121 487,-złotych , co stanowi 40,8% kwoty ogółem. Są to środki Funduszu Świadczeń Socjalnych , sum depozytowych oraz zaliczki do rozliczenia w ramach realizowanych projektów unijnych. W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego stan środków zwiększył się o 717 850,-złotych , tj. o 35,38%.

III. Wydatki majątkowe

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki majątkowe w kwocie 10 339 037,- złotych, co stanowi 60,79% kwoty planowanej. Nakłady sfinansowano w 65,5 % środkami pozyskanymi ze źródeł zewnętrznych takich jak : budżet państwa , organ założycielski , Ministerstwo Sprawiedliwości. Wkład własny stanowi 34,5% wydatków ogółem .Szczegółowe zestawienie zrealizowanych w okresie sprawozdawczym wydatków inwestycyjnych zaprezentowano w Tabeli nr 6.

Załączniki :

- 1) Tabela I – Zestawienie planowanych i wykonanych przychodów na 31.12.2020 roku
- 2) Tabela II – Zestawienie planowanych i poniesionych kosztów na 31.12.2020 roku ,
- 3) Tabela III – Zestawienie planowanych zobowiązań koniec 2020 roku
- 4) Tabela IV - Zestawienie planowanych i powstałych należności na koniec 2020 roku
- 5) Tabela V – Zestawienie planowanego i faktycznego stan środków pieniężnych na dzień 31.12.2020r
- 6) Tabela VI –Zestawienie planowanych i poniesionych wydatków majątkowych na 31.12.2020 roku

Wysokie Mazowieckie, dnia 2021.02.24
Sporządziła : Śmigielska Barbara

Mariola
Kucharewicz

Elektronicznie podpisany
przez Mariola
Kucharewicz
Data: 2021.02.25 11:46:28
+01'00'

Tabela I - Planowane przychody i ich wykonanie na dzień 31.12.2020 roku		(w pełnych złotych)			
LP	TYTUŁ PRZYCHODÓW	Plan 2020rok	Wykonanie za okres 01.01.2020- 31.12.2020 roku	Wykonanie w procentach	Struktura w procentach
1	<u>Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych w zakresie lecznictwa stacjonarnego i ambulatoryjnego</u>	47 024 414	51 569 622	109,67	91,47
2	<u>Umowy zawarte z Ministerstwem Zdrowia na realizację lekarskich staży rezydentycznych</u>	210 120	213 544	101,63	0,38
3	<u>Umowy zawarte z Marszałkiem Województwa Podlaskiego na realizację stażu poddyplomowego lekarzy</u>	-	29 336	-	0,05
4	<u>Wpływy własne (4a-4c)</u>	1 642 984	1 310 276	79,75	2,32
	w tym:				
a	odpłatne usługi medyczne nie objęte umową z NFZ	1 245 000	1 034 815	83,12	1,84
b	najem lokali na cele mieszkalne i działalność gospodarczą	368 000	200 565	54,50	0,36
c	wpływy z pozostałych usług (wpływy z parkingu, utylizacja odpadów, sterylizacja, ksero dokumentacji, zaświadczenia lekarskie, refaktury, itp..)	29 984	74 897	249,79	0,13
5	<u>Przychody finansowe (odsetki uzyskane od przeterminowanych należności i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych)</u>	3 000	4 366	145,54	0,01
6	<u>Pozostałe przychody operacyjne (odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z innych źródeł, dotacje, darowizny itp.)</u>	2 572 100	3 251 944	126,43	5,77
7	<u>Przychody ze sprzedaży materiałów</u>	1 000	1 566	156,60	0,00
Ogółem przychody z działalności:		51 453 618	56 380 654	109,58	100,00

Tabela II - Planowane i poniesione koszty na dzień 31.12.2020 roku

LP	RODZAJE KOSZTÓW	Plan na 2020 rok	Wykonanie na dzień 31.12.2020 roku	Wykonanie w procentach	Struktura w procentach
1.	Zużycie materiałów i energii	8 794 247	9 073 395	103,2	15,9
	w tym:				
1.1	lek: i odczynniki chemiczne	2 619 047	2 692 847	102,8	4,7
1.2	implanty	2 073 465	1 994 457	96,2	3,5
1.3	drobny sprzęt medyczny wielorazowego i jednorazowego użytku oraz materiały medyczne	1 644 855	1 736 971	105,6	3,0
1.4	materiały gospodarcze i biurowe (środki czystości ; bilelizna i pościel ; odzież ochronna; materiały administracyjne ; artykuły żywnościowe , itp)	351 200	412 656	117,5	0,7
1.5	sprzęt medyczny i techniczny podlegający ewidencji	356 836	668 238	187,3	1,2
1.6	pozostałe materiały (w tym : paliwo samochodowe ;oleje, akcesoria samochodowe , itp.)	227 404	257 665	113,3	0,5
1.7	ma-erialy do konserwacji i remontów	128 732	109 941	85,4	0,2
1.8	energia elektryczna , woda, gaz	713 400	602 771	84,5	1,1
1.9	energia cieplna ,ekogroszek, olej opałowy	679 308	597 849	88,0	1,0
2.	Usługi obce	15 580 945	16 658 753	106,9	29,2
	w tym:				0,0
2.1	konserwacja i naprawa sprzętu oraz remonty bieżące wykonywane przez podmioty zewnętrzne	617 000	555 637	90,1	1,0
2.2	usługi transportowe, telekomunikacyjne i pocztowe, prenumeraty, czynsze lokalowe, usługi sterylizacji, pomiary techniczne, usługi konsultingowe itp.)	686 639	789 618	115,0	1,4
2.3	usługi dostarczenia posiłków, wywozu odpadów komunalnych i medycznych , usługi pralnicze	1 455 724	1 340 943	92,1	2,4
2.4	kontrakty na usługi medyczne lekarskie , pielęgniarskie i innych podmiotów leczniczych	12 821 582	13 972 555	109,0	24,5
3.	Podatki i opłaty	457 139	456 496	99,9	0,8
4.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy i umów zlecenia	21 306 214	21 583 741	101,3	37,9

4.1	wypłata jednorazowej rocznej nagrody uznaniowej za 2019 rok	-	-	-	0,0
4.2	wykorzystanie utworzonej rezerwy na świadczenia pracownicze	-	-	-	
5.	Pochodne od wynagrodzeń	3 880 759	3 710 705	95,6	6,5
5.1	wypłata jednorazowej rocznej nagrody uznaniowej za 2019 rok	-	-	-	0,0
5.2	wykorzystanie utworzonej rezerwy na świadczenia pracownicze	-	-	-	
6.	Odpis na Z.F.Ś.S	571 968	571 036	99,8	1,0
7.	Podróże służbowe i ryczałty	28 632	14 051	49,1	0,0
8.	Amortyzacja	4 712 000	4 545 370	96,5	8,0
9.	Pozostałe koszty rodzajowe (świadczenia bhp, polisy ubezpieczeniowe, prowizje bankowe, badania okresowe pracowników, itp)	276 770	355 946	128,6	0,6
9a.	szkolenia kadry medycznej szpitala	52 000	67 605	130,0	0,1
9b.	szkolenia pracowników niemedycznych szpitala	14 500	12 138	83,7	0,0
9.1	Rezerwa na świadczenia pracownicze- jednorazowa nagroda uznaniowa za 2020 rok	-	-	0,0	0,0
10.	Koszty finansowe (odsetki i prowizje od zaciągniętego kredytu oraz odsetki od przeterminowanych zobowiązań)	95 240	14 412	15,1	0,0
11.	Pozostałe koszty operacyjne(kary, odszkodowania, nieplanowane odpisy amortyzacyjne, odpisanie przedawnionych należności, itp.)	40 000	22 269	55,7	0,0
12	Wartość sprzedanych materiałów	500	326	0,0	0,0
		55 810 915	57 006 500	102,1	100,0
	Ogółem koszty działalności :	4 357 297			
	Planowany wynik finansowy netto na dzień 31.12.2020 roku (zysk/strata) brutto		625 847	-1,1	
	Osiągnięty wynik finansowy brutto na 31.12.2020 (zysk/ strata brutto)		54 685		
	Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		680 532	-1,2	
	Osiągnięty wynik finansowy netto na 31.12.2020 (zysk/ strata- netto)				

Tabela III - Planowana wartość zobowiązań i stan rzeczywisty na 31.12.2020 roku - w złotych

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan planowany 2020 r (na 31.12.2020r.)	BO	Stan rzeczywisty na 31.12.2020 roku	Dynamika (stan rzeczywisty do BZ)
1.	Dostawy towarów i usług, w tym:	2 470 444		2 960 682	119,84
1.1	leki i materiały medyczne	749 380		891 400	118,95
1.2	sprzęt i aparatura medyczna poniżej 10 000 tysięcy złotych	-		16 319	
1.3	nośniki energii, gaz, woda	141 219		177 190	125,47
1.4	usługi obce	1 447 323		1 802 272	124,52
1.5	pozostałe cywilno-prawne	132 522		73 499	55,46
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)	2 470 444		2 960 682	119,84
2.	Wydatki majątkowe - inwestycyjne	-		139 104	100,00
	Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami zakupów inwestycyjnych -należność główna plus odsetki (konto 207)	-		139 104	100,00
3.	Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT	278 245		306 184	110,04
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych CIT	4 620		3 586	77,62
5.	Podatek VAT	4 656		4 018	86,30
6.	Należne odsetki od nieopłaconych w terminie podatków	-		-	
	Razem z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 221,223)	287 521		313 788	109,14
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne, FP i FEP	1 330 871		1 167 101	87,69
8.	Naliczone odsetki od należnych a nie opłaconych składek ZUS	25 122		18 873	75,13
9.	Wpłaty na PFRON	12 051		-	0,00
10.	pozostałe publiczno-prawne (podatek od nieruchomości; opłaty lokalne, opłata za emisję zanieczyszczeń, itp.)	-		-	
	Razem z tytułu pozostałych rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 225,228)	1 368 044		1 185 974	86,69
11.	Zobowiązania z tytułu bieżących wynagrodzeń ze stosunku pracy i umów zlecenia	1 305 605		1 363 564	104,44
	Razem rozrachunki z tytułu wynagrodzeń -należność główna plus odsetki (konto 247-04-002127)	1 305 605		1 363 564	104,44
12.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	-		201	
	Razem pozostałe rozrachunki z pracownikami -należność główna plus odsetki (konto234)	-		201	
13.	Potrącenia z wynagrodzeń (składki członkowskie, składki na ubezpieczenie grupowe, zajęcia komornicze, itp.)	35 145		35 973	102,36
14.	Rozrachunki związane z ZFŚS	-		-	
15.	Inne rozrachunki (polis ubezpieczeniowe, itp.)	-		-	
16.	Naliczone odsetki	35 145		35 973	102,36
	Razem z tytułu pozostałych rozrachunków -należność główna plus odsetki (konto247, 228)	25 000		21 293	85,17
17.	Nierozliczone sumy depozytowe - wniesione władza przelagowe	25 000		21 293	85,17
	Razem z tytułu sum depozytowych -należność główna plus odsetki (konto247)	4 136 000		2 415 232	58,40
18.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	9 627 759		8 435 810	87,62
	Ogółem zobowiązania				

Zobowiązania ogółem na dzień 31 grudnia 2020 roku w stosunku do analogicznego okresu 2019 roku wzrosły o 39,47%, natomiast w stosunku do wartości planowanej na 31 grudnia bieżącego roku są niższe o 12,39%. Wynika to głównie z faktu wykorzystania w stopniu niższym niż planowany kredytu inwestycyjnego przy jednoczesnym wzroście zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług i inwestycyjnych.

Tabela IV - Planowana wartość należności i wartość rzeczywista na dzień 31.12.2020 roku - w złotych

Lp.	Tytuł należności	Stan planowany BO 2020 r (na 31.12.2020r.)	Stan rzeczywisty na 31.12.2020r.	Dynamika rzeczywisty do BZ) w %
1.	Sprzedż usług medycznych, w tym:	3 960 702	3 781 802	95,5
1.1	na rzecz POW Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku	3 918 702	3 752 097	95,7
1.2	pozostała sprzedaż usług medycznych (badania diagnostyczne, hospitalizacje, porady, odpłatność za pobyt w zakładzie opiekuńczo-leczniczym)	42 000	29 705	70,7
2.	Sprzedż usłu niemedycznych (czynsze lokalowe za najem pomieszczeń, kserokopie dokumentacji medycznej, rozrachunki z dostawcami towarów i usług itp..)	23 552	63 721	270,6
Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami - należność główna plus odsetki (konto 200,201,202,203,205)		3 984 254	3 845 523	96,5
3.	Rozrachunki z tytułu udzielonych pożyczek - należność główna plus odsetki (konto 235)	690 000	523 675	75,9
Razem z tytułu udzielonych pożyczek -należność główna plus odsetki (konto 235)		690 000	523 675	75,9
Ogółem należności		4 674 254	4 369 198	72,8

Wnioski: Należności na dzień 31 grudnia 2020 roku są niższe w stosunku do analogicznego okresu 2019 roku o 9,22%, natomiast od wartości planowanej na 31 grudnia bieżącego roku o 6,53%. Wynika to z faktu, że panująca w kraju pandemia spowodowała czasowe zawieszenie udzielania świadczeń planowych. Ograniczenie działalności spowodowało niższe wykonanie usług pozalimitowych.

Tabela V - Planowany stan środków pieniężnych i stan rzeczywisty na dzień 31.12.2020 roku - w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowany stan na 31.12.2020r	Stan rzeczywisty na 31.12.2020r.	Dynamika	w %
1.	Środki pieniężne w kasie(konto100)	500	1 010		202,0
2.	Środki pieniężne na rachunku podstawowym (konto 130)	-	100		100,0
3.	Środki pieniężne na rachunku projektów współfinansowanych przez UE (konto 131)	198 256	606 715		306,0
4.	Inwestycje krótkoterminowe-lokata (konto140)	-	-		
5.	Środki pieniężne na rachunku ZFŚS (konto135)	190 896	471 791		247,1
6	Środki pieniężne w drodze (149)- lokata overnight	-	1 624 144		100,0
7	Środki na rachunku dobrowolnych wpłat (132)	-	-		
8	Środki na rachunku sum depozytowych (konto139)	25 000	42 981		171,9
Ogółem środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		414 652	2 746 741		662,4

Wnioski : Stan środków pieniężnych w stosunku do wartości planowanej jest ponad sześciokrotnie wyższy i wynosi 2 746 741 złotych . Wynika to z ograniczenia realizacji , spowodowanego pandemią , projektów miękkich współfinansowanych ze środków EFS oraz wyższym stanem środków pieniężnych na rachunku bieżącym .

Tabela nr VI - Plan wydatków majątkowych na 2020 rok | poniesiono wydatki do 31 grudnia 2020 roku

Lp.	Wyszczególnienie - nazwa zadania inwestycyjnego	Planowany koszt zadania ogółem	Rozliczone nakłady poniesione w latach poprzednich	Planowane wydatki w 2020 roku	Nakłady poniesione i rozliczone do dnia 31.12.2020 roku	procent wykonania planu (kol.5 do kol.6)	Źródła finansowania poniesionych wydatków majątkowych w 2020 roku			
							Środki z Budżetu Państwa	Środki z budżetu powiatu wysokomazowieckiego	Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł	Środki własne szpitala
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
S/8/001073	Naprawa FSN IPS 710A do pracowni endoskopi				20 412,00					20 412,00
S/4/000176; S/4/000177	Laptop Dell Vostro -2szt(POZ I RUM)				7 680,00					7 680,00
2	Komodoryzacja sprzętu medycznego	30 000		30 000						
3	Wydatki inwestycyjne na wyposażenie - w tym:									
3.1	Wydatki na wyposażenie techniczne									
3.2	Wydatki na wyposażenie biurowe									
4	Zakup i dotowirny sprzętu medycznego, w tym:	366 594		366 594	214 704,00				59 839,00	154 865,00
S/8/001074	Videoasoskopia				66 960,00				59 839,00	7 121,00
S/8/001075	Instrumentarium BiClamp (kieszycki)				8 640,00					8 640,00
S/8/001088	Napędy ortopedyczne - Oddział Onkologiczny				139 104,00					139 104,00
5	Wydatki inwestycyjne na rozbudowę i modernizację obiektów Szpitala Ogólnego w Wysokim Mazowieckiem - Etap IV - w tym:	21 841 858	300 622	9 164 240	9 087 830,62	99,38	4 000 000,00	2 050 000,00		3 047 830,63
080-0005	EUROMAX Krzysztof Rokicki, z siedzibą 18-305 Szumowo, ul. 1-go Maja 12 roboty ogólnobudowlane F-ra F/00852/2020 z dnia 15-12-2020, oddział położniczy z blokiem porodowym, klatka schodowa; oddział chirurgiczny; pracownia endoskopi 1 974 269,42-1 433 079,42= 541 190pln pozostało do rozliczenia w latach następných				541 180,00		270 595,00	135 297,50		135 297,50
S/1/000020	Zwiększenie wartości budynku głównego Szpitala o oddane do użytkowania oddział, tj oddział położniczy z blokiem porodowym, klatka schodowa, szpitalna, szatnia dla personelu, klatka schodowa		300 622,62		6 895 842,59		3 275 011,36	1 637 505,69		1 983 425,54
S/4/000042	Zwiększenie wartości instalacji gazów medycznych na oddanych do 31.12.2020 r obiektach j.w.				662 066,52		331 033,28	165 516,63		165 516,63
S/8/001089	Pluciska dezynfektor - Oddział Położniczy				26 055,00		13 027,50	6 513,75		6 513,75
S/8/0010190	Pluciska dezynfektor - Oddział Położniczy				26 055,00		13 027,50	6 513,75		6 513,75

S/8/001091	Młynia chirurgiczna dwustanowiskowa z wyposażeniem				13 663,75			6 641,88	3 420,93		3 420,95
S/8/001092	Kolumna anestezyjologiczna (sala cięć cesarskich)				51 759,00			25 879,50	12 939,75		12 939,75
S/8/001093	Młynia dezynfektor do endoskopów - Pracownia endoskopii				64 584,00			32 292,00	16 146,00		16 146,00
S/8/001094	Młynia dezynfektor do endoskopów - Pracownia endoskopii				64 584,00			32 292,00	16 146,00		16 146,00
S/4/000178	Dygestorium nastobowe H061D-Danlab - Apleka				16 592,70						16 592,70
S/8/001083	Zabudowa medyczna - Apleka				46 479,24						46 479,24
S/8/001084	Zabudowa medyczna- Apleka				28 117,80						28 117,80
S/8/001085	Szafka na leki -Apleka				15 006,00						15 006,00
S/8/001086	Szafka na leki -Apleka				12 761,25						12 761,25
S/8/001087	Zabudowa medyczna-Oddział Polozniczy				16 605,00						16 605,00
	Pierwsza wyposażenie nie stanowiące majątku trwałego - oddział polozniczy z blokiem porodowym				274 620,60						274 620,60
	Pierwsze wyposażenie nie stanowiące majątku trwałego - szatnia dla pracowników				141 028,11						141 028,11
	Pierwsze wyposażenie nie stanowiące majątku trwałego - apteka szpitalna				200 700,05				50 000,00		150 700,05
	Wykorzystanie energii odnawialnej w Szpitalu Ogólnym w Wysokim Mazowieckim oraz Zakładzie Opiekiniczo-Fizycznym w Ciechanowcu - Umowa UDA RP/05/01/06-20-0667/19-00 z dnia 04.05.2020 roku (suma zadania 101112-10)				4 500,000	25 770,83	4 500,000	22,19		662 017,02	336 393,43
S/3/000010	Kocid olejowy Szpital w Ciechanowcu					3 360,27					124 340,70
S/6/000071	Pompa ciepła Szpital w Ciechanowcu					22 410,56				662 017,02	212 052,73
	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE				32 798 450	326 392	17 068 082	60,79	4 000 000,00	2 050 000,00	721 856,02

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki majątkowe w kwocie 10 339 037,07 złotych, które stanowią 60,8 % wartości planowanej. Nakłady sfinansowano w 65,5% środkami pozyskanymi ze źródeł zewnętrznych takich jak : środki unijne , budżet państwa .

organ założycielski , urząd miasta , Ministerstwo Sprawiedliwości. Wkład własny stanowi 34,5% wydatków ogółem.

Sporządziła : Smigajewska Barbara

Wysokie Mazowieckie, dnia 2021.02.10