

**UCHWAŁA NR 54/285/2020**  
**ZARZĄDU POWIATU WYSOKOMAZOWIECKIEGO**

z dnia 27 sierpnia 2020 roku

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala  
Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za pierwsze półrocze 2020 roku**

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, poz. 1649 z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695, poz. 1175),

zarząd powiatu w składzie:

- |                                |                              |
|--------------------------------|------------------------------|
| 1. Bogdan Zieliński            | - przewodniczący zarządu     |
| 2. Waldemar Stanisław Kikolski | - wiceprzewodniczący zarządu |
| 3. Leszek Dąbrowski            | - członek zarządu            |
| 4. Andrzej Lubowicki           | - członek zarządu            |
| 5. Jerzy Pakieła               | - członek zarządu            |

uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Ogólnego w Wysokiem Mazowieckiem za pierwsze półrocze 2020 roku stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Informację, o której mowa w § 1, przekazuje się:

- 1) Radzie Powiatu Wysokomazowieckiego,
- 2) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Wysokomazowieckiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY  
ZARZĄDU**  
*Bogdan Zieliński*

**Członkowie zarządu:**

- |                                |         |
|--------------------------------|---------|
| 1. Waldemar Stanisław Kikolski | - ..... |
| 2. Leszek Dąbrowski            | - ..... |
| 3. Andrzej Lubowicki           | - ..... |
| 4. Jerzy Pakieła               | - ..... |



Szpital Ogólny  
w Wysokim Mazowieckiem  
ul. Szpitalna 5  
18-200 Wysokie Mazowieckie  
Tel. 86-4775501, fax. 86-2752047  
NIP 722-13-34-642, REGON 1430666276

**Sprawozdanie  
z realizacji Planu Finansowego  
Szpitala Ogólnego w Wysokim Mazowieckiem  
za okres I-VI 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 | Wartość roczna na dzień 30.06. 2020 roku w PLN | Dynamika w złotych 2019/2018 | Dynamika w % |
|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------|--------------|
| 1.            | Lecznictwo szpitalne i ambulatoryjna opieka specjalistyczna                                                                        | 33 808 468                                    | 33 007 795                                     | -800 673                     | -2,36        |
| 2.            | Opieka długoterminowa                                                                                                              | 2 270 685                                     | 2 276 454                                      | 5 769                        | 0,25         |
| 3.            | Rehabilitacja lecznicza –zabiegi i poradnia rehabilitacyjna                                                                        | 1 513 615                                     | 1 243 754                                      | -269 861                     | -17,8        |
| 4.            | Świadczenia kosztochłonne (gastroskopia i kolonoskopia, TK)                                                                        | 729 079                                       | 579 819                                        | -149 260                     | -20,5        |
| 5.            | Świadczenia w SOR                                                                                                                  | 3 702 118                                     | 3 955 230                                      | 253 112                      | 6,8          |
| 6.            | POZ nocna i świąteczna opieka zdrowotna                                                                                            | 880 343                                       | 890 331                                        | 9 988                        | 1,1          |
| 7.            | Ambulatoryjna opieka specjalistyczna( poradnia leczenia bólu ; endokrynologiczna )                                                 | 255 718                                       | 163 007                                        | -92 711                      | 36,25        |
| 8.            | Podstawowa Opieka Zdrowotna ( stawka kapitacyjna )                                                                                 | 42 598                                        | 76 546                                         | 39 948                       | 79,69        |
| 8.            | Środki z NFZ na wzrost wynagrodzeń pielęgniarek i położnych oraz lekarzy i ratowników medycznych przeliczony na dwanaście miesięcy | 4 592 641                                     | 4 936 473                                      | 343 832                      | 7,48         |
| <b>Razem:</b> |                                                                                                                                    | <b>47 795 282</b>                             | <b>47 129 409</b>                              | <b>-665 873</b>              | <b>1,39</b>  |

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.

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 665 873,-złote , tj. o 1,4. Wzrost nastąpił w świadczeniach szpitalnego oddziału ratunkowego , opiece długoterminowej , podstawowej opiece zdrowotnej o łączną kwotę 302 817 złotych , tj. 4,39% ich wartości . Pozostały wzrost w kwocie 344 tysięcy złotych , tj. o 7,5% to tak zwane środki „celowane” z przeznaczeniem na wzrost wynagrodzeń personelu lekarskiego , pielęgniarskiego i ratowników medycznych. Tak więc rzeczywisty kontrakt na dzień sprawozdawczy , bez kwot na wynagrodzenia , jest niższy od umów na 2019 rok o 1 009 tysiące złotych , tj. 2,33%. 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( opłacone w okresie sprawozdawczym – 826 785złotych )
- świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej - poza pakietem onkologicznym w kwocie 1 269 tysięcy złotych –65% poziomu wykonania z 2019 roku( opłacone w okresie sprawozdawczym – 0,0złotych )
- świadczenia ambulatoryjne w zakresie endokrynologii i leczenia bólu, kardiologii , endokrynologii oraz podstawowej opieki zdrowotnej w związku z zawarciem w trakcie 2019 roku nowych umów - 300 tysięcy złotych ( opłacone w okresie sprawozdawczym – 247 974,-złote ) . Do lekarza POZ deklarację złożyło 495 pacjentów .

Szacowane przychody roczne z Narodowego Funduszu Zdrowia , na podstawie zawartych umów do dnia 30 czerwca 2020 roku będą wynosiły 47.024.414,-złotych, co stanowi 90,9% 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 działalności gospodarczej i opłat czynszowych lokali mieszkalnych , kserokopie dokumentacji i tym podobne. Przychody z powyższych tytułów zaplanowano w kwocie 1.642.984,-złotych , tj. na poziomie wyższym od wykonania w 2019 roku o 1,9%. Dodatkowe przychody w kwocie 210 120,-złotych stanowią wpływy z tytułu realizacji umów rezydenckich .

### 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 23.627.655,- złotych, co stanowi 50,25% wartości założonej w planie finansowym.

1. **Przychody z tytułu realizacji rezydentur lekarskich** zrealizowano w kwocie 61 406 złotych , tj. 29,2%,
2. **Przychody własne** zrealizowano w kwocie 687.706 ,- złotych , tj. 41,86% 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 3.285,- złotych , co stanowi 109,5% 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 1.598.135,- złotych , co stanowi 62,13% planu. Głównym źródłem pozostałych przychodów operacyjnych były odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z innych źródeł , takich jak : fundusze europejskie, dotacje organu założycielskiego, darowizny, itp. oraz dofinansowanie zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych.

Przychody ogółem wynoszą 25.978.604 złotych i stanowią 50,49% kwoty planowanej.

W Tabeli Nr 2 zaprezentowano planowane i poniesione koszty działalności zakładu. Na dzień sprawozdawczy koszty ogółem wynoszą 26.758.954,- złotych i stanowią 47,9% założonych w planie finansowym .

Przekroczenie planowanych do wykonania kosztów odnotowano w poniższych grupach:

1. Leki i odczynniki chemiczne - wykonanie 1 360 345,- złotych , tj. 51,9% wartości określonej planie finansowym . Przekroczenie o 50.821,- złotych, tj. o 1,9% wynika głównie z wyższych kosztów zużycia leków w związku z zastrzonymi wymogami w czasie panującej pandemii ,
2. Materiały gospodarcze i biurowe , w tym środki czystości - wykonanie 206 387,- złotych, tj. 58,8% wartości określonej planie finansowym . Przekroczenie o 30.787,- złotych, tj. o 17,5% wynika głównie z wyższych kosztów zużycia środków czystości w związku z zastrzonymi wymogami w czasie panującej pandemii ,
3. Energia cieplna , ekogroszek i olej opałowy - wykonanie 358 678,- złotych , tj. 52,8% wartości określonej planie finansowym . Przekroczenie o 19 024,- złotych, tj. o 6,6% wynika głównie z wyższych kosztów zużycia nośników energii.
4. Usługi obce – wykonanie 7 774 081,- złotych , tj. 49,9% wartości określonej planie finansowym . Przekroczenie planowanych kosztów usług obcych wystąpiło w pozostałych usługach obcych , w tym transportowe , informatyczne i usługi związane z audytem procedur ISO i RODO jak również w kontraktach na usługi medyczne . Łączna kwota przekroczenia to 100 032,- złote , tj. 1,48% kwoty planowanej .
5. W pozostałych kategoriach kosztów wykonanie nie przekracza kwot określonych w planie lub przekracza je nieznacznie.

Z przedłożonego sprawozdania z realizacji przychodów i kosztów , za I półrocze 2020 roku wynika , że Szpital poniósł stratę bilansową netto w kwocie 809 920,- złotych , co stanowi 18,58% straty planowanej na dzień 31.12.2020 roku. . Taki wynik to rezultat poniesienia wyższych o 3,0% kosztów działalności od osiągniętych przychodów .

#### **I. Zobowiązania i należności**

Na dzień 30.06.2020 roku zaciągnięto zobowiązania ogółem na kwotę 7.174 838,-złotych, z tego:

1. zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług – 2.420.112,-złotych, tj. 33,7% ,
2. zobowiązania z tytułu wydatków majątkowych – 122.632,-złotych, tj. 1, 7%,
3. zobowiązania z tytułu podatków , ubezpieczeń i PFRON – 1.501.290,-złotych, tj. 20,9%
4. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń – 1 274 071,-złotych, tj. 17,7% ,
5. zobowiązanie z tytułu kredytu obrotowego i inwestycyjnego – 1 634 891 złotych , tj. 22,9%
6. pozostałe zobowiązania – 221.842,-złotych, tj. 3,1%.

W porównaniu do analogicznego okresu 2019 roku zobowiązania ogółem zmniejszyły się o 1,8%. Zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2020 roku wynoszą 52 829,-złotych, co stanowi 0,7% zobowiązań ogółem . Szczegółowe zestawienie planowanych i zaciągniętych na dzień sprawozdawczy zobowiązań zaprezentowano w Tabeli Nr3.

Na dzień 30.06.2020 roku stan należności wynosił 3.342.150,-złotych, z tego:

1. należności z tytułu dostaw towarów i usług – 2 799 739,-złotych , tj. 83,8% ,
2. należności z tytułu udzielonych pożyczek z ZFŚS – 542 411,-złote, tj. 16,2%.

Z ogólnej wartości należności kwotę 2.690.019,-złotych stanowią należne środki z Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu świadczeń wykonanych w czerwcu 2020 roku . Kwotę 109.720,- złotych stanowią należności z tytułu najmu lokali, leczenia osób nieubezpieczonych oraz świadczenia usług medycznych na rzecz innych podmiotów. Z ogólnej kwoty należności 78.809,-złotych , tj. 2,4% stanowią należności wymagalne, tzn. nie uregulowane w umownych terminach.

W stosunku do stanu prognozowanego na koniec bieżącego roku należności ogółem są niższe o 28,5% 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 30.06.2020 roku Szpital dysponował środkami na rachunku podstawowym/bieżącym w wysokości 2.043.066 złotych , co stanowi 62,2% środków pieniężnych ogółem. Środkami o ograniczonej możliwości dysponowania stanowią kwotę 1 224 738złotych , co stanowi 37,3% 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 2 430 840,-złotych , tj. o 285,3%.

## **III. Wydatki majątkowe**

W okresie sprawozdawczym poniesiono wydatki majątkowe w kwocie 4 403 648,- złotych, co stanowi 46,7% kwoty planowanej. Nakłady sfinansowano w 69,9 % środkami pozyskanymi ze źródeł zewnętrznych takich jak : budżet państwa , organ założycielski , Ministerstwo Sprawiedliwości. Wkład własny stanowi 30,13% 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 30.06.2020 roku
2. Tabela II – Zestawienie planowanych i poniesionych kosztów na 30.06.2020 roku ,
3. Tabela III – Zestawienie planowanych zobowiązań na początek i koniec 2020 roku i zaciągniętych na dzień 30.06. 2020 roku ,
4. Tabela IV - Zestawienie planowanych należności na początek i powstałych na dzień 30.06. 2019 roku,
5. Tabela V – Zestawienie planowanego stanu środków pieniężnych na początek i stanu faktycznego na dzień 30.06.2020 rok,
6. Tabela VI –Zestawienie planowanych i poniesionych wydatków majątkowych na 30.06.2020 roku , w tym dotacje.

Wysokie Mazowieckie, dnia 2020.07.31  
Sporządziła : Śmigielska Barbara

**Z-ca DYREKTORA**  
ds. administracyjno-ekonomicznych  
*Wojciech Łuczaj*

SPITAL OGÓLNY  
w Wyższym Mazowieckim  
ul. Ciężka 6  
18-200 Wysokie Mazowieckie  
Tel. 86-4775501, fax. 86-2752047  
NIP 722-13-34-342, REGON 143666236

| Tabela 1 - Planowane przychody i ich wykonanie na dzień 30.06.2020 roku ( w pełnych złotych ) |                                                                                                                                    |              |                                               |                        |                        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------|------------------------|------------------------|
| LP                                                                                            | TYTUŁ PRZYCHODÓW                                                                                                                   | Plan 2020rok | Wykonanie za okres 01.01.2020-30.06.2020 roku | Wykonanie w procentach | Struktura w procentach |
| 1                                                                                             | Umowy zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych w zakresie leczenia stacjonarnego i ambulatoryjnego    | 47 024 414   | 23 627 655                                    | 50,25                  | 90,95                  |
| 2                                                                                             | Umowy zawarte z Ministerstwem Zdrowia na realizację lekarskich staży rezydentów                                                    | 210 120      | 61 406                                        | 29,22                  | 0,24                   |
| 3                                                                                             | Umowy zawarte z Marszałkiem Województwa Podlaskiego na realizację staży poddyplomowego lekarzy                                     | -            | -                                             | -                      | -                      |
| 4                                                                                             | Wpływy własne (4a-4c)                                                                                                              | 1 642 984    | 687 706                                       | 41,86                  | 2,65                   |
|                                                                                               | w tym:                                                                                                                             |              |                                               |                        |                        |
| a                                                                                             | odpłatne usługi medyczne nie objęte umową z NFZ                                                                                    | 1 245 000    | 528 773                                       | 42,47                  | 2,04                   |
| b                                                                                             | najem lokali na cele mieszkalne i działalność gospodarczą                                                                          | 368 000      | 147 786                                       | 40,16                  | 0,57                   |
| c                                                                                             | wpływy z pozostałych usług (wpływy z parkingu, utylizacja odpadów, sterylizacja, ksero dokumentacji, zaświadczenia lekarskie itp.) | 29 984       | 11 147                                        | 37,18                  | 0,04                   |
| 5                                                                                             | Przychody finansowe (odsetki uzyskane od przeterminowanych należności i środków zgromadzonych na rachunkach bankowych)             | 3 000        | 3 285                                         | 109,50                 | 0,01                   |
| 6                                                                                             | Pozostałe przychody operacyjne (odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z innych źródeł, dotacje, darowizny itp.)  | 2 572 100    | 1 598 135                                     | 62,13                  | 6,15                   |
| 7                                                                                             | Przychody ze sprzedaży materiałów                                                                                                  | 1 000        | 417                                           | 41,70                  | 0,00                   |
| Ogółem przychody z działalności:                                                              |                                                                                                                                    | 51 453 618   | 25 978 604                                    | 50,49                  | 100,00                 |

Tabela 11 - Planowane i poniesione koszty na dzień 30.06.2020 roku

| LP                                                                            | RODZAJE KOSZTÓW                                                                                                                                        | Plan 2020 rok | Wykonanie na dzień 30.06.2020 roku | Wykonanie w procentach | Struktura w procentach |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------|------------------------|------------------------|
| 1.                                                                            | Zużycie materiałów i energii                                                                                                                           | 8 794 247     | 3 888 060                          | 44,2                   | 14,5                   |
|                                                                               | w tym:                                                                                                                                                 |               |                                    |                        |                        |
| 1.1                                                                           | leki i odczynniki chemiczne                                                                                                                            | 2 619 047     | 1 360 345                          | 51,9                   | 5,1                    |
| 1.2                                                                           | implanty                                                                                                                                               | 2 073 465     | 915 216                            | 44,1                   | 3,4                    |
| 1.3                                                                           | drobny sprzęt medyczny wielorazowego i jednorazowego użytku oraz materiały medyczne                                                                    | 1 644 855     | 574 162                            | 34,9                   | 2,1                    |
| 1.4                                                                           | materiały gospodarskie i biurowe ( środki czystości ; bielizna i pościel ; odzież ochronna; materiały administracyjne ; artykuły żywnościowe , itp)    | 351 200       | 206 387                            | 58,8                   | 0,8                    |
| 1.5                                                                           | sprzęt medyczny i techniczny podlegający ewidencji                                                                                                     | 356 836       | 71 392                             | 20,0                   | 0,3                    |
| 1.6                                                                           | pozostałe materiały (w tym : paliwo samochodowe ;oleje , akcesoria samochodowe , itp.)                                                                 | 227 404       | 85 070                             | 37,4                   | 0,3                    |
| 1.7                                                                           | materiały do konserwacji i remontów                                                                                                                    | 128 732       | 53 727                             | 41,7                   | 0,2                    |
| 1.8                                                                           | energia elektryczna , woda , gaz                                                                                                                       | 713 400       | 263 083                            | 36,9                   | 1,0                    |
| 1.9                                                                           | energia cieplna ,ekogroszek , olej opałowy                                                                                                             | 679 308       | 358 678                            | 52,8                   | 1,3                    |
| 2.                                                                            | Usługi obce                                                                                                                                            | 15 580 945    | 7 774 081                          | 49,9                   | 29,1                   |
|                                                                               | w tym:                                                                                                                                                 |               |                                    |                        | 0,0                    |
| 2.1                                                                           | konserwacja i naprawa sprzętu oraz remonty bieżące wykonywane przez podmioty zewnętrzne                                                                | 617 000       | 296 454                            | 48,0                   | 1,1                    |
| 2.2                                                                           | usługi transportowe, telekomunikacyjne i pocztowe, prenumeraty, czynsze lokalowe, usługi sterylizacji, pomiary techniczne , usługi konsultingowe itp.) | 686 639       | 382 803                            | 55,8                   | 1,4                    |
| 2.3                                                                           | usługi dostarczenia posiłków, wywozu odpadów komunalnych i medycznych , usługi pralnicze                                                               | 1 455 724     | 623 484                            | 42,8                   | 2,3                    |
| 2.4                                                                           | kontrakty na usługi medyczne lekarskie , pielęgniarskie i innych podmiotów leczniczych                                                                 | 12 821 582    | 6 471 339                          | 50,5                   | 24,2                   |
| 3.                                                                            | Podatki i opłaty                                                                                                                                       | 457 139       | 231 112                            | 50,6                   | 0,9                    |
| 4.                                                                            | Wynagrodzenia ze stosunku pracy i umów zlecenia                                                                                                        | 21 306 214    | 10 253 105                         | 48,1                   | 38,3                   |
| 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     | 1 840 066                          | 47,4                   | 6,9                    |
| 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.S.S                                                                                                                                       | 571 968       | 285 984                            | 50,0                   | 1,1                    |
| 7.                                                                            | Podróże służbowe i ryczałty                                                                                                                            | 28 632        | 7 114                              | 24,8                   | 0,0                    |
| 8.                                                                            | Amortyzacja                                                                                                                                            | 4 712 000     | 2 274 583                          | 48,3                   | 8,5                    |
| 9.                                                                            | Pozostałe koszty rodzajowe(świadczenia bhp, polisy ubezpieczeniowe , prowizje bankowe, badania okresowe pracowników, itp)                              | 276 770       | 180 392                            | 65,2                   | 0,7                    |
|                                                                               | szkolenia kadry medycznej szpitala                                                                                                                     | 52 000        | 15 005                             | 28,9                   | 0,1                    |
| 9b.                                                                           | szkolenia pracowników niemedycznych szpitala                                                                                                           | 14 500        | 7 940                              | 54,8                   | 0,0                    |
| 9.1                                                                           | Rezerwa na świadczenia pracownicze- jednorazowa nagroda uznaniowa za 2019 rok                                                                          | -             | -                                  | 0,0                    | 0,0                    |
| 10.                                                                           | Koszty finansowe ( odsetki i prowizje od zaciągniętego kredytu oraz odsetki od przeterminowanych zobowiązań)                                           | 95 240        | 15 814                             | 16,6                   | 0,1                    |
| 11.                                                                           | Pozostałe koszty operacyjne( kary, odszkodowania, nieplanowane odpisy amortyzacyjne, odpisanie przedawnionych należności, itp.)                        | 40 000        | 8 318                              | 20,8                   | 0,0                    |
| 12                                                                            | Wartość sprzedanych materiałów                                                                                                                         | 500           | 326                                | 0,0                    | 0,0                    |
| Ogółem koszty działalności :                                                  |                                                                                                                                                        | 55 810 915    | 26 758 954                         | 47,9                   | 100,0                  |
| Planowany wynik finansowy netto na dzień 31.12.2020 roku (zysk/strata )brutto |                                                                                                                                                        |               |                                    |                        |                        |
| Osiągnięty wynik finansowy brutto na 31.12.2019 ( zysk/ strata brutto)        |                                                                                                                                                        | - 4 357 297   | - 780 350                          | 17,9                   |                        |
| Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego                                     |                                                                                                                                                        |               | 29 570                             |                        |                        |
| Osiągnięty wynik finansowy netto na 30.06.2020 ( zysk/ strata - netto)        |                                                                                                                                                        |               | - 809 920                          |                        |                        |

Gmina Miasto  
w Wysockim Mazowieckim  
ul. Szpitalna 5  
18-200 Wysockie Mazowieckie  
Tel. 86-4775501, fax. 86-2752047  
NIP 722-13-24-542, REGON 142662013

Tabela III - Planowana wartość zobowiązań na początek i na 30.06. 2020 roku - w złotych

| Lp.                                                                                                                | Tytuł zobowiązania                                                                                             | Stan planowany<br>BO 2020 r<br>( na 01.01.2020r.) | Stan rzeczywisty na<br>30.06.2020 roku | Dynamika<br>( stan<br>rzeczywisty do<br>BZ) |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------|
| 1.                                                                                                                 | Dostawy towarów i usług , w tym:                                                                               | 2 274 027                                         | 2 420 112                              | 106,42                                      |
| 1.1                                                                                                                | leki i materiały medyczne                                                                                      | 693 870                                           | 763 869                                | 110,09                                      |
| 1.2                                                                                                                | sprzęt i aparatura medyczna poniżej 3500 tysiąca                                                               | -                                                 | -                                      | -                                           |
| 1.3                                                                                                                | nośniki energii , gaz, woda                                                                                    | 130 758                                           | 73 812                                 | 56,45                                       |
| 1.4                                                                                                                | usługi obce                                                                                                    | 1 327 819                                         | 1 527 336                              | 115,03                                      |
| 1.5                                                                                                                | pozostałe cywilno-prawne                                                                                       | 121 580                                           | 55 095                                 | 45,32                                       |
| 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) |                                                                                                                | 2 274 027                                         | 2 420 112                              | 106,42                                      |
| 2.                                                                                                                 | Wydatki majątkowe - inwestycyjne                                                                               | 23 243                                            | 122 632                                | 527,61                                      |
| Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami zakupów inwestycyjnych -należność główna plus odsetki ( konto 207)        |                                                                                                                | 23 243                                            | 122 632                                | 527,61                                      |
| 3.                                                                                                                 | Podatek dochodowy od osób fizycznych PIT                                                                       | 262 743                                           | 277 476                                | 105,61                                      |
| 4.                                                                                                                 | Podatek dochodowy od osób prawnych CIT                                                                         | 4 620                                             | 4 426                                  | 95,80                                       |
| 5.                                                                                                                 | Podatek VAT                                                                                                    | 4 656                                             | 3 873                                  | 83,18                                       |
| 6.                                                                                                                 | Należne odsetki od nieopłaconych w terminie podatków                                                           | -                                                 | -                                      | -                                           |
| Razem z tytułu rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki ( konto 221,223)                     |                                                                                                                | 272 019                                           | 285 775                                | 105,06                                      |
| 7.                                                                                                                 | Składki na ubezpieczenia społeczne , zdrowotne FP i FEP                                                        | 1 186 817                                         | 1 119 939                              | 94,36                                       |
| 8.                                                                                                                 | Naliczone odsetki od należnych a nie opłaconych składek ZUS                                                    | -                                                 | -                                      | -                                           |
| 9.                                                                                                                 | Wpłaty na PFRON                                                                                                | 24 296                                            | 23 296                                 | 95,88                                       |
| 10.                                                                                                                | pozostałe publiczno-prawne (podatek od nieruchomości ; opłaty lokalne ,opłata za emisję zanieczyszczeń, itp..) | 99 219                                            | 72 280                                 | 72,85                                       |
| Razem z tytułu pozostałych rozrachunków publiczno-prawnych -należność główna plus odsetki ( konto 225,228)         |                                                                                                                | 1 310 332                                         | 1 215 515                              | 92,76                                       |
| 11.                                                                                                                | Zobowiązania z tytułu bieżących wynagrodzeń ze stosunku pracy i umów zlecenia                                  | 1 231 703                                         | 1 274 071                              | 103,44                                      |
| Razem rozrachunki z tytułu wynagrodzeń -należność główna plus odsetki ( konto 247-04-002127)                       |                                                                                                                | 1 231 703                                         | 1 274 071                              | 103,44                                      |
| 12.                                                                                                                | Pozostałe rozrachunki z pracownikami                                                                           | 190                                               | 300                                    | 158,14                                      |
| Razem pozostałe rozrachunki z pracownikami -należność główna plus odsetki ( konto234)                              |                                                                                                                | 190                                               | 300                                    | 158,14                                      |
| 13.                                                                                                                | Potrącenia z wynagrodzeń ( składki członkowskie, składki na ubezpieczenie grupowe , zajęcia komornicze , itp.) | 37 397                                            | 45 946                                 | 122,86                                      |
| 14.                                                                                                                | Rozrachunki związane z ZFSS                                                                                    | -                                                 | -                                      | -                                           |
| 15.                                                                                                                | Inne rozrachunki ( polisy ubezpieczeniowe , itp.)                                                              | 6 503                                             | 95 802                                 | 1 473,20                                    |
| 16.                                                                                                                | Naliczone odsetki                                                                                              | -                                                 | -                                      | -                                           |
| Razem z tytułu pozostałych rozrachunków -należność główna plus odsetki ( konto247, 228)                            |                                                                                                                | 43 900                                            | 141 748                                | 322,88                                      |
| 17.                                                                                                                | Nierozliczone sumy depozytowe - wniesione wadła przetargowe                                                    | 41 634                                            | 79 794                                 | 191,66                                      |
| Razem z tytułu sum depozytowych -należność główna plus odsetki ( konto247)                                         |                                                                                                                | 41 634                                            | 79 794                                 | 191,66                                      |
| 18.                                                                                                                | Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek                                                                      | 851 572                                           | 1 634 891                              | 191,99                                      |
| Ogółem zobowiązania                                                                                                |                                                                                                                | 6 048 620                                         | 7 174 838                              | 118,62                                      |

Zobowiązania ogółem na dzień 30 czerwca 2020 roku w stosunku do analogicznego okresu 2019 roku zmniejszyły się o 1,83%, natomiast w stosunku do wartości planowanej na 31.12. są niższe o 25,48%. Wynika to z faktu wykorzystania w stopniu niższym niż planowany kredytu inwestycyjnego.

w Wydziale Wzrostkowo-Pedagogicznym  
 ul. Szpitalna 6  
 18-200 Wysokie Mazowieckie  
 Tel. 86-4775501, fax. 86-2752047  
 NIP 722-13 34-342, REGON 140666008

Tabela IV - Planowana wartość należności na początek i wartość rzeczywista na dzień 30.06.2020 roku - w złotych

| Lp.                                                                                                                  | Tytuł należności                                                                                                                                           | Stan planowany<br>BO 2020 r<br>( na 01.01.2020r.) | Stan rzeczywisty<br>na 30.06.2020r. | Dynamika<br>( stan rzeczywisty<br>do BZ) w % |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1.                                                                                                                   | Sprzedaż usług medycznych , w tym:                                                                                                                         | 3 188 774                                         | 2 717 168                           | 85,2                                         |
| 1.1                                                                                                                  | na rzecz POW Narodowego Funduszu Zdrowia w Białymstoku                                                                                                     | 3 157 677                                         | 2 690 019                           | 85,2                                         |
| 1.2                                                                                                                  | pozostała sprzedaż usług medycznych ( badania diagnostyczne, hospitalizacje , porady ,<br>odpłatność za pobyt w zakładzie opiekuńczo-leczniczym)           | 31 096                                            | 27 149                              | 87,3                                         |
| 2.                                                                                                                   | Sprzedaż usług niemedycznych (czynsze lokalowe za najem pomieszczeń , kserokopie<br>dokumentacji medycznej, rozrachunki z dostawcami towarów i usług itp.) | 23 136                                            | 82 571                              | 356,9                                        |
| Razem z tytułu rozrachunków z dostawcami i odbiorcami - należność główna plus odsetki<br>(konto 200,201,202,203,205) |                                                                                                                                                            | 3 211 910                                         | 2 799 739                           | 87,2                                         |
| 3.                                                                                                                   | Rozrachunki z tytułu udzielonych pożyczek - należność główna plus odsetki (konto 235)                                                                      | 569 228                                           | 542 411                             | 95,3                                         |
| Razem z tytułu udzielonych pożyczek -należność główna plus odsetki<br>(konto 235)                                    |                                                                                                                                                            | 569 228                                           | 542 411                             | 95,3                                         |
| Ogółem należności                                                                                                    |                                                                                                                                                            | 3 781 138                                         | 3 342 150                           | 72,8                                         |

Wnioski Należności na dzień 30 czerwca 2020 roku są niższe w stosunku do analogicznego okresu 2019 roku o 27,7% , natomiast od wartości planowanej na 31.12. bieżącego roku o 28,5%  
 Wynika to z faktu , że począwszy od marca bieżącego roku Szpital co miesiąc otrzymuje od NFZ płatności do wysokości 1/12 kontraktu bez względu na wykonanie , w tym ryczałt płatny w  
 formie zaliczek na poczet przyszłych świadczeń .

SPITAL OGÓLNY  
 w Wyżleńcu Mazowieckim  
 ul. Szpitalna 5  
 18-200 Wysokie Mazowieckie  
 Tel. 86-4775501, fax. 86-2752047  
 NIP 722-13-34-342, REGON 140666035

Tabela V - Planowany stan środków pieniężnych na początek 2020 roku i stan rzeczywisty na dzień 30.06.2020 roku - w złotych

| Lp.                                                       | Wyszczególnienie                                                               | Planowany stan na<br>01.01.2020r | Stan rzeczywisty<br>na 30.06.2020r. | Dynamika<br>w % |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| 1.                                                        | Środki pieniężne w kasie( konto100)                                            | 334                              | 14 559                              | 4361.6          |
| 2.                                                        | Środki pieniężne na rachunku podstawowym (konto 130)                           | 100                              | 1 650                               | 1650.0          |
| 3.                                                        | Środki pieniężne na rachunku projektów współfinansowanych przez UE (konto 131) | 679 378                          | 606 701                             | 89.3            |
| 4.                                                        | Inwestycje krótkoterminowe-lokata (konto140)                                   | -                                | -                                   |                 |
| 5.                                                        | Środki pieniężne na rachunku ZFŚS (konto135)                                   | 296 153                          | 508 464                             | 171.7           |
| 6.                                                        | Środki pieniężne w drodze (149)- lokata overnight                              | 989 857                          | 2 041 416                           | 206.2           |
| 7.                                                        | Środki na rachunku dobrowolnych wpłat (132)                                    | -                                | 613                                 |                 |
| 8.                                                        | Środki na rachunku sum depozytowych (konto139)                                 | 63 069                           | 109 573                             | 173.7           |
| Ogółem środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych |                                                                                | 2 028 891                        | 3 282 976                           | 161.8           |

**SZPITAL OGÓLNY**  
w Wyższym Mazowieckim  
ul. Szpitalna 5  
18-200 Wysockie Mazowieckie  
Tel. 86-4775501, fax. 86-2752047  
18-200 Wysockie Mazowieckie

Tabela nr VI - plan wydatków majątkowych na 2020 rok i ogłoszenie wydatki do 30 czerwca 2020 roku

| Lp.      | Wyszczególnienie - nazwa zadania inwestycyjnego                                                                                                                                                                                                                                                                                            | Planowany koszt zadania ogółem | Nakłady poniesione do końca 2019 roku | Planowane wydatki w 2020 roku | Nakłady poniesione do dnia 30.06.2020 roku | procent wykonania planu (kol.6 do kol.5) | 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                     |
| 1.       | Utworzenie pracowni rezonansu magnetycznego, w tym zakup aparatu i dostosowanie pomieszczeń                                                                                                                                                                                                                                                | 4 200 000,00                   |                                       | 4 200 000,00                  |                                            | 0                                        |                                                                   |                                              |                                            |                        |
| 1a       | rezonans magnetyczny                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 3 500 000,00                   |                                       | 3 500 000,00                  |                                            |                                          |                                                                   |                                              |                                            |                        |
| 1b       | prace remontowo-budowlane                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 700 000,00                     |                                       | 700 000,00                    |                                            |                                          |                                                                   |                                              |                                            |                        |
| 2.       | Projekt pn.: "Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitala Ogólnego w Wysockim Mazowieckim"                                                                                                                                                                                                                                       | 5 010 000,00                   |                                       | 5 010 000,00                  |                                            | 0                                        |                                                                   |                                              |                                            |                        |
| 2a       | zakup sprzętu na potrzeby oddziałów szpitalnych                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 3 100 000,00                   |                                       | 3 100 000,00                  |                                            |                                          |                                                                   |                                              |                                            |                        |
| 2b       | RTG stacjonarne i mobilne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 1 600 000,00                   |                                       | 1 600 000,00                  |                                            |                                          |                                                                   |                                              |                                            |                        |
| 2c       | aparat ultrasonograficzny                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 310 000,00                     |                                       | 310 000,00                    |                                            |                                          |                                                                   |                                              |                                            |                        |
| 3.       | Wydatki inwestycyjne na rozbudowę i modernizację obiektów Szpitala Ogólnego w Wysockim Mazowieckim - Etap IV, w tym:                                                                                                                                                                                                                       | 27 841 866                     | 1 122 945                             | 9 154 240                     | 4 278 426,16                               | 46,74                                    | 2 011 463,86                                                      | 1 005 731,93                                 |                                            | 1 261 230,36           |
| 050-0005 | EUROMAX Krzyżstof Rokicki, z siedzibą 18-305 Szumowo, ul. 1-go Maja 12 - rozbudowa ogólnobudowlana F-ra F/00010/2020 z dnia 17-01-2020 (apteka, pomieszczenia socjalne, oddział położniczy z blokiem porodowym, winda)                                                                                                                     |                                |                                       |                               | 1 780 000,00                               |                                          | 890 000,00                                                        | 445 000,00                                   |                                            | 445 000,00             |
| 080-0005 | Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych sp. z o.o. - Inwestor zastępczy F-ra 07/01/2020 z dnia 31-01-2020 EUROMAX Krzyżstof Rokicki, z siedzibą 18-305 Szumowo, ul. 1-go Maja 12 - rozbudowa ogólnobudowlana F-ra F/00010/2020 z dnia 09-04-2020 (apteka, pomieszczenia socjalne, oddział położniczy z blokiem porodowym, winda) |                                |                                       |                               | 34 294,49                                  |                                          |                                                                   |                                              |                                            | 34 294,49              |
| 080-0005 | Wojewódzkie Przedsiębiorstwo Usług Inwestycyjnych sp. z o.o. - Inwestor zastępczy F-ra 50/04/2020 z dnia 22-04-2020 "SUPONERS" Przedsiębiorstwo Usługowo-Handlowe 15-709 Białystok, ul. Adama Asnyka 2 - przeniesienie centrali systemu sygnalizacji przeciwpożarowej w związku z remontem F-ra 2001022 z dnia 23-01-2020                  |                                |                                       |                               | 2 242 927,73                               |                                          | 1 121 463,86                                                      | 560 731,93                                   |                                            | 560 731,93             |
| 080-0005 | PERCONI DESIGN Artur Perkowski 15-704 Białystok, ul. Al. Jana Pawła II 52, lok. 5 - Projekt architektoniczny adaptacji pomieszczeń projektowanych gabinetów lekarskich na poradnię chirurgiczną i urazowo-ortopedyczną ; F-ra 3/2020 z dnia 05-02-2020                                                                                     |                                |                                       |                               | 43 252,34                                  |                                          |                                                                   |                                              |                                            | 43 252,34              |
| 080-0005 | PERCONI DESIGN Artur Perkowski 15-704 Białystok, ul. Al. Jana Pawła II 52, lok. 5 - Projekt architektoniczny adaptacji pomieszczeń projektowanych gabinetów lekarskich na pomieszczenia socjalne, oddział położnictwa i neonatologii ; F-ra 5/2020 z dnia 28-02-2020                                                                       |                                |                                       |                               | 8 997,45                                   |                                          |                                                                   |                                              |                                            | 8 997,45               |
| 080-0005 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                |                                       |                               | 2 952,00                                   |                                          |                                                                   |                                              |                                            | 2 952,00               |
| 080-0005 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                |                                       |                               | 3 690,00                                   |                                          |                                                                   |                                              |                                            | 3 690,00               |

[illegible]

