

UCHWAŁA NR XXIV/211/2021
RADY POWIATU WYSOKOMAZOWIECKIEGO

z dnia 29 czerwca 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego,
Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2021 rok**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920), w związku z art. 53 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2021 r. poz. 711, z 2019 r. poz. 2331) oraz w związku z § 15 ust. 1 oraz § 16 ust. 1 Statutu Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem (Dz. Urz. Podl. z 2017 r. poz. 2587, z 2019 r. poz. 5454) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się plan finansowy Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2021 rok.

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

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się zarządowi powiatu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY
Dorota Łapiak

Uchwała Nr 2/2021
Rady Społecznej Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem
z dnia 30 marca 2021 roku

**w sprawie wyrażenia opinii dotyczącej planu finansowego, w tym planu inwestycyjnego, Szpitala Ogólnego
w Wysokiem Mazowieckiem na 2021 rok**

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2 lit. a) i art. 53 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 295 z późn. zm.), § 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 (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 1175 z późn. zm.), 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 2021 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 3.607.436,- złotych (słownie: trzy miliony sześćset siedem tysięcy czterysta trzydzieści sześć złotych) przy założeniu uzyskania przychodów w kwocie nie mniejszej niż 57.521.034,- złotych (słownie: pięćdziesiąt siedem milionów pięćset siedemdziesiąt jeden tysięcy trzydzieści cztery złote) oraz poniesienia kosztów nie większych niż 61.083.431,- złotych (słownie: sześćdziesiąt jeden milionów osiemdziesiąt trzy tysiące czterysta trzydzieści jeden złotych).

3. Załącznik nr 1 - Plan Finansowy Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem na 2021 rok stanowi integralną część niniejszej uchwały i składa się z:

- Informacji opisowej;
- Zestawienia planowanych przychodów na 2021 rok (Tabela I);
- Zestawienia planowanych kosztów na 2021 rok (Tabela II);
- Planowanej wartości zobowiązań na początek i koniec 2021 roku (Tabela III);
- Planowanej wartości należności na początek i koniec 2021 roku (Tabela IV);
- Planowanego stanu środków pieniężnych na początek i koniec 2021 roku (Tabela V);
- Planu wydatków majątkowych na 2021 rok, w tym źródła finansowania (Tabela VI).

§ 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.

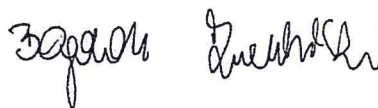
§ 3

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 2021 r.

Przewodniczący Rady Społecznej



Plan Finansowy
Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem
na 2021 rok
(informacja opisowa)

W roku 2021 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 31.12.2020 roku w PLN	Wartość roczna na dzień 1.01.2021 roku w PLN	Dynamika w złotych 2021/2020	Dynamika w %
1.	Lecznictwo szpitalne i ambulatoryjna opieka specjalistyczna	35 142 526	31 835 841	-3 306 685	-9,4
2.	Opieka długoterminowa	2 490 203	2 762 788	272 585	10,9
3.	Rehabilitacja lecznicza – dzienny ośrodek , zabiegi i poradnia rehabilitacyjna ,	1 231 902	957 363	-256 539	-20,8
4.	Świadczenia kosztochłonne (gastroskopia , kolonoskopia , TK)	420 697	437 684	16 987	4,0
5.	Świadczenia w SOR	3 955 380	3 911 410	-43 970	-1,1
6.	POZ nocna i świąteczna opieka zdrowotna	890 331	890 181	-480	-0,05
7.	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna – poradnie (diabetologiczna, kardiologiczna, endokrynologiczna , leczenia bólu , konsultacyjne ,)	679 243	501 890	-177 353	-26,1
8.	Podstawowa Opieka Zdrowotna (stawka kapitacyjna) – złożonych 621 deklaracji	183 410	238 433	55 023	30,0
9.	Dodatek NFZ dla pielęgniarek i położnych , lekarzy i ratowników medycznych przeliczony na dwanaście miesięcy 2021 roku	4 959 688	5 098 179	138 491	2,8
Razem umowy :		49 953 380	46 633 769	-3 319 611	-6,6
10,	Pozaumowne środki na dodatkowe świadczenia przyznane pracownikom medycznym w związku z COVID-19, finansowane przez NFZ	595 879	-	-595 879	-100,0
Razem:		50 549 259	46 633 769	-3 915 490	-7,7

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 i chirurgii , 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 rodzaje świadczeń z zakresu rehabilitacji leczniczej, z zakresu specjalistycznych chorób płuc , świadczenia opieki długoterminowej oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej finansowane są poza ryczałtem . Z powodu panującej sytuacji epidemicznej w kraju w 2020 roku płatnik dokonywał wielokrotnych zmian w ryczałcie , wyłączając lub włączając niektóre zakresy .W bieżącym roku z ryczałtu został wydzielony oddział pediatryczny , co oznacza , że będzie finansowany do faktycznego wykonania , a nie w wysokości 1/12 wartości kontraktu . Wszystkie umowy gwarantują finansowanie na okres 01.01.2021-30.06.2021 roku . Dodatkowo Fundusz zabezpiecza na okres sześciu 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.

Zamieszczone w powyżej tabeli dane zostały ustalone na podstawie zawartych umów i do celów porównawczych przeliczone na okres 12 miesięcy kalendarzowych. W stosunku do wartości rocznej , umowy na 2021 rok są niższe o 3 319 611 złotych , tj. o 6,6%. Wzrost nastąpił jedynie w świadczeniach opieki długoterminowej i kosztochłonnych o łączną kwotę 290 tysięcy , tj. 9,9%. Pozostały wzrost w kwocie 138 tysięcy złotych , tj. o 2,8% to tak zwane środki „celowane” z przeznaczeniem na wzrost wynagrodzeń dla personelu lekarskiego , pielęgniarskiego i ratowników medycznych, wynikający z procesu fluktuacji kadr. W tegorocznym planie założono ,że w trakcie roku nastąpi wzrost wartości umów o 6 406 458,- złotych , tj. o 13,7% w stosunku do pierwotnej ich wysokości. Są to planowane przychody z następujących tytułów:

- świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej - pakiet onkologiczny w kwocie 2 134 tysiące złotych – 81% wykonania z 2020 roku,
- świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej - poza pakietem onkologicznym w kwocie 150 tysięcy złotych –80% wykonania z 2020 roku,
- świadczenia w zakresie chirurgii urazowo- ortopedycznej - zabiegi endoprotezoplastyki w kwocie 1 084 200 złotych , tj. 43,5% wykonania w 2020 roku ,
- szacowane środki na dodatkowe świadczenia przyznane pracownikom medycznym w związku z COVID-19, w kwocie 630 tysięcy złotych ,
- szacowane środki wynikające z utworzenia i obsługi punktu drive thru , wykonywanie testów , szczepień oraz wynagrodzenia ryczałtowego za łóżka covidowe , w łącznej kwocie 2 408 tysięcy złotych- liczone proporcjonalnie do środków otrzymanych w 2020 roku
- szacowana wartość umowy na POZ , w kwocie 238 433 złotych , tj. wzrost w stosunku do 2020r o 30% .

Planowane przychody roczne z Narodowego Funduszu Zdrowia będą wynosiły 53 040 257,- złotych, co stanowi 92,2% przychodów ogółem i 102,85% wartości wykonania roku poprzedniego. 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 działalności gospodarczej, kserokopie dokumentacji, prowadzenie szkoleń rezydenckich, staży lekarskich, itp. Przychody z powyższych tytułów zaplanowano w kwocie 1.552 519,- złotych, tj. na poziomie porównywalnym do wykonania w 2020 roku.

Przychody finansowe określono na poziomie 57,3% osiągniętych w poprzednim okresie sprawozdawczym, tj. w kwocie 2.500,-złotych. 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. Ponadto obniżenie przez NBP stóp procentowych spowodowało zmianę regulaminów bankowych i obniżenie do zero oprocentowania rachunków bankowych.

Pozostałe przychody operacyjne zaplanowano na poziomie 89,9% przychodów roku poprzedniego, tj. w kwocie 2 924 758,-złotych. Są to głównie przychody niepieniężne wynikające z wartości dokonanych w roku odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych gotówką pozyskaną ze źródeł zewnętrznych. Planowane przychody są niższe od wykonania 2020 roku o kwotę 327 tysięcy złotych, co wynika z otrzymania w minionym roku dotacji z Urzędu Marszałkowskiego oraz darów i środków finansowych z innych źródeł, na wydatki związane z dostosowaniem infrastruktury szpitala do bezpiecznego przyjmowania pacjentów jak również zapewnienie środków ochrony osobistej pracownikom medycznym.

Ogółem planowane przychody z działalności na 2021 rok wynoszą 57 521 034,-złote.

Zakłada się, że w stosunku do osiągniętych w roku poprzednim będą wyższe o 2,02%, tj. o kwotę 1 140 tysięcy złotych.

Plan w zakresie kosztów działalności ogółem określono na kwotę 61 083 431,-złotych, co stanowi 107,2% faktycznego wykonania poprzedniego okresu sprawozdawczego. Z załączonego zestawienia poszczególnych grup rodzajowych kosztów wynika, że planowane odpisy amortyzacyjne będą wyższe o 9,4%, tj. o kwotę 426 tysięcy złotych, co spowodowane jest dużymi nakładami finansowymi zarówno na zakup sprzętu jak i modernizację szpitala. Odpisy przyjęto w kwocie wynikającej ze sporządzonego planu amortyzacji. Koszty zużycia materiałów i energii wyniosą 9 782 091,-złotych, tj. 107,8% wartości wykonania roku ubiegłego. W grupach takich jak energia cieplna, woda, olej opałowy, paliwo samochodowe, przyjęto faktyczne zużycie zasobów plus skalkulowany wzrost zużycia paliwa w związku z planowanym uruchomieniem od 1 kwietnia 2021 roku kuchni w wydzierżawionych pomieszczeniach działu żywienia Internatu w Ciechanowcu. W związku z powyższym nową pozycję stanowią także planowane koszty zakupu artykułów żywnościowych. Na ten cel zaplanowano kwotę 456 tysięcy złotych wynikającą z szacowania zamówienia do procedury przetargowej. W pozostałych grupach materiałów, leków, odczynników i energii elektrycznej, plan przyjęto na podstawie wartości szacowanych umów i stopnia ich realizacji w poprzednim okresie sprawozdawczym. W przypadku energii elektrycznej w planie uwzględniono również zmniejszenie zużycia z powodu zainstalowanego własnego źródła energii, jakim są panele fotowoltaiczne. Koszty usług obcych przyjęto na poziomie 104,9% wykonania 2020 roku, tj. w kwocie 17.469.514,-złotych. Wzrost o 4,9% 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 8,3%).

Przewidywane koszty podatków i innych opłat będą niższe o 14,8%. Koszty wynagrodzeń określono na podstawie listy płac za miesiąc styczeń 2021 roku z uwzględnieniem planowanych do wypłaty w bieżącym roku odpraw emerytalno- rentowych , nagród jubileuszowych , wypłat na podstawie zawartych umów zlecenia , zatrudnienia pracowników działu żywienia w Ciechanowcu, dodatków NFZ dla lekarzy, ratowników medycznych , pielęgniarek i położnych oraz planowanych skutków ustawowego wzrostu wynagrodzeń od 1 lipca 2021 roku o określonego ustawą z 8 czerwca 2017 roku Dz. U. z 2017 roku , poz. 1473, z późniejszymi zmianami, dodatku covidowego dla pracowników szpitalnego oddziału ratunkowego. Łącznie na pokrycie kosztów wynagrodzeń planuje się kwotę 23.369.001,- złotych , tj. 108,3% kwoty wydatkowanej w 2020 roku. Pochodne od wynagrodzeń to kwota 4.088.612,-złotych , co stanowi 110,2% wydatków poprzedniego okresu sprawozdawczego. Kwotę określona na podstawie wskaźnika procentowego liczonego jako koszt składek do podstawy ich naliczenia w poprzednim roku, z uwzględnieniem niższego poziomu zachorowalności personelu medycznego spowodowanego koronawirusem. W planie uwzględniono również odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w kwocie 578 609,- złotych , co stanowi 101,3% odpisu roku poprzedniego . Powyższą kwotę ustalono na podstawie ilości osób zatrudnionych na dzień 1 stycznia 2021 roku w przeliczeniu na etaty – 362,5 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 . Wysokości odpisu podstawowego została zamrożona na poziomie 2020 roku , co zostało opublikowane w ustawie z dnia 19.11.2020 roku o szczególnych rozwiązaniach służących realizacji ustawy budżetowej na 2021r(Dz. U. z 2020 r , poz. 2400). Oznacza to , że w 2021 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.

Pozostałe koszty rodzajowe określono na kwotę 385.750,-złotych , co stanowi 104,3% 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 umowy ubezpieczenia na lata 2021/2022 za pośrednictwem Towarzystwa Ubezpieczeń Wzajemnych , tj. w kwocie 215.200,- złotych .
- 2) Koszty szkoleń i kursów oraz świadczeń bhp przyjęto na poziomie 170 550,- złotych , co stanowi 116,8% 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 25 000,- złotych , tj. w kwocie 173,5% wykonania roku poprzedniego, głównie z powodu planowanego zwiększenia wykorzystania zaciągniętych kredytów na cele inwestycyjne i bieżące.

Pozostałe koszty operacyjne przyjęto na poziomie 25.000,- złotych , tj. 112,3 % 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 2021 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 3.562.396,-złotych (słownie: trzy miliony pięćset sześćdziesiąt dwa tysiące trzysta dziewięćdziesiąt sześć złotych).

Tabela numer III jest zestawieniem planowanych wartości na początek i koniec 2021 roku zaciągniętych zobowiązań . Stan zobowiązań na 1.01.2021 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2020 roku. Ogółem planowana wartość zobowiązań na bilans zamknięcia wynosi 13 567 961,- złotych . Zgodnie z przyjętym założeniem zobowiązania ogółem zwiększą się o około 60,8% , tj. o kwotę 5.132 tysiące złotych , głównie z powodu zakładanego wzrostu wykorzystania , na koniec 2021 roku, kredytu inwestycyjnego i w rachunku bieżącym .

Tabela numer IV jest zestawieniem planowanych wartości na początek i koniec 2021 roku należności powstałych w związku z kontynuacją działalności statutowej szpitala. Stan należności na dzień 01.01.2021 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2020 roku. Ogółem planowana wartość należności na 31 grudnia 2021 roku wynosi 4.978.193,-złote. Zgodnie z przyjętym założeniem należności ogółem wzrosną o 609 tysięcy złotych, tj. o 13,9%, głównie z sprawą planowanych wyższych wpływów z NFZ.

Tabela numer V jest zestawieniem przewidywanego stanu środków pieniężnych na początek i koniec 2021 roku. Stan środków pieniężnych na 1 stycznia 2021 roku jest jednocześnie bilansem zamknięcia 2020 roku. Ogółem planowana wartość środków pieniężnych na 31 grudnia 2021 roku szacowana jest na 672 złotych i zmniejszy się o 2 074 tysiące złotych , tj. o 75,5%. 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 w rachunku bieżącym .

Tabela numer VI jest zestawieniem planowanych wydatków majątkowych z uwzględnieniem ich źródeł finansowania. Ogółem planuje się realizację inwestycji na ogólną kwotę 21.413.908,-złotych, w tym środki własne 5 847.504,- złote , tj. 27,3% , zewnętrzne źródła to kwota 15.566.404 złote, tj. 72,7% ogólnej wartości. Szczegółowe pozycje zadań inwestycyjnych zawiera załącznik – Tabela nr VI


Załączniki :

1. Tabela I – Planowane przychody na 2021 rok
2. Tabela II – Planowane koszty na 2021 rok,
3. Tabela III – Planowane zobowiązania na początek i koniec 2021 roku,
4. Tabela IV – Planowane należności na początek i koniec 2021 roku,
5. Tabela V – Planowany stan środków pieniężnych na początek i koniec 2021 roku,
6. Tabela V – Plan wydatków majątkowych na 2021 rok , w tym źródła finansowania.

Wysokie Mazowieckie, dnia 2021.03.08

Sporządziła : Śmigielska Barbara

Zatwierdził:


Kierownik DZIEKTYORA
ds. administracyjno-ekonomicznych

Wojciech Łuczaj

Tabela I - Planowane przychody na 2021 rok

LP	TYTUŁ PRZYCHODÓW	WYKONANIE 2020 ROK	PLAN 2021ROK	Dynamika 2020R=100	Struktura 2021R
1	<u>Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych w zakresie leczenia stacjonarnego i ambulatoryjnego</u>	51 569 622	53 040 257	102,85	92,21
2	<u>Umowy zawarte z Ministerstwem Zdrowia na realizację lekarskich staży rezydentycznych</u>	213 544	223 512	104,67	0,39
3	<u>Umowy zawarte z Marszałkiem Województwa Podlaskiego na realizację staży poddyplomowego lekarzy</u>	29 336	48 893	166,67	0,09
4	<u>Wpływy własne (4a-4c)</u>	1 310 277	1 280 114	97,70	2,23
	w tym:				
a	odpłatne usługi medyczne nie objęte umową z NFZ	1 034 815	1 021 760	98,74	1,78
b	najem lokali na cele mieszkaniowe i działalności gospodarczej	246 594	198 354	80,44	0,34
c	wpływy z pozostałych usług(energia ciepła, woda , ścieki, energia elektryczna utylizacja odpadów, sterylizacja, ksero dokumentacji, zaświadczenia lekarskie , itp..)	28 868	60 000	207,84	0,10
5	<u>Przychody finansowe (odsetki uzyskane od przeterminowanych należności i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych)</u>	4 366	2 500	57,26	0,00
6	<u>Pozostałe przychody operacyjne (odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z innych źródeł, dotacje, darowizny, itp.)</u>	3 251 944	2 924 758	89,94	5,08
7	<u>Przychody ze sprzedaży materiałów</u>	1 566	1 000	63,86	0,00
Ogółem przychody z działalności:		56 380 654	57 521 034	102,02	100,00

Tabela II -Planowane koszty na 2021 rok

LP	RODZAJE KOSZTÓW	WYKONANIE 2020 ROK	PLAN 2021 ROK	Dynamika 2020R=10 0	Struktur a 2021r
1.	Amortyzacja	4 545 370	4 971 023	109,4	8,14
2.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	9 073 395	9 782 091	107,8	16,01
2.1	materiały do remontów i konserwacji	109 941	109 000	99,1	0,18
2.2	artykuły żywnościowe	6 995	456 080	6519,6	0,75
2.3	Pozostałe materiały niemedyczne (paliwo do środków transportu , materiały do utrzymania czystości, materiały biurowe i druki , bielizna i pościel , naczynia jednorazowe, i wielorazowe, artykuły gospodarcze, pozostałe materiały techniczne ,wyposażenie nie podlegające ewidencji środków trwałych)	1 203 108	1 557 500	129,5	2,55
2.4	Leki	1 477 302	1 500 000	101,5	2,46
2.5	Krew i produkty krwiopochodne	246 643	246 700	100,0	0,40
2.6	Odczynniki i testy do badań diagnostycznych	968 902	969 000	100,0	1,59
2.7	Materiały medyczne jednorazowego użytku , w tym: (materiał szewny , siatki do przepuklin i nietrzymania moczu ,materiały opatrunkowe, narzędzia chirurgiczne , igły strzykawkowe , bielizna i pościel jednorazowego użytku ,rękawice , materiały opatrunkowe, itp.)	1 677 914	1 723 000	102,7	2,82
2.8	Wszczępialne wyroby medyczne (implanty ortopedyczne, itp..)	1 994 457	1 995 000	100,0	3,27
2.9	Pozostałe materiały medyczne (gazy medyczne, środki dezynfekcyjne , pozostałe materiały do badań diagnostycznych, pozostały sprzęt i materiały wielorazowego użytku)	187 512	188 700	100,6	0,31
2.10	Energia elektryczna	568 986	473 600	83,2	0,78

2.11	Energia ciepła, olej opałowy , gaz , woda, ścieki	631 634	563 511	89,2	0,92
3.	Usługi obce, w tym:	16 658 753	17 469 514	104,9	28,60
3.1	usługi remontów , napraw, konserwacji i przeglądów budynków , budowli , instalacji i urządzeń technicznych , pojazdów własnych	164 545	151 000	91,8	0,25
3.2	usługi napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej	391 092	420 000	107,4	0,69
3.3	pozostałe usługi niematerialne (pocztowe, telekomunikacyjne, bankowe, transport niemedyyczny , dzierżawa budynków , sprzętu, pojazdów, usługi prawne , audytorskie i doradcze, licencje , prenumeraty, umowy serwisowe, itp.)	703 118	859 769	122,3	1,41
3.4	usługi utrzymania czystości, utylizacji odpadów , ochrony obiektów i terenu	385 336	385 500	100,0	0,63
3.5	usługi pozostałe związane z utrzymaniem zabezpieczenia medycznego i niemedyycznego (pralnie, żywienia , sterylizacji, pomiary bhp , usługi informatyczne , itp.)	963 123	462 596	48,0	0,76
3.6	usługi medyczne transportowe i diagnostyczne	793 314	831 308	104,8	1,36
3.7	podwykonawstwo medyczne (kontrakty na usługi medyczne lekarskie , pielęgniarskie i innych podmiotów medycznych)	13 258 225	14 359 341	108,3	23,51
4.	Podatki i opłaty(podatek od nieruchomości , składki PFRON, opłata środowiskowa, itp.)	456 496	388 831	85,2	0,64
5.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy i umów zleceń	21 583 741	23 369 001	108,3	38,26
6.	Pochodne od wynagrodzeń	3 710 705	4 088 612	110,2	6,69
7.	Odpis na Z.F.Ś.S	571 036	578 609	101,3	0,95

8.	Pozostałe koszty rodzajowe(świadczenia bhp, polisy ubezpieczeniowe , szkolenia, badania okresowe pracowników, podróże służbowe, ryczałty samochodowe, składki OC , majątkowe i komunikacyjne , odprawy pośmiertne , itp)	369 996	385 750	104,3	0,63
8a.	szkolenia kadr medycznych	67 605	68 000	100,6	0,11
8b.	szkolenia pozostałych pracowników	12 138	15 000	123,6	0,02
9.	Koszty finansowe (odsetki i prowizje od zaciągniętego kredytu oraz odsetki od przeterminowanych zobowiązań)	14 412	25 000	173,5	0,04
10.	Pozostałe koszty operacyjne(kary, odszkodowania, nieplanowane odpisy amortyzacyjne, odpisanie przedawnionych należności, itp.)	22 269	25 000	112,3	0,04
11	Wartość sprzedanych materiałów	326	-		
Ogółem koszty działalności :		57 006 500	61 083 431	107,2	100,00
planowany wynik finansowy brutto na 31.12.2021 r. (zysk/strata brutto)			3 562 396		
osiągnięty wynik finansowy brutto na 31.12.2020 (strata brutto)		-	625 847		
obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego		54 685	45 040		
osiągnięty wynik finansowy netto na 31.12.2020 (strata netto)		-	680 532		
planowany wynik finansowy netto na 31.12.2021 r. (zysk/strata brutto)			3 607 436		

Tabela III - Planowana wartość zobowiązań na początek i koniec 2021 roku - w złotych

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan planowany BO 2021r (01.01.2021r.)	Stan planowany BZ 2021r (31.12.2021r.)	Dynamika	Struktura w %
1.	Dostawy towarów i usług , w tym:	2 960 682	2 836 256	- 124 426	
1.1	Leki i materiały medyczne	891 400	848 533	- 42 867	6,3
1.2	Sprzęt i aparatura medyczna poniżej 3500 tysięcy	16 319	-	- 16 319	0,0
1.3	Nośniki energii , gaz, woda	177 190	150 997	- 26 193	1,1
1.4	usługi obce	1 802 272	1 755 794	- 46 478	12,9
1.5	pozostałe cywilno-prawne	73 499	80 932	7 433	0,6
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)	2 960 682	2 836 256	- 124 426	20,9
2.	Wydatki majątkowe - inwestycyjne	139 104	-	- 139 104	0,0
	Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami zakupów inwestycyjnych - należność główna plus odsetki (konto 207;213)	139 104	-	- 139 104	0,0
3.	Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT	306 184	326 802	20 618	2,4
4.	Podatek dochodowy od osób prawnych CIT	3 586	3 595	9	0,0
5.	Podatek VAT	4 018	4 200	182	0,0
6.	Należne odsetki od nieopłaconych w terminie podatków	-	-	-	0,0
	Razem z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 221,223)	313 788	334 597	20 809	2,5
7.	Składki na ubezpieczenia społeczne , zdrowotne FP i FEP	1 167 101	1 203 785	36 684	8,9
8.	Naliczone odsetki od należnych a nie opłaconych składek ZUS	-	-	-	0,0

9.	Wpłaty na PFRON	18 873	19 000	127	0,1
10.	pozostałe publiczno-prawne (opłaty lokalne, opłata za emisja zanieczyszczeń, itp..)	-	500	500	0,0
	Razem z tytułu pozostałych rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki (konto 225,228)	1 185 974	1 223 285	37 311	9,0
	Zobowiązania z tytułu bieżących wynagrodzeń ze stosunku pracy i umów zleceń	1 363 564	1 418 107	54 543	10,5
11.	Razem rozrachunki z tytułu wynagrodzeń -należność główna plus odsetki (konto 247-04-002127)	1 363 564	1 418 107	54 543	10,5
12.	Niewypłacone delegacje z tytułu podróży służbowych	201	350	149	0,0
13.	Pozostałe rozrachunki z pracownikami	-	-	-	0,0
	Razem pozostałe rozrachunki z pracownikami -należność główna plus odsetki (konto234)	201	350	149	0,0
14.	Potrącenia z wynagrodzeń (składki członkowskie, składki na ubezpieczenie grupowe , zajęcia komornicze , itp.)	35 973	40 417	4 444	0,3
15.	Rozrachunki związane z ZFŚS	-	-	-	0,0
	Razem z tytułu pozostałych rozrachunków -należność główna plus odsetki (konto247, 228)	35 973	40 417	4 444	0,3
16.	Nierozliczone sumy depozytowe - wniesione wadła przetargowe	21 293	17 900	- 3 393	0,1
	Razem z tytułu sum depozytowych -należność główna plus odsetki (konto247)	21 293	17 900	- 3 393	0,1
17.	Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	2 415 232	7 697 049	5 281 817	56,7
	Zobowiązania ogółem	8 435 810	13 567 961	5 132 151	100,0

Tabela IV - Planowana wartość należności na początek i koniec 2021 roku - w złotych

Lp.	Tytuł należności	Stan planowany BO 2021 r (1.01.2021r.)	Stan planowany BZ 2021 r (31.12.2021r.)	Dynamika 2020=100	Struktura w %
1.	Sprzedaż usług medycznych , w tym:	3 781 802	4 406 457	624 655	88,5
1.1	Podlaski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku	3 752 097	4 376 707	624 610	87,9
1.2	Pozostała sprzedaż usług medycznych (badania diagnostyczne, hospitalizacje , porady , odpłatność za pobyt w zakładzie opiekuńczo-leczniczym)	29 705	29 750	45	0,6
2.	Sprzedaż usług niemedycznych (czynsze lokalowe za najem pomieszczeń , kserokopie dokumentacji medycznej, kary umowne , itp..)	63 721	41 736	- 21 985	0,8
Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami - należność główna plus odsetki (konto 200,201,202,203,205,247)		3 845 523	4 448 193	602 670	89,4
3.	Pożyczki mieszkaniowe z ZFŚS	523 675	530 000	6 325	10,6
Razem z tytułu rozrachunków z udzielonych pożyczek -należność główna plus odsetki (konto 235)		523 675	530 000	6 325	10,6
Ogółem należności		4 369 198	4 978 193	608 995	100,0

Tabela V - Planowany stan środków pieniężnych na początek i koniec 2021 roku - w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Planowany stan		Dynamika
		1.01.2021r.	31.12.2021r.	
1	Środki pieniężne w kasie(konto100)	1 010	350	- 660
2	Środki pieniężne na rachunku podstawowym (konto 130)	100	-	100
3	Środki pieniężne na rachunku projektów unijnych (131)	606 715	-	- 606 715
4	Inwestycje krótkoterminowe -lokata (konto140)	-	-	-
5	Środki pieniężne na rachunku ZFŚS (konto135)	471 791	647 327	175 536
6	Środki na rachunku sum depozytowych (konto139)	42 981	24 520	- 18 461
7	Środki pieniężne w drodze - lokata overnight	1 624 144		
	Ogółem środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	2 746 741	672 197	- 2 074 544

Tabela nr VI - Plan wydatków majątkowych na 2021 rok

Lp.	Wyszczególnienie - nazwa zadania inwestycyjnego	Planowane wydatki w 2021 roku	Źródła finansowania planowanych wydatków majątkowych w 2021 roku			
			Środki z Budżetu Państwa	Środki z budżetu powiatu wysokomazowieckiego	Środki z Unii Europejskiej i innych źródeł	Środki własne szpitala*
1	2	5	8	9	10	11
1.	Zakup systemów i sprzętu informatycznego na potrzeby bieżące :	60 000	-	-	-	60 000,00
2.	Modernizacja sprzętu medycznego	30 000				30 000,00
3	Wydatki inwestycyjne na wyposażenie	1 539 063	-	-	-	1 539 063
3a	Oddział pediatriczny	235 242				
3b	Oddział chirurgii ogólnej	197 430				
3c	Oddział Intensywnej Terapii	182 621				
3d	Oddział Urazowo-ortopedyczny	364 031				
3e	Laboratorium	195 919				
3f	Pracownia RTG, USG i Poradnia chirurgii ogólnej	129 402				
3g	Poradnia chirurgii urazowo-ortopedycznej	74 020				
3h	Pracownia endoskopii	125 406				
3i	Wyposażenie pracowni rehabilitacji w Kozarzach	34 991				
4.	Zakup sprzętu medycznego- potrzeby bieżące	300 000	-	-	-	300 000,00

5.	Wydatki inwestycyjne na rozbudowę i modernizację obiektów Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem - Etap IV - kontynuacja zadania rozpoczętego w 2019 roku	10 000 000	5 000 000	2 500 000	-	2 500 000
6.	" Wykorzystanie energii odnawialnej w Szpitalu Ogólnym w Wysokiem Mazowieckiem oraz Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym w Ciechanowcu " umowa : UDA.RPPD.05.01.00-20-0567/19-00 z dnia 04.05.2020 roku - kontynuacja projektu rozpoczętego w 2020 roku	657 804	-	-	492 430	165 373
7.	Budowa i doposażenie pracowni rezonansu magnetycznego wraz z doposażeniem oddziału chirurgii urazowo-ortopedycznej oraz oddziału anestezjologii i intensywnej terapii i utworzenie poradni chirurgii ręki w Szpitalu Ogólnym w Wysokiem Mazowieckiem - termin realizacji 01.06.2021-31.12.2022r	8 437 041	-	1 000 000	6 573 974	863 067
8	Wydatki na przygotowanie dokumentacji technicznej modernizacji Szpitala w Ciechanowcu	90 000				90 000
9	Wydatki na roboty związane z instalacją wentylacji oraz gazów medycznych w budynku głównym szpitala w Wysokiem Mazowieckiem	300 000				300 000
	RAZEM WYDATKI MAJĄTKOWE	21 413 908	5 000 000	3 500 000	7 066 404	5 847 504

W 2021 planuje się zrealizować zadania inwestycyjne na kwotę 21 413 908 złotych . Powyższe nakłady sfinansowane zostaną 72,7 % % środkami pozyskanymi ze źródeł zewnętrznych takich jak : środki unijne , budżet państwa , organ założycielski . Wkład własny stanowił będzie 27,3% wydatków ogółem i pokryty zostanie między innymi kredytem inwestycyjnym i wpływami z bieżącej działalności .

7. ¹Projekt będzie realizowany pod warunkiem pozytywnego rozpatrzenia złożonego wniosku i przyznania dofinansowania .

* wkład własny szpitala zostanie pokryty:

1. kredytem inwestycyjnym do kwoty 2, 5 mln złotych

2. wpływami bieżącymi i kredytem w rachunku bieżącym - do kwoty 3,3 tysięcy złotych