

UCHWAŁA Nr 5M/2020
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 12 listopada 2020 r.

w sprawie oceny i zarekomendowania dokonania korekty Planu Finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2020 rok

Na podstawie art. 121 ust. 1, ust. 2, ust. 3 i ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 295, z późn. zm.¹), art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) w związku z § 2 ust. 2 uchwały Nr 84/2019 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z dnia 9 maja 2019 r. w sprawie wzorów i terminów składania oraz sposobu oceny planu finansowego, miesięcznych sprawozdań finansowych, rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego, programu naprawczego oraz raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu, z późn. zm. uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Ocenic pozytywnie i zarekomendować dokonanie korekty Planu Finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2020 rok, polegającej w szczególności na dokonaniu korekty Planu inwestycyjnego, w ramach kontroli gospodarki finansowej tego podmiotu leczniczego.

2. Plan Finansowy Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2020 rok – tekst jednolity sporządzony dnia 30 września 2020 r., przedłożony przez Dyrektora Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu w dniu 20 października 2020 r., nadal nie uzyskał pozytywnej oceny Zarządu Powiatu.

3. Plan, o którym mowa w ust. 2 stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierzyć Staroście Inowrocławskiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Nie wnoszę
zastrzeżeń prawnych
data 12.11.2020 r.
RADCA PRAWNY
Gabriel Zieliński

STAROSTA
Wiesława Pawłowska
WICESTAROSTA
Tadeusz Majewski
CZŁONEK ZARZĄDU
Włodzisław Figas
Członek Zarządu
Jacek Zalesiak
Członek Zarządu
Jacek Zalesiak

¹ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2020 r. poz. 567 i poz. 1493.

UZASADNIENIE DO UCHWAŁY Nr 5M/2020
ZARZĄDU POWIATU INOWROCŁAWSKIEGO
z dnia 12 listopada 2020 r.

w sprawie oceny i zarekomendowania dokonania korekty Planu Finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2020 rok

Podjęcie przedmiotowej uchwały uzasadniają następujące okoliczności faktyczne.

Dyrektor Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu złożył w dniu 20 października 2020 r. wniosek do Zarządu Powiatu Inowrocławskiego w sprawie zmian w Planie Finansowym Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2020 rok. Zmiany w Planie Finansowym zostały pozytywnie zaopiniowane przez Radę Społeczną Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu uchwałą Nr XXXIII/VII/2020 z dnia 16 października 2020 r.

Z wniosku wynika, że dokonanie korekty Planu Szpitala wynikało z konieczności uwzględnienia dotacji na dofinansowanie zakupu aparatury i sprzętu medycznego w kwocie 2 000 000 zł, która została przyznana podmiotowi leczniczemu z budżetu Powiatu Inowrocławskiego. W następstwie powyższego istotnym zmianom uległy uwzględnione w dotychczasowej wersji Planu źródła finansowania inwestycji i zakupów, zarówno w zakresie środków własnych Szpitala, jak i środków z budżetu Powiatu. Natomiast nie zmieniono ogólnej liczby zadań inwestycyjnych oraz całkowitego kosztu zaplanowanych inwestycji, który wynosi 9 666 035,49 zł.

Stąd też treść Planu Finansowego na 2020 r. ww. podmiotu leczniczego zostaje zaktualizowana w szczególności w zakresie obejmującym tabele: III. Inne środki oraz Plan inwestycyjny na 2020 r. Zmiana, o której mowa wyżej obejmuje również doprecyzowanie nazewnictwa zadań oraz korekty całkowitych kosztów poszczególnych zadań.

Przedmiotowa zmiana pozostaje natomiast bez wpływu na poziom planowanych przychodów i kosztów w 2020 roku, a tabele: Przychody, koszty oraz wynik finansowy I. Należności, zapasy i środki pieniężne II. Zobowiązania, IV. Bilans nie uległy korekcie w stosunku do wersji Planu ustalonej przez Dyrektora 16 września br.

Ponadto zachowany został poziom planowanej amortyzacji i wynik z działalności finansowej.

Zatem dokonywana zmiana Planu Finansowego nie pozostaje w związku z przesłankami ustawowymi wymienionymi w art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2019 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.).

Jednocześnie wartości: wyniku operacyjnego, straty brutto oraz sumy wartości straty netto plus amortyzacja ww. podmiotu leczniczego na koniec 2020 r. są niezmienione w stosunku do zakładanych w Planie Finansowym (według korekty sporządzonej dnia 16 września 2020 r.), którego tekst jednolity nie uzyskał pozytywnej oceny Zarządu Powiatu Inowrocławskiego w myśl Uchwały nr 506/2020 z dnia 22 października 2020 r. w sprawie oceny i zarekomendowania dokonania korekty Planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2020 rok.

Jednocześnie przepis art. 59 ust. 2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 295, z późn. zm.), który stanowi, że podmiot tworzący jest obowiązany w terminie:

1) 9 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pokryć stratę netto za rok obrotowy tego zakładu

w kwocie, jaka nie może być pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyższej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji albo

2) 12 miesięcy od upływu terminu określonego w pkt 1 wydać rozporządzenie, zarządzenie albo podjąć uchwałę o likwidacji samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej - jeżeli strata netto za rok obrotowy nie może być pokryta w sposób określony w ust. 1 wyżej cytowanej ustawy oraz po dodaniu kosztów amortyzacji ma wartość ujemną, przy obecnych założeniach tekstu jednolitego Planu Finansowego Szpitala na 2020 r. - nadal znajduje zastosowanie.

Podstawę prawną podjęcia przedmiotowej uchwały stanowią: art. 121 ust. 1, ust. 2, ust. 3 i ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2020 r. poz. 295, z późn. zm.), art. 32 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920) i § 2 ust. 2 uchwały Nr 84/2019 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z dnia 9 maja 2019 r. w sprawie wzorów i terminów składania oraz sposobu oceny planu finansowego, miesięcznych sprawozdań finansowych, rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego, programu naprawczego oraz raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu, w brzmieniu nadanym uchwałą Nr 369/2020 Zarządu Powiatu Inowrocławskiego z dnia 20 maja 2020 r. zmieniającą uchwałę w sprawie wzorów i terminów składania oraz sposobu oceny planu finansowego, miesięcznych sprawozdań finansowych, rocznego sprawozdania z wykonania planu finansowego, programu naprawczego oraz raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu.

Z przywołanych przepisów wynika, że nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący. W ramach nadzoru, o którym mowa wyżej podmiot tworzący może żądać informacji, wyjaśnień oraz dokumentów od organów podmiotu leczniczego oraz dokonuje kontroli i oceny działalności tego podmiotu. Przedmiotowa kontrola i ocena działalności obejmuje w szczególności gospodarkę finansową. Ponadto na podstawie § 2 ust. 2 wyżej cyt. uchwały Zarząd Powiatu ocenia i rekomenduje dokonanie korekty planu.


wz. STAROSTY
Tadeusz Majewski
Wicestarosta

Plan finansowy

Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błazka w Inowrocławiu na 2020 rok

Inowrocław, 30 września 2020 r.

Spis treści:

I. Wprowadzenie	3
II. Działalność operacyjna.....	5
1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi.....	5
2. Koszty działalności operacyjnej.....	6
III. Pozostała działalność operacyjna	9
1. Pozostałe przychody operacyjne	9
2. Pozostałe koszty operacyjne.....	9
3. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej	9
IV. Działalność finansowa	9
1. Przychody finansowe	9
2. Koszty finansowe.....	9
V. Wynik finansowy brutto	10
VI. Należności, zapasy, i środki pieniężne.....	11
VII. Zobowiązania.....	11
VIII. Dane bilansowe	12
1. Aktywa trwałe	12
2. Kapitał własny.....	12
IX. Zakupy środków trwałych.....	12
IX. Zatrudnienie	12
Załączniki – Załącznik I	
• Przychody, koszty, wynik finansowy	
• I. Należności, zapasy i środki pieniężne	
• II. Zobowiązania	
• III. Inne środki	
• IV. Bilans	
• Plan inwestycyjny na 2020 rok	

I. Wprowadzenie

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (dalej: Szpital w Inowrocławiu) prowadzi działalność gospodarczą i finansową na zasadach określonych w obowiązujących przepisach prawa, w szczególności:

- ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r. poz. 295),
 - ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 1373);
 - ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869),
- oraz Statucie Szpitala w Inowrocławiu (Uchwała Nr XXIX/292/2013 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 29 marca 2013 r. w sprawie nadania Statutu Szpitalowi Wielospecjalistycznemu im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu, ze zmianami: Uchwałą Nr XXXIX/395/2014 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 28 lutego 2014 r., Uchwałą Nr XLVI/475/2014 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 31 października 2014 r., Uchwałą Nr IX/74/2015 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 28 sierpnia 2015 r., Uchwałą Nr XXXIV/285/2017 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 22 grudnia 2017 r., Uchwałą Nr XXXIX/343/2018 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 15 czerwca 2018 r. oraz Uchwałą Nr XXI/213/2020 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 26 sierpnia 2020 r. [wchodzącą w życie dnia 19 września 2020 r.]).

Szpital w Inowrocławiu jest podmiotem leczniczym w rozumieniu ustawy o działalności leczniczej, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, dla którego podmiotem tworzącym jest Powiat Inowrocławski.

Obszar działania Szpitala w Inowrocławiu obejmuje powiat inowrocławski. Szpital w Inowrocławiu może świadczyć usługi na rzecz obywateli Rzeczypospolitej Polskiej zamieszkałych poza obszarem powiatu inowrocławskiego, jak również na rzecz cudzoziemców, na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów.

Celem Szpitala w Inowrocławiu jest:

- udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów regulujących zasady ich wykonywania;
- promocja zdrowia;
- realizacja zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych i promocją zdrowia, w tym wdrażaniem nowych technologii medycznych oraz metod leczenia.

Szpital Wielospecjalistyczny im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (dalej: Szpital w Inowrocławiu) prowadzi działalność za pomocą następujących zakładów leczniczych:

- Szpital Powiatowy, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław,
- Przychodnia Przyszpitalna, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław,
- Zakład Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego, pod adresem: Toruńska 32, 88-100 Inowrocław,
- Zakład Rehabilitacji Leczniczej, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław,
- Zakład Opieki Długoterminowej i Paliatywno-Hospicyjnej, pod adresem: ul. Poznańska 97, 88-100 Inowrocław.

Szpital w Inowrocławiu prowadzi również działalność inną niż leczniczą w zakresie:

- wynajmu, dzierżawy nieruchomości, sprzętu i aparatury medycznej;
- usług pralniczych;
- usług sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego;
- usług transportowych;
- usług naprawy i serwisu sprzętu medycznego;
- usług w zakresie gospodarowania odpadami;
- usług parkingowych (od dnia 19 września 2020 r., na podstawie Uchwały Nr XXI/213/2020 Rady Powiatu Inowrocławskiego z dnia 26 sierpnia 2020 r. w sprawie dokonania zmian w Statucie Szpitala w Inowrocławiu);
- przechowywania zwłok;
- usług szkoleniowych;
- działalności wydawniczej,
- usług kserograficznych, bindowania i laminowania dokumentów,
- usług medycznego zabezpieczenia imprez.

Szpital w Inowrocławiu pokrywa koszty działalności i reguluje zobowiązania w ramach posiadanych środków z uzyskiwanych przychodów. Podstawą gospodarki finansowej Szpitala w Inowrocławiu jest roczny plan finansowy ustalany przez Dyrektora i opiniowany przez Radę Społeczną.

Na podstawie art. 31 Ustawy o finansach publicznych Szpital w planie finansowym wyodrębnia:

- przychody z prowadzonej działalności;
- dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego;
- koszty, w tym:
 - wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

- płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań,
- zakup towarów i usług;
- środki na wydatki majątkowe;
- środki przyznane innym podmiotom (nie dotyczy Szpitala);
- stan należności i zobowiązań na początek* i koniec roku**,
- stan środków pieniężnych na początek* i koniec roku**,
przez co wyraża przewidywane skutki finansowe planowanych działań i przedsięwzięć.

* początek roku jest równoznaczny ze stanem na dzień 31 grudnia roku poprzedniego

** koniec roku jest równy ze stanem na 31 grudnia roku, którego dotyczy plan.

Plan finansowy Szpitala w Inowrocławiu na 2020 rok uwzględnia również dane finansowe zawarte w:

- Raporcie z sytuacji ekonomiczno – finansowej Szpitala za 2018 rok, sporządzonym 15.05.2019 r. (korekta 25.07.2019 r.),
- Programie naprawczym Szpitala sporządzonym 12.09.2019 r. (korekta 14.10.2019 r., 16.03.2020 r. i 03.07.2020 r.).

Obowiązek sporządzenia ww. dokumentów wynika z art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, który zobowiązuje kierownika do sporządzenia i przekazania podmiotowi tworzącemu raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej zakładu w terminie do 31 maja każdego roku i z art. 59, ust. 4 ww. ustawy, który mówi, że na kierowniku szpitala, w którym wystąpi strata, ciąży obowiązek przygotowania programu naprawczego w terminie 3 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzania sprawozdania finansowego.

Do Planu finansowego Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. L. Błażka w Inowrocławiu na 2020 rok sporządzonego 30 września 2020 roku zostały dołączone zestawienia tabelaryczne w formie załączników, które szczegółowo przedstawiają dane liczbowe w zakresie planu finansowego na 2020 rok.

Załącznik 1 – Plan finansowy:

- Przychody, koszty, wynik finansowy
- I. Należności, zapasy i inne środki
- II. Zobowiązania
- III. Inne środki
- IV. Bilans
- Plan inwestycyjny na 2020 r.

Opis przyjętych założeń do planu finansowego jak niżej.

Plan finansowy Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu na 2020 rok został opracowany 10 grudnia 2019 roku z uwzględnieniem:

- zmian z 16 marca 2020 r. zaopiniowanych 24 marca 2020 r. przez Radę Społeczną Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (Uchwała Nr XI/VII/2020)
- zmian z 11 maja 2020 r. zaopiniowanych 19 maja 2020 r. przez Radę Społeczną Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (Uchwała Nr XIX/VII/2020).
- zmian z 3 lipca 2020 r. zaopiniowanych 14 lipca 2020 r. przez Radę Społeczną Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (Uchwała Nr XXIII/VII/2020).
- zmian z 16 września 2020 r. zaopiniowanych 29 września 2020 r. przez Radę Społeczną Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (Uchwała Nr XXVIII/VII/2020),
- zmian z 30 września 2020 r. zaopiniowanych 16 października 2020 r. przez Radę Społeczną Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błażka w Inowrocławiu (Uchwała Nr XXXIII/VII/2020).

Przychody za świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych zostały oszacowane na podstawie przedłożonych przez Kujawsko – Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia w Bydgoszczy umów na świadczenie usług zdrowotnych na okres rozliczeniowy od 01.01. do 31.12.2020 roku, w których uwzględniono zmiany:

- w zakresie wysokości ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń i wartości świadczeń poradni specjalistycznych, które wcześniej były rozliczane ryczałtem a zostały zmienione na finansowanie poza ryczałtem (poradnia neurologiczna, ortopedyczna, kardiologiczna, endokrynologiczna, neurologii dziecięcej oraz świadczeń nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej udzielane w warunkach ambulatoryjnych) aneks do umowy 17-21/B0015/PSZ o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej Leczenie szpitalne – świadczenia podstawowego szpitalnego systemu zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej z 14 kwietnia 2020 r.
- w zakresie wysokości ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń - Oświadczenie nr 8 o wysokości ryczałtu w umowie nr 17-21/B0015/PSZ z 31 lipca 2020 r.
- w zakresie dodatkowej kwoty, tj. 3% miesięcznej wartości zafakturowanych świadczeń za lipiec i sierpień 2020 r. na podstawie Zarządzenia Nr 104/2020/DSOZ Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia z dnia 8 lipca 2020 r. zmieniającego zarządzenie w sprawie zasad sprawozdawania oraz warunków rozliczania świadczeń opieki zdrowotnej związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19.

Przychody z realizacji postanowień dotyczących podwyżek ustawowych ustalono na podstawie umów z NFZ za IV kwartał 2019 roku z założeniem kontynuowania tego finansowania przez cały 2020 rok.

Przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej na 2020 rok zostały skalkulowane na poziomie planowanego wykonania za 2019 rok przy uwzględnieniu planowanych zmian np. w zatrudnieniu rezydentów i stażystów, zmian w przepisach prawa, skutków pandemii koronawirusa.

Pozostałe przychody operacyjne i finansowe oszacowano na podstawie wykonania za 2019 rok i zmian, które wystąpiły w br. Do pozostałych przychodów operacyjnych zostały zaliczone przede wszystkim:

- refundacje odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z dotacji, subwencji i dopłat, które zostały ustalone według planowanego wykonania w 2020 roku,
- darowizny pieniężne i dotacje między innymi z przeznaczeniem na zakup środków ochrony indywidualnej personelu medycznego.

Koszty działalności operacyjnej zostały zaplanowane na bazie sprawozdań finansowych za 10 miesięcy 2019 roku oraz oszacowanych potrzeb w 2020 roku. Założone koszty działalności Szpitala w Inowrocławiu na 2020 roku uwzględniają między innymi koszty wynikające z planowanego wykonania usług określonych w umowach, jak również z obowiązujących przepisów prawnych oraz skutków pandemii koronawirusa. Szczegółowe uzasadnienie planowanych kosztów działalności podstawowej wg kosztów rodzajowych opisano poniżej w punkcie 2. Koszty działalności operacyjnej.

Pozostałe koszty operacyjne i finansowe skalkulowano na podstawie wykonania za 10 miesięcy 2019 roku i planowanego wykonania w 2020 roku, np. odsetki od rat leasingowych.

Po oszacowaniu na 2020 rok możliwych do uzyskania przychodów i koniecznego poziomu kosztów w celu zachowania ciągłości świadczeń zdrowotnych i utrzymania dostępności do świadczeń medycznych na poziomie 2019 roku, Szpital działalność zamknie stratą finansową.

Powyższe założenia w zakresie przychodów, kosztów i wyniku finansowego pozwoliły na opracowanie zestawienia wartościowego planu z podziałem na działalności, które w szczegółach opisano poniżej.

W Planie finansowym Szpitala w Inowrocławiu ustalono również dane bilansowe, tj. aktywa trwałe, aktywa obrotowe, fundusz własny, zobowiązania i rezerwy na zobowiązania według stanu na początek roku i planowane według stanu na koniec roku, które zostały zaprezentowane w odpowiednich załącznikach. Plan finansowy zawiera Szpitala Wielospecjalistycznego im. dr. Ludwika Błazka w Inowrocławiu.

II. Działalność operacyjna

1. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi

Szpital w Inowrocławiu założył, że przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w 2020 roku mogą ukształtować się na poziomie 172 328 770 zł.

Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w 2020 roku Szpital w Inowrocławiu zaplanował z:

- a) Narodowego Funduszu Zdrowia w wysokości 164 393 320 zł, w tym:
 - za świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych w wysokości 148 105 960 zł.Wartość zawartych umów z NFZ za świadczenia medyczne na dzień sporządzenia korekty planu finansowego (30 września 2020 r.) ukształtowała się w wysokości 149 997 765 zł. W związku z tym, że od drugiej dekady marca 2020 roku w Szpitalu wystąpiło zagrożenie ze względu na stan epidemii związany z koronawirusem SARS-CoV-2, wywołującym chorobę o nazwie COVID-19 zostały ograniczone świadczenia zdrowotne zwłaszcza planowe zarówno szpitalne jak i ambulatoryjne, dlatego też zaplanowano przychody na poziomie około 98% wartości zawartych umów.
- z realizacji postanowień dotyczących podwyżek ustawowych 16 287 360 zł, które dotyczą wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych, ratowników medycznych, lekarzy.
- b) Ministerstwa Zdrowia z tytułu refundacji kosztów związanych z przygotowaniem osób do wykonywania zawodu medycznego i kształceniem osób wykonujących zawody medyczne (rezydentury) w wysokości 3 042 540 zł,
- c) Urzędu Marszałkowskiego województwa Kujawsko-Pomorskiego w Toruniu z tytułu refundacji kosztów staży medycznych podyplomowych lekarzy w wysokości 427 200 zł,
- d) pozostałej działalności leczniczej - usługi medyczne diagnostyki laboratoryjnej, obrazowej, endoskopii, medycyny pracy w wysokości 3 376 680 zł,
- e) pozostałej działalności innej niż lecznicza (między innymi usług pralniczych, sterylizacji sprzętu medycznego i kosmetycznego, wynajmu wolnych pomieszczeń, usług w zakresie gospodarowania odpadami, przechowywania zwłok) w wysokości 2 239 030 zł.
- f) zmiany stanu produktów w wysokości (-)1 150 000 zł (dotyczy rezerwy na świadczenia pracownicze).

Planowane przychody na 2020 rok wg wyszczególnienia jak wyżej pokazuje Załącznik 1- Przychody, koszty oraz wynik finansowy, w którym uwzględniono również przychody za 11 m-cy i wykonanie na koniec 2019 roku.

Poniższa tabela zestawia planowane przychody ogółem z NFZ w poszczególnych zakresach działalności Szpitala z podziałem na rodzaj finansowania wynikający z systemu zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej

Lp.	Rodzaj świadczeń zdrowotnych	Wykonanie za 2019 r.	Plan finansowy na 2020 rok				Różnica do pierwotnego planu
			11.05.2020	03.07.2020	16.09.2020	30.09.2020	
I.	Ryczałt	78 870 549,76	80 461 080	81 234 400	82 585 350	82 585 350	2 124 270
1	Oddziały szpitalne	69 948 137,19	71 683 090	72 456 410	73 110 650	73 110 650	1 427 560
4	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	8 922 412,57	8 777 990	8 777 990	9 474 700	9 474 700	696 710
II.	Poza ryczałtem	40 955 029,92	42 276 840	42 276 840	43 262 940	43 262 940	986 100
1	Oddziały szpitalne <i>plus osobodni SZPCH</i>	33 256 084,52	34 528 630	34 528 630	33 300 560	33 300 560	-1 228 070
2	Chemioterapia <i>tylko substancje</i>	1 813 678,95	1 826 170	1 826 170	1 897 470	1 897 470	71 300
3	Programy terapeutyczne (lekowe)	911 073,90	909 120	909 120	989 460	989 460	80 340
4	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	401 765,45	329 540	329 540	2 270 150	2 270 150	1 940 610
5	Nocna i Świąteczna Opieka Lekarska i Pielęgniarska, Transport	2 693 191,34	2 765 050	2 765 050	2 911 330	2 911 330	146 280
6	Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1 879 235,76	1 918 330	1 918 330	1 893 970	1 893 970	-24 360
III.	Poza systemem zabezpieczeń	21 045 419,95	21 044 330	21 044 330	21 038 480	21 038 480	-5 850
1	Programy terapeutyczne (lekowe)	15 882,83	20 280	20 280	20 280	20 280	0
2	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	368 223,02	368 510	368 510	368 510	368 510	0
3	Nocna i Świąteczna Opieka Lekarska i Pielęgniarska, Transport	570 100,21	580 270	580 270	574 470	574 470	-5 800
4	Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	1 629 302,21	1 738 800	1 738 800	1 476 630	1 476 630	-262 170
5	OPH-Opieka paliatywna i hospicyjna	3 275 080,85	3 167 640	3 167 640	3 167 640	3 167 640	0
6	PRO-Programy onkologiczne	108 676,75	116 520	116 520	116 520	116 520	0
7	STM-Poradnia Chirurgii Stomatologicznej	216 952,80	216 000	216 000	50 350	50 350	-165 650
8	PSY-Psychoterapia i psychologia	1 080 504,85	1 102 460	1 102 460	1 102 460	1 102 460	0
9	REH--Rehabilitacja Lecznicza	1 905 542,00	1 920 130	1 920 130	1 661 220	1 661 220	-258 910
10	RTM-Ratownictwo medyczne	6 801 013,26	6 835 760	6 835 760	7 428 400	7 428 400	592 640
11	SOK-Stacja Dializ	5 074 141,17	4 977 960	4 977 960	5 072 000	5 072 000	94 040
IV.	CHZ Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne			480 000	480 000	480 000	480 000
V.	CHZP Choroby zakaźne i stany nadzwyczajne (3% zafakturowanych świadczeń za VII i VIII 2020 r.)				739 190	739 190	739 190
	Razem świadczenia usług medycznych	140 870 999,63	143 782 250	145 035 570	148 105 960	148 105 960	4 323 710
	Realizacja postanowień dotyczących podwyżek	15 289 183,23	16 287 360	16 287 360	16 287 360	16 287 360	0
	Korekty z lat ubiegłych	231 362,52					0
	Razem NFZ	156 391 545,38	160 069 610	161 322 930	164 393 320	164 393 320	4 323 710

2. Koszty działalności operacyjnej

W 2020 roku koszty działalności operacyjnej Szpitala w Inowrocławiu oszacowano na poziomie 185 928 060 zł. Zakładane koszty prowadzenia działalności leczniczej w 2020 roku są wyższe o 10,0% od wykonania kosztów na koniec 2019 roku.

Na koszty działalności operacyjnej Szpitala w Inowrocławiu, które bezpośrednio związane są z realizacją działalności podstawowej związanej z wykonywaniem świadczeń zdrowotnych składają się koszty stałe i zmienne.

Koszty stałe działalności operacyjnej to przede wszystkim koszty pracy, amortyzacji, koszty mediów. Zaplanowane koszty stałe (148 301 850 zł) stanowią 79,8% kosztów działalności podstawowej, Natomiast koszty zmienne w wysokości 37 626 210 zł (20,2%) to przede wszystkim koszty leków, krwi, sprzętu medycznego jednorazowego, implantów, odczynników, paliwa, usług żywienia pacjentów, badań diagnostycznych.

Założone koszty działalności operacyjnej Szpitala w Inowrocławiu na 2020 roku uwzględniają między innymi koszty wynikające z planowanego wykonania usług określonych w umowach, jak również z obowiązujących przepisów prawnych oraz realizacji dotacji i darowizn z przeznaczeniem na zakup środków ochrony indywidualnej personelu medycznego w związku z zagrożeniem ze względu na stan epidemii związany z koronawirusem covid-19.

Koszty działalności operacyjnej zaplanowane na 2020 rok zostały pokazane w Załączniku 1- Przychody, koszty oraz wynik finansowy w porównaniu do wykonania za 2019 rok wg następującej analityki kosztów:

• Amortyzacja

Wyszczególnienie	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
			Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020			
Amortyzacja	8 587 634,93	8 015 740	8 135 740	8 135 740	8 135 740	8 135 740	8 135 740	120 000	-451 895	-5,3

Uzasadnienie

Na podstawie planu amortyzacji środków trwałych w 2020 roku, (na wysokość odpisów amortyzacyjnych mają wpływ zakupione w poprzednich latach i zaplanowane na 2020 rok zakupy środków trwałych finansowanych między innymi ze środków funduszy Unii Europejskiej, dotacji Ministerstwa Zdrowia i organu założycielskiego oraz środków własnych).

• Zużycie materiałów i energii

Wyszczególnienie	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
			Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020		kwota	%
Zużycie materiałów i energii, z tego	36 159 979,60	37 810 220	39 381 900	39 726 620	40 179 120	38 532 280	38 532 280	722 060	2 372 300	6,6
leki (w tym krew i preparaty krwipochodne)	10 917 293,95	11 276 520	11 649 290	11 649 290	11 649 290	11 277 400	11 277 400	880	360 106	3,3
materiały opatrunkowe	752 743,25	776 340	842 280	842 280	842 280	818 750	818 750	42 410	66 007	8,8
energia cieplna	211 253,35	228 090	259 180	259 180	259 180	259 180	259 180	31 090	47 927	22,7
energia elektryczna	1 434 507,89	1 480 710	1 480 710	1 480 710	1 480 710	1 480 710	1 480 710		46 202	3,2
gaz	1 844 128,66	2 141 420	2 141 420	2 141 420	2 141 420	2 141 420	2 141 420		297 291	16,1
woda i ścieki	960 955,65	1 053 120	1 053 120	1 053 120	1 053 120	909 500	909 500	-143 620	-51 456	-5,4
zagospodarowanie odpadów	346 140,88	348 380	381 410	381 410	381 410	440 250	440 250	91 870	94 109	27,2
inne	19 692 955,97	20 505 640	21 574 490	21 919 210	22 371 710	21 205 070	21 205 070	699 430	1 512 114	7,7

Uzasadnienie

Leki (w tym krew i preparaty krwipochodne), materiały opatrunkowe wg planowanego wykonania procedur medycznych oraz zwiększenia kosztów związanych m.in. z możliwością wystąpienia koronawirusa COVID-19

Koszty mediów na podstawie kosztów za 10 m-cy 2019 r., z uwzględnieniem planowanego wzrostu cen i zużycia w 2020 r.

Koszty zagospodarowania odpadów na podstawie umowy i planowanego wzrostu cen od 1.08.2020 r.

Inne koszty zaliczane do kosztów zużycia materiałów i energii zostały zaplanowane wg przeciętnych kosztów z 10 miesięcy 2019 r., planowanego zapotrzebowania na 2020 r., wg planowanego wykonania procedur medycznych oraz zwiększenia kosztów związanych m.in. z możliwością wystąpienia koronawirusa COVID-19.

• Usługi obce

Wyszczególnienie	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
			Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020		kwota	%
Usługi obce, z tego:	50 965 412,59	54 304 080	59 730 440	59 763 250	59 823 250	59 721 630	59 721 630	5 417 550	8 756 217	17,2
transportowe	35 844,94	38 880	47 880	47 880	72 880	72 880	72 880	34 000	37 035	103,3
remontowo-konserwacyjne	5 181,79	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000		194 818	3 759,7
wyżywienie chorych	1 945 142,23	2 054 880	2 262 210	2 262 210	2 262 210	2 262 210	2 262 210	207 330	317 068	16,3
pocztowo-komunikacyjne	170 518,29	166 560	171 360	171 360	206 360	206 360	206 360	39 800	35 842	21,0
medyczne obce, w tym:	39 360 777,62	41 436 480	44 970 510	44 970 510	44 970 510	44 970 510	44 970 510	3 534 030	5 609 732	14,3
- kontrakty i konsultacje lekarskie	30 130 957,03	31 320 480	34 634 400	34 634 400	34 634 400	34 634 400	34 634 400	3 313 920	4 503 443	14,9
- kontrakty pielęgniarskie	3 939 946,55	4 157 880	4 157 880	4 157 880	4 157 880	4 157 880	4 157 880		217 933	5,5
- pozostałe kontrakty	5 289 874,03	5 958 120	6 178 230	6 178 230	6 178 230	6 178 230	6 178 230	220 110	888 356	16,8
- pozostałe										
czynsz oraz usługi związane z najmem										
koszty utrzymania czystości	4 011 270,92	4 808 280	5 699 830	5 699 830	5 699 830	5 699 830	5 699 830	891 550	1 688 559	42,1
pozostałe usługi obce	5 436 676,80	5 599 000	6 378 650	6 411 460	6 411 460	6 309 840	6 309 840	710 840	873 163	16,1

Uzasadnienie

Usługi transportowe (transport lotniczy, usługi kurierskie), usługi remontowo-budowlane wg przeciętnych kosztów za 10 miesięcy 2019 r. i planowanego zapotrzebowania na 2020 r.

Usługi gastronomiczne wg umowy outsourcingowej, z uwzględnieniem wzrostu wynikającego ze zmiany najniższego wynagrodzenia oraz planowanego wzrostu cen od 01.08.2020 r.

Pocztowe i telefoniczne wg przeciętnych kosztów z 10 miesięcy 2019 r. i planowanego zapotrzebowania na 2020 r.

Kontrakty (umowy cywilno-prawne) wg zawartych umów (koszty zależne od stawek rozliczeniowych i ilości udzielonych świadczeń zdrowotnych) oraz negocjacji umów kontraktowych na świadczenie usług zdrowotnych przez lekarzy i ratowników medycznych, które miały miejsce od grudnia 2019 r. do I połowy lutego 2020 r.

Usługi porządkowe wg umowy outsourcingowej (rozstrzygnięty przetarg na usługi porządkowe w styczniu 2020 r.)

Pozostałe usługi obce zostały zaplanowane wg przeciętnych kosztów z 10 miesięcy 2019 r., planowanego zapotrzebowania na 2020 r., wg planowanego wykonania procedur medycznych.

• Podatki i opłaty

Wyszczególnienie	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
			Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020		kwota	%
Podatki i opłaty, z tego:	1 211 693,94	1 228 300	1 281 340	1 281 340	1 332 340	1 332 340	1 332 340	104 040	120 646	10,0
podatek od nieruchomości	481 163,00	506 760	506 760	506 760	506 760	506 760	506 760		25 597	5,3
czynsze i opłaty dzierżawne	85 427,65	79 080	111 480	111 480	119 480	119 480	119 480	40 400	34 052	39,9
wpłaty na PFRON	608 476,00	614 520	614 520	614 520	657 520	657 520	657 520	43 000	49 044	8,1
inne, w tym:	36 627,29	27 940	48 580	48 580	48 580	48 580	48 580	20 640	11 953	32,6
- opłaty sądowe	360,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00	240,00		-120	-33
- opłaty skarbowe oraz urzęd.opł.admin.	6 201,50	6 190,00	12 190,00	12 190,00	12 190,00	12 190,00	12 190,00	6 000	5 989	97
- opłaty na rzecz ochrony środowiska	17 802,00	11 670,00	11 670,00	11 670,00	11 670,00	11 670,00	11 670,00		-6 132	-34
- podatek VAT naliczony nie podlegający zwrotowi	12 263,79	9 840,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	24 480,00	14 640	12 216	100

Uzasadnienie

Podatek od nieruchomości wg obowiązujących stawek podatku od nieruchomości w 2020 r.

Usługi dzierżawy aparatów, opłaty na PFRON i inne wg przeciętnych kosztów z 10 miesięcy 2019 r. i planowanego zapotrzebowania na 2020 r.

Inne koszty związane z podatkami i opłatami zostały zaplanowane wg przeciętnych kosztów z 10 miesięcy 2019 r. i planowanego zapotrzebowania na 2020 r.

• Wynagrodzenia

Wyszczególnienie	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
			Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020		kwota	%
Wynagrodzenia	58 614 803,61	62 372 070	62 552 910	62 552 910	63 121 150	63 121 150	63 121 150	749 080	4 506 346	7,7

Uzasadnienie

Koszty wynagrodzeń na 2020 r. zaplanowano wg wynagrodzeń za październik 2019 r., z uwzględnieniem realizacji ustawowych podwyżek, zmiany najniższego wynagrodzenia od 1.01.2020 r., zmiany od 1 lipca 2020 r. kwoty bazowej (przeciętne miesięczne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej w 2019 r.) jako podstawy naliczenia wynagrodzenia zasadniczego dla pracowników wykonujących zawód medyczny oraz pracowników działalności podstawowej – realizacja Ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz. U. z 2020 r., poz. 830). oraz kosztów w ramach umów cywilnoprawnych wg planowanej realizacji świadczeń.

• Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

Wyszczególnienie	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
			Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020		kwota	%
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, z tego:	12 757 779,05	13 905 230	14 297 680	14 306 680	14 400 760	14 400 760	14 400 760	495 530	1 642 981	12,9
składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy	10 906 080,00	11 853 650	11 888 620	11 888 620	11 982 700	11 982 700	11 982 700	129 050	1 076 620	9,9
składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych										
odpis na ZFŚS	1 510 094,20	1 560 240	1 917 720	1 917 720	1 917 720	1 917 720	1 917 720	357 480	407 626	27,0
koszty kursów, szkoleń	134 740,80	139 200	139 200	139 200	139 200	139 200	139 200		4 459	3,3
pozostałe świadczenia, w tym:	206 864,05	352 140	352 140	361 140	361 140	361 140	361 140	9 000	154 276	74,6
- odzież ochronna	23 731,59	169 260	169 260	178 260	169 260	178 260	178 260	9 000	154 528	651
- świadczenia związane z BHP	183 132,46	182 880	182 880	182 880	191 880	182 880	182 880		-252	0

Uzasadnienie

Składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy - pochodne kosztów wynagrodzeń, odpis na ZFŚS wg kosztów za 2019 r. i przepisów prawnych dot. podstawy naliczenia ZFŚS w 2020 roku, szkolenia – opłaty wg przeciętnych kosztów z 10 miesięcy 2019 r. i planowanego zapotrzebowania na 2020 r.

• Pozostałe koszty rodzajowe

Wyszczególnienie	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
			Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020		kwota	%
Pozostałe koszty rodzajowe, z tego:	669 115,73	668 200	684 160	684 160	684 160	684 160	684 160	15 960	15 044	2,2
ubezpieczenia OC i majątkowe	600 815,73	610 120	613 120	613 120	613 120	613 120	613 120	3 000	12 304	2,0
koszty podróży służbowych	4 320,00	2 280	9 120	9 120	9 120	9 120	9 120	6 840	4 800	111,1
pozostałe koszty	63 980,00	55 800	61 920	61 920	61 920	61 920	61 920	6 120	-2 060	-3,2
-delegacje KUP	3 628,27	3 960,00	3 960	3 960	3 960	3 960	3 960		332	9
-ryczalty samochodowe	20 381,83	19 920,00	26 040	26 040	26 040	26 040	26 040	6 120	5 658	28
-akredytacja i certyfikaty	39 969,90	31 920,00	31 920	31 920	31 920	31 920	31 920		-8 050	-20

Uzasadnienie

Ubezpieczenia OC i majątkowe wg polisy ubezpieczeniowej, szkolenia-koszty podróży wg przeciętnych kosztów z 10 miesięcy 2019 r. i planowanego zapotrzebowania na 2020 r.

3. Wynik ze sprzedaży

Po ustaleniu przychodów netto ze sprzedaży i zrównanych z nimi w wysokości 172 328 770 zł i kosztów działalności operacyjnej na poziomie 185 928 060 zł strata na sprzedaży może wynieść w 2020 roku (-)13 599 290zł.

III. Pozostała działalność operacyjna

1. Pozostałe przychody operacyjne

W 2020 roku pozostałe przychody operacyjne w Szpitalu w Inowrocławiu zaplanowano w wysokości 4 073 370 zł. Do pozostałych przychodów operacyjnych zostały zaliczone:

- darowizny pieniężne i materialne (od osób fizycznych i prawnych, głównie na walkę z COVID-19) oraz odpisy amortyzacyjne od środków trwałych otrzymanych w darowiźnie, w kwocie 1 084 430,00 zł,
- dotacje otrzymane w wysokości 2 758 420,00 zł, w tym równoległe do amortyzacji odpisy wartości nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych, tj. z dotacji finansowanych z UE, z organu założycielskiego, innych gmin, w kwocie 2 068 800,00 zł, dotacje celowane ze Starostwa Powiatowego, w kwocie 250 000,00 zł i z Europejskiego Funduszu Społecznego i budżetu państwa na COVID-19, w kwocie 439 620,00 zł,
- uzyskane kary, grzywny, odszkodowania, w kwocie 88 560,00 zł,
- inne przychody, w kwocie 141 960,00 zł, do których zalicza się przychody z tytułu: odzysku z likwidacji środków trwałych, ustania przyczyny dokonania odpisu aktualizującego należności, zwrotu kosztów postępowania sądowego, egzekucyjnego, prowizji należnych płatnikowi składek, nawiązek z wyroków sądowych, rozliczeń z tytułu pobranej odzieży, zwrotu kosztów szkoleń przez pracownika, nadpłat, różnic w zapłacie.

2. Pozostałe koszty operacyjne

Pozostałe koszty operacyjne w 2020 roku zaplanowano w wysokości 159 480 zł i dotyczą między innymi kosztów postępowania sądowego i egzekucyjnego (58 800 zł), kar, grzywien i odszkodowań (60 360 zł) i innych (40 320 zł), tj. koszty z tytułu likwidacji majątku trwałego, udokumentowanych nieściągalności wierzytelności i różnic w zapłacie.

3. Wynik z pozostałej działalności operacyjnej

Wynik z pozostałej działalności operacyjnej Szpitala w Inowrocławiu w 2020 zaplanowano na poziomie 3 913 890 zł.

IV. Działalność finansowa

1. Przychody finansowe

W planie finansowym na 2020 rok przychody finansowe ustalono na 5 760 zł, w tym z tytułu odsetek od należności od odbiorców 4 560 zł.

2. Koszty finansowe

Zaplanowane koszty finansowe na 2020 rok wynoszą 784 890 zł, z tego:

- Odsetki od kredytów 225 940 zł, wg potrzeb
- Odsetki od zobowiązań wobec dostawców 180 600 zł, na poziomie 2019 roku – skorygowane o bieżące naliczenie odsetek od zobowiązań,

- Pozostałe (leasingi) 378 350 zł, wg planu spłaty kosztów finansowych od umów leasingowych.

3. Wynik działalności finansowej

Wynik działalności finansowej w 2020 roku na podstawie ustalonych przychodów i kosztów finansowych może wynieść (-)779 130 zł.

V. Wynik finansowy brutto

Wyszczególnienie	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu
		10.12.2019	Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020	
Wynik na sprzedaży	-4 023 824,63	-9 831 950	-17 592 280	-17 978 810	-17 951 310	-13 599 290	-13 599 290	-3 767 340
Wynik z pozostałej działalności operacyjnej	2 694 335,74	2 564 440	2 490 160	2 876 690	3 329 190	3 913 890	3 913 890	1 349 450
Wynik na działalności finansowej	-862 683,83	-605 250	-779 130	-779 130	-779 130	-779 130	-779 130	-173 880
Zysk (strata) brutto	-2 192 172,72	-7 872 760	-15 881 250	-15 881 250	-15 401 250	-10 464 530	-10 464 530	-2 591 770

W okresie 2020 roku działalność Szpitala w Inowrocławiu może zamknąć się stratą brutto w wysokości (-)10 464 530 zł.

W nawiązaniu do art. 59 ust.2 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej „podmiot tworzący jest obowiązany w terminie 9 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pokryć stratę netto za rok obrotowy tego zakładu w kwocie, jaka nie może być pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyżej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji”.

Suma straty netto i amortyzacji Szpitala w Inowrocławiu w 2020 roku może ukształtować się w wysokości (-) 2 418 790 zł.

W raporcie z sytuacji ekonomiczno-finansowej Szpitala w Inowrocławiu za 2018 rok sporządzonym na 25.07.2019 roku w punkcie 3.2. Analiza finansowa do prognozy na lata 2019-2021 wynik finansowy brutto na 2020 rok został ustalony na poziomie (-) 6 716 000 zł, a w Programie naprawczym Szpitala sporządzonym 12.09.2019 r. (korekta 16.03.2020 r) wynik finansowy brutto na 2020 rok został ustalony na poziomie (-) 6 137 490 zł,

Tabela niżej zestawia wynik finansowy uwzględniony w cytowanym raporcie, programie naprawczym i wynikający z planu finansowego:

Data sporządzenia	Wyszczególnienie	Wynik finansowy brutto	Działalność operacyjna	Pozostała działalność operacyjna	Działalność finansowa
15.05.2019 r. (korekta 25.07.2019 r.)	Raport z sytuacji ekonomiczno-finansowej a) prognoza 2019 na podstawie planu finansowego na 2019 rok sporządzony 10.05.2019 b) prognoza 2020 na podstawie planu finansowego na 2019 rok sporządzony 10.05.2019	-6 753 100 -6 716 000	-8 747 500 -8 462 600	2 405 100 2 174 000	-410 700 -427 400
12.09.2019 r. (korekta 14.10.2019 r.)	Program naprawczy a) prognoza 2019 na podstawie planu finansowego na 2019 rok sporządzony 10.09.2019 b) prognoza 2020 na podstawie planu finansowego na 2019 rok sporządzony 10.09.2019	-6 369 300 -6 137 490	-7 819 400 -7 514 020	2 306 900 2 226 310	-856 800 -849 780
10.12.2019	Plan Finansowy na 2020 a) prognoza wykonania 2019 r. na podstawie planu finansowego na 2019 roku sporządzony 6.12.2019 r. b) plan na 2020 r. sporządzony 10.12.2019 r.	-5 239 710 -7 872 760	-6 916 310 -9 831 950	2 533 400 2 564 440	-856 800 -605 250
16.03.2020	Plan Finansowy na 2020 a) prognoza wykonania 2019 r. b) plan na 2020 r.	-2 192 173 -15 881 250	-4 023 825 -17 592 280	2 694 336 2 490 160	-862 684 -779 130
11.05.2020	Plan Finansowy na 2020 a) prognoza wykonania 2019 r. b) plan na 2020 r.	-2 192 173 -15 881 250	-4 023 825 -17 978 810	2 694 336 2 876 690	-862 684 -779 130
03.07.2020	Plan Finansowy na 2020 a) wg wykonania 2019 r. b) plan na 2020 r.	-2 192 173 -15 401 250	-4 023 825 -17 951 310	2 694 336 3 329 190	-862 684 -779 130
16.09.2020	Plan Finansowy na 2020 a) wg wykonania 2019 r. b) plan na 2020 r.	-2 192 173 -10 464 530	-4 023 825 -13 599 290	2 694 336 3 913 890	-862 684 -779 130
30.09.2020	Plan Finansowy na 2020 a) wg wykonania 2019 r. b) plan na 2020 r.	-2 192 173 -10 464 530	-4 023 825 -13 599 290	2 694 336 3 913 890	-862 684 -779 130

W planie finansowym na 2020 rok sporządzonym 30 września 2020 r. wynik finansowy brutto został oszacowany w wysokości (-)10 464 530 zł. Natomiast na koniec 2019 roku wynik finansowy brutto ukształtował się na poziomie (-)2 192 173 zł.

Oszacowany wynik finansowy brutto przyjęty w planie finansowym na 2020 rok na poziomie -10 464 530 zł jest odzwierciedleniem tego, że Szpital nie ma możliwości pozyskać wyższych przychodów, które pozwoliłyby pokryć rosnące koszty działalności podstawowej związanej z wykonywanym zakresem świadczeń medycznych. Jedynie

zmiany systemowe i wzrost nakładów na służbę zdrowia może bezpośrednio wpłynąć na zmianę obecnej sytuacji finansowej Szpitala.

VI. Należności, zapasy, i środki pieniężne

W planie finansowym stan należności krótkoterminowych ogółem na 31.12.2020 roku został ustalony na poziomie 17 000 000 zł, w tym z NFZ 13 711 000 zł. Podział na poszczególne grupy należności krótkoterminowych dot. planu na 2020 roku jest szacunkowy (podział na bazie wykonania 2019 roku, przy uwzględnieniu zmian, które mogą mieć miejsce w 2020 roku) i pokazany w Załączniku 1 – I. Należności, zapasy i środki pieniężne.

Do innych należności (2 000 000 zł) zostały zaliczone: rozrachunki z pracownikami tj. nierozliczone zaliczki na zakupy oraz zakupione znaczki opłat sądowych, pozostałe rozrachunki np. wadiva przetargowe z tytułu opłat od czynności komorniczych, refundacje wynagrodzenia rezydentów i stażystów, refundację kart płatniczych, należność z tytułu nierozliczonej dotacji z Unii Europejskiej, rozliczenia potrąceń z tytułu pożyczek mieszkaniowych, rozrachunki z tyt. Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych, rozrachunki z tytułu pożyczek z Funduszu Świadczeń Socjalnych pomniejszone o rozliczone potrącenia z tytułu pożyczek mieszkaniowych.

W poniższej tabeli przedstawiono stan należności według planu finansowego na początek i koniec 2020 roku

Wyszczególnienie	Stan na początek	Stan na koniec	Odchylenia planowanego stanu na koniec do stanu na początek roku	
	2020 roku	2020 roku	wartość	%
Należności ogółem, w tym:	16 518 513,40	17 000 000,00	481 486,60	2,9
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0
Należności krótkoterminowe	16 518 513,40	17 000 000,00	481 486,60	2,9

Stan zapasów materiałów na 31.12.2020 roku ustalono na 4 000 000 zł, środków pieniężnych na poziomie 1 012 000 zł.

W poniższej tabeli przedstawiono stan środków pieniężnych według planu finansowego na początek i koniec 2020 roku

Wyszczególnienie	Stan na początek 2020 roku	Stan na koniec 2020 roku	Odchylenia planowanego stanu na koniec do stanu na początek roku	
			wartość	%
Środki pieniężne	1 290 871,63	1 012 000,00	-278 871,63	-21,6

VII. Zobowiązania

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem na 31.12.2020 roku w planie finansowym Szpitala w Inowrocławiu zostały ustalone w wysokości 74 949 000 zł, z tego:

- Rezerwy na zobowiązania 8 000 000 zł,
- Zobowiązania długoterminowe 5 317 000 zł, w tym kredyt inwestycyjny 1 950 000 zł i leasing 3 367 000 zł, który dotyczy sprzętu medycznego (rezonansu magnetycznego mammografu, aparatu rtg cyfrowego oraz specjalistycznych środków transportu sanitarnego).
- Zobowiązania krótkoterminowe 44 786 000 zł, podział na poszczególne grupy zobowiązań krótkoterminowych w planie na 2020 rok jest szacunkowy (podział na bazie wykonania 2019 roku, przy uwzględnieniu zmian, które mogą mieć miejsce w 2020 roku) i pokazany w Załączniku 1 – II. Zobowiązania.
- Rozliczenia międzyokresowe 16 846 000 zł, do których zalicza się środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, między innymi dotacje z funduszy Unii Europejskiej i powiatu inowrocławskiego). Kwoty te zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

W poniższej tabeli przedstawiono stan zobowiązań według planu finansowego na początek i koniec 2020 roku

Wyszczególnienie	Stan na początek 2020 roku	Stan na koniec 2020 roku	Odchylenia planowanego stanu na koniec do stanu na początek roku	
			wartość	%
Zobowiązania ogółem, w tym:	39 512 569,40	50 103 000,00	10 590 430,60	26,8
Zobowiązania długoterminowe	5 318 307,58	5 317 000,00	0,00	0
Zobowiązania krótkoterminowe	34 194 261,82	44 786 000,00	10 590 430,60	31

VIII. Dane bilansowe

1. Aktywa trwałe

W planie finansowym wartość aktywów trwałych na koniec 2020 rok ustalono na poziomie 50 074 850 zł, z tego:

- Wartości niematerialne i prawne 400 000 zł,
- Rzeczowe aktywa trwałe 49 174 850 zł,
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe 500 000 zł.

Wartość rzeczowych aktywów trwałych uwzględnia planowane zakupy inwestycyjne. W przypadku pojawienia się pilnych potrzeb dokonane zostaną odpowiednie zmiany w planie finansowym w zakresie aktywów.

2. Kapitał własny

Na 31.12.2020 rok zaplanowano, że fundusz własny może być ujemny na poziomie (-)2 862 150 zł, na który ma wpływ:

- Kapitał własny 39 606 000 zł,
- Strata z lat ubiegłych (-)31 913 620 zł,
- Strata netto (-)10 554 530 zł.

IX. Zakupy środków trwałych

Plan inwestycyjny na 2020 rok Szpitala w Inowrocławiu w zakresie zakupu środków trwałych wynika z rzeczywistego stanu technicznego środków trwałych i najpilniejszych potrzeb zapewniających prawidłowe prowadzenie działalności Szpitala, a także z wymogów NFZ dotyczących warunków kontraktowania świadczeń. Został oszacowany na kwotę 9 666 035,49 zł, w tym z:

- dotacji funduszy UE 1 846 900 zł,
 - dotacji Ministerstwa Zdrowia 400 000 zł,
 - dotacji Starostwa Powiatowego 2 153 203,49 zł,
 - dotacji gmin powiatu Inowrocławskiego 152 032,00 zł
 - środki własne 4 990 900,00 zł
- oraz darowizn w wysokości 123 000 zł

Szczegółowy wykaz planowanych zakupów środków trwałych w Załączniku 1 - Plan inwestycyjny na 2020 rok.

Realizacja planowanych w 2020 roku środków trwałych ma na celu zakup nowego lub wymianę wyeksploatowanego sprzętu i aparatury medycznej, która powinna przyczynić się do utrzymania obowiązującego standardu w zakresie wyposażenia komórek organizacyjnych Szpitala w Inowrocławiu w sprzęt medyczny i aparaturę medyczną oraz poprawić jakość i zapewnić bezpieczeństwo udzielanych świadczeń medycznych.

Płatnik, tj. NFZ w swojej wycenie świadczeń nie uwzględnia amortyzacji, a tylko zapłatę za wykonaną procedurę. Na sfinansowanie udziału własnego w aplikowanych projektach unijnych i dotacji niezbędna jest kwota 571 880 zł.

Realizację planowanych zakupów środków trwałych (sprzętu i aparatury medycznej, sprzętu komputerowego oraz pozostałych środków trwałych) w 2020 roku zapewniłyby środki finansowe z obcych źródeł (około 7 mln zł), tj. dotacji z Powiatu Inowrocławskiego i ościennych gmin, Funduszy Unii Europejskiej czy Ministerstwa Zdrowia lub w sytuacji gdy nastąpi zwiększenie finansowania z NFZ.

IX. Zatrudnienie

Umowy o pracę

(etaty)				
Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2020	Zatrudnienie na 31.12.2019 r.	Różnica
	Ogółem	1 127,2	1 107,2	20,0
1	Personel działalności podstawowej, w tym:	918,4	898,4	20,0
	Lekarze medycyny	21,3	21,3	
	Lekarze rezydenci	29,0	29,0	
	Lekarze stażyści	8,0	8,0	
	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	50,5	50,5	
	Pielęgniarki i położne	517,0	497,0	20,0
	Pozostały personel średni medyczny	267,5	267,5	
	Personel niższy	25,1	25,1	
2	Personel gospodarczy	118,0	118,0	
3	Administracja	90,8	90,8	

Planowane zatrudnienie w Szpitalu na umowach o pracę w 2020 roku powinno ukształtować się na poziomie stanu na 31.12.2019 roku, tj. 1 107,2 etaty przeliczeniowe. Jedynie w grupie pielęgniarek i położnych niezbędne jest zatrudnienie dodatkowo 20 etatów. Obecnie brakuje pielęgniarek na rynku pracy. W związku z tym Szpital w

Inowrocławiu nie wypełnia wymagań dotyczących minimalnych norm zatrudnienia i ponosi koszty związane z pracą w godzinach nadliczbowych.

Umowy cywilnoprawne

Lp.	Wyszczególnienie	(etaty)	
		Plan 2020	średnia z I-X 2019
	Ogółem	252,0	249,9
I	Personel działalności podstawowej, w tym:	252,0	249,9
	Lekarze medycyny	129,0	128,2
	Personel medyczny inny, z wyższym wykształceniem	8,0	7,4
	Pielęgniarki i położne	52,0	52,0
	Pozostały personel średni medyczny	63,0	62,2

Na podstawie art. 26 i art. 27 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, Szpital udziela zamówienia na świadczenia w określonym zakresie usług zdrowotnych podmiotowi wykonującemu działalność leczniczą w ramach umów cywilnoprawnych na:

- świadczenia zdrowotne udzielane przez lekarzy, pielęgniarki i położne oraz ratowników medycznych w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym, innych oddziałach Szpitala, poradniach specjalistycznych, w tym w Poradni Medycyny Pracy oraz w Zakładzie Pomocy Doraźnej i Ratownictwa Medycznego,
- świadczenia w zakresie wykonywania specjalistycznych badań lekarskich z zakresu diagnostyki obrazowej oraz endoskopii gastroenterologicznej,
- świadczenia zdrowotne udzielane przez diagnostów laboratoryjnych w pracowniach diagnostycznych Szpitala,
- świadczenia zdrowotne z zakresu patomorfologii w Zakładzie Anatomii Patologicznej,
- świadczenia zdrowotne udzielane przez techników fizjoterapii w Pracowni Rehabilitacji.

Planowane zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilnoprawnych powinno ukształtować się na poziomie przeciętnego wykonania za 10 miesięcy 2019 roku, tj. 252 etaty które wynikają z przeliczenia liczby przepracowanych godzin i normatywnego czasu pracy.

Ponadto w 2020 roku niezbędne jest zawarcie około 130 umów cywilnoprawnych z personelem medycznym na wykonywanie kontraktów zadaniowych, m.in. procedur medycznych, porad specjalistycznych, badań diagnostyki obrazowej, w tym z zakresu USG, tomografii komputerowej, mammografii, echokardiografii, hemodynamiki/angiografii, elektrofizjologii/elektrodiagnostyki EKG i EEG, endoskopii.

Inowrocław, dnia 30.09.2020 r.

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu
dr n. med. Eligiusz Patański

PLAN FINANSOWY NA 2020 ROK

PRZYCHODY, KOSZTY ORAZ WYNIK FINANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres 30.11.2019 roku	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu						różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
					Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020	kwota		%	
													6
I.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi (1+2+3+4)	150 889 525,24	164 942 594,82	168 471 890	168 471 890	168 471 890	169 725 210	172 328 770	172 328 770	3 856 880	7 386 175	4,5	
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, z tego:	150 810 373,21	165 669 094,71	169 621 890	169 621 890	169 621 890	170 875 210	173 478 770	173 478 770	3 856 880	7 809 675	4,7	
I.1	usługi działalności medycznej, w tym:	148 702 952,02	163 370 819,88	167 248 010	167 248 010	167 248 010	168 501 330	171 239 740	171 239 740	3 991 730	7 868 920	4,8	
I.1.1	NFZ	141 627 559,92	156 391 545,38	160 069 610	160 069 610	160 069 610	161 322 930	164 393 320	164 393 320	4 323 710	8 001 775	5,1	
I.1.1.1	świadczenia usług medycznych wg jednostek rozliczeniowych określonych w umowach	127 486 158,07	140 870 999,63	143 782 250	143 782 250	143 782 250	145 035 570	148 105 960	148 105 960	4 323 710	7 234 960	5,1	
I.1.1.1	realizacja postanowień dotyczących podwyżek	13 910 008,53	15 289 183,23	16 287 360	16 287 360	16 287 360	16 287 360	16 287 360	16 287 360		998 177	6,5	
I.1.1.1	korekty z lat ubiegłych	231 393,32	231 362,52								-231 363	-100,0	
I.1.1.1	przychody z pozostałej działalności leczniczej i gospodarczej												
I.1.1.1	pozostałe (jakie?)												
I.1.2	Ministerstwo Zdrowia												
I.1.3	z tyt. zatrudnienia rezydentów	2 642 485,11	2 873 811,62	2 835 000	2 835 000	2 835 000	2 835 000	3 042 540	3 042 540	207 540	168 728	5,9	
I.1.4	z tyt. prowadzenia staży podyplomowych	109 569,43	143 401,42	427 200	427 200	427 200	427 200	427 200	427 200		283 799	197,9	
I.1.5	osoby fizyczne	1 121 918,67	1 212 538,17	1 243 560	1 243 560	1 243 560	1 243 560	1 053 520	1 053 520	-190 040	-159 018	-13,1	
I.1.6	pracodawcy	3 201 418,89	2 749 523,29	2 672 640	2 672 640	2 672 640	2 672 640	2 323 160	2 323 160	-349 480	-426 363	-15,5	
I.1.7	pozostałe												
I.2.	usługi niemedyczne, w tym:	2 107 421,19	2 298 274,83	2 373 880	2 373 880	2 373 880	2 373 880	2 239 030	2 239 030	-134 850	-59 245	-2,6	
I.2.1	wynajem pomieszczeń i dzierżawa powierzchni	1 309 429,50	1 428 171,16	1 431 480	1 431 480	1 431 480	1 431 480	1 431 480	1 431 480		3 309	0,2	
I.2.2	usługi pralnicze	501 748,24	547 519,99	650 080	650 080	650 080	650 080	515 230	515 230	-134 850	-32 290	-5,9	
I.2.3	sterylizacja sprzętu medycznego i kosmetycznego	28 528,50	32 110,90	30 960	30 960	30 960	30 960	30 960	30 960		-1 151	-3,6	
I.2.4	usługi gospodarowania odpadami	94 370,00	104 040,00	90 240	90 240	90 240	90 240	90 240	90 240		-13 800	-13,3	
I.2.5	przechowywanie zwłok	60 806,38	66 774,96	65 400	65 400	65 400	65 400	65 400	65 400		-1 375	-2,1	
I.2.6	pozostałe (usł.transportowe, kserograficzne)	112 538,57	119 657,82	105 720	105 720	105 720	105 720	105 720	105 720		-13 938	-11,6	
2.	Zmiana stanu produktów	79 152,03	-726 499,89	-1 150 000	-1 150 000	-1 150 000	-1 150 000	-1 150 000	-1 150 000		-423 500	58,3	
3.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby												
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów												
II	Koszty działalności operacyjnej (1...8)	154 400 008,52	168 966 419,45	178 303 840	186 064 170	186 450 700	187 676 520	185 928 060	185 928 060	7 624 220	16 961 641	10,0	
I.	Amortyzacja	7 850 173,66	8 587 634,93	8 015 740	8 135 740	8 135 740	8 135 740	8 135 740	8 135 740	120 000	-451 895	-5,3	
2.	Zużycie materiałów i energii, z tego	33 021 989,30	36 159 979,60	37 810 220	39 381 900	39 726 620	40 179 120	38 532 280	38 532 280	722 060	2 372 300	6,6	
2.1.	leki (w tym krew i preparaty krwiopochodne)	10 026 205,57	10 917 293,95	11 276 520	11 649 290	11 649 290	11 649 290	11 277 400	11 277 400	880	360 106	3,3	
2.2.	materiały opatrunkowe	689 944,49	752 743,25	776 340	842 280	842 280	842 280	818 750	818 750	42 410	66 007	8,8	
2.3.	energia ciepła	188 968,36	211 253,35	228 090	259 180	259 180	259 180	259 180	259 180	31 090	47 927	22,7	
2.4.	energia elektryczna	1 313 968,15	1 434 507,89	1 480 710	1 480 710	1 480 710	1 480 710	1 480 710	1 480 710		46 202	3,2	
2.5.	gaz	1 639 142,53	1 844 128,66	2 141 420	2 141 420	2 141 420	2 141 420	2 141 420	2 141 420		297 291	16,1	
2.6.	woda i ścieki	887 950,92	960 955,65	1 053 120	1 053 120	1 053 120	1 053 120	909 500	909 500	-143 620	-51 456	-5,4	
2.7.	zagospodarowanie odpadów	318 131,73	346 140,88	348 380	381 410	381 410	381 410	440 250	440 250	91 870	94 109	27,2	
2.8.	inne	17 957 677,55	19 692 955,97	20 505 640	21 574 490	21 919 210	22 371 710	21 205 070	21 205 070	699 430	1 512 114	7,7	
3.	Usługi obce, z tego:	46 451 682,67	50 965 412,59	54 304 080	59 730 440	59 763 250	59 823 250	59 721 630	59 721 630	5 417 550	8 756 217	17,2	
3.1.	transportowe	33 676,44	35 844,94	38 880	47 880	47 880	47 880	72 880	72 880	34 000	37 035	103,3	
3.2.	remontowo-konserwacyjne	5 181,79	5 181,79	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000		194 818	3 759,7	

PLAN FINANSOWY NA 2020 ROK

PRZYCHODY, KOSZTY ORAZ WYNIK FINANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2019 roku	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
					Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020		kwota	%
3.3.	wyżywienie chorych	1 797 152,94	1 945 142,23	2 054 880	2 262 210	2 262 210	2 262 210	2 262 210	2 262 210	207 330	317 068	16,3
3.4.	pocztowo-komunikacyjne	154 671,90	170 518,29	166 560	171 360	171 360	206 360	206 360	206 360	39 800	35 842	21,0
3.5.	medyczne obce, w tym:	35 867 475,44	39 360 777,62	41 436 480	44 970 510	44 970 510	44 970 510	44 970 510	44 970 510	3 534 030	5 609 732	14,3
3.5.1.	kontrakty i konsultacje lekarskie	24 885 031,00	30 130 957,03	31 320 480	34 634 400	34 634 400	34 634 400	34 634 400	34 634 400	3 313 920	4 503 443	14,9
3.5.2.	kontrakty pielęgniarstwa	3 276 025,22	3 939 946,55	4 157 880	4 157 880	4 157 880	4 157 880	4 157 880	4 157 880	220 110	217 933	5,5
3.5.3.	pozostałe kontrakty	4 361 105,79	5 289 874,03	5 958 120	6 178 230	6 178 230	6 178 230	6 178 230	6 178 230		888 356	16,8
3.5.4.	pozostałe											
3.6.	czynsz oraz usługi związane z najmem	3 674 942,49	4 011 270,92	4 808 280	5 699 830	5 699 830	5 699 830	5 699 830	5 699 830	891 550	1 688 559	42,1
3.7.	koszty utrzymania czystości	4 918 581,67	5 436 676,80	5 599 000	6 378 650	6 411 460	6 411 460	6 309 840	6 309 840	710 840	873 163	16,1
3.8.	pozostałe usługi obce	1 110 409,24	1 211 693,94	1 228 300	1 281 340	1 281 340	1 332 340	1 332 340	1 332 340	104 040	120 646	10,0
4.	Podatki i opłaty, z tego:											
4.1.	podatek od nieruchomości	441 066,00	481 163,00	506 760	506 760	506 760	506 760	506 760	506 760		25 597	5,3
4.2.	czynsze i opłaty dzierżawne	76 150,35	85 427,65	79 080	111 480	111 480	119 480	119 480	119 480	40 400	34 052	39,9
4.3.	wpłaty na PFRON	560 559,00	608 476,00	614 520	614 520	614 520	657 520	657 520	657 520	43 000	49 044	8,1
4.4.	inne	32 633,89	36 627,29	27 940	48 580	48 580	48 580	48 580	48 580	20 640	11 953	32,6
5.	Wynagrodzenia, z tego:	53 576 210,45	58 614 803,61	62 372 070	62 552 910	62 552 910	63 121 150	63 121 150	63 121 150	749 080	4 506 346	7,7
5.1.	administracja	3 648 709,31	3 980 507,46	4 132 720	4 132 720	4 132 720	4 182 570	4 182 570	4 182 570	49 850	202 063	5,1
5.2.	pracownicy gospodarczy i obsługi	3 775 810,17	4 140 592,39	4 599 090	4 599 090	4 599 090	4 643 030	4 643 030	4 643 030	43 940	502 438	12,1
5.3.	personel medyczny - umowy o pracę, w tym:	45 842 945,21	50 152 311,00	53 207 300	53 207 300	53 207 300	53 681 750	53 681 750	53 681 750	474 450	3 529 439	7,0
5.3.1.	lekarze	5 264 723,29	5 789 427,84	5 845 430	5 845 430	5 845 430	5 874 320	5 874 320	5 874 320	28 890	84 892	1,5
5.3.2.	personel medyczny inny z wyższym wykształceniem	2 640 023,36	2 903 029,35	3 120 000	3 120 000	3 120 000	3 172 400	3 172 400	3 172 400	52 400	269 371	9,3
5.3.3.	pozostały personel średni medyczny	9 359 097,62	10 292 059,97	11 124 120	11 124 120	11 124 120	11 355 300	11 355 300	11 355 300	231 180	1 063 240	10,3
5.3.4.	pielęgniarki i położne	27 738 270,26	30 247 273,04	32 104 990	32 104 990	32 104 990	32 255 240	32 255 240	32 255 240	150 250	2 007 967	6,6
5.3.5.	niższy medyczny	840 830,68	920 520,80	1 012 760	1 012 760	1 012 760	1 024 490	1 024 490	1 024 490	11 730	103 969	11,3
5.4.	personel medyczny-umowy cywilnoprawne, w tym:	308 745,76	341 392,76	432 960	613 800	613 800	613 800	613 800	613 800	180 840	272 407	79,8
5.4.1.	lekarze	203 161,00	224 188,00	275 880	368 400	368 400	368 400	368 400	368 400	92 520	144 212	64,3
5.4.2.	personel medyczny inny z wyższym wykształceniem	6 776,50	6 776,50	20 400	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	-15 400	-1 777	-26,2
5.4.3.	pielęgniarki i położne	84 457,50	95 367,50	122 280	152 400	152 400	152 400	152 400	152 400	30 120	57 033	59,8
5.4.4.	pozostały personel średni medyczny	14 350,76	15 060,76	14 400	88 000	88 000	88 000	88 000	88 000	73 600	72 939	484,3
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, z tego:	11 689 998,77	12 757 779,05	13 905 230	14 297 680	14 306 680	14 400 760	14 400 760	14 400 760	495 530	1 642 981	12,9
6.1.	składki na Fundusz Ubezpieczeń Społecznych i Fundusz Pracy	9 997 688,56	10 906 080,00	11 853 650	11 888 620	11 888 620	11 982 700	11 982 700	11 982 700	129 050	1 076 620	9,9
6.2.	składki na Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych	1 372 274,37	1 510 094,20	1 560 240	1 917 720	1 917 720	1 917 720	1 917 720	1 917 720	357 480	407 626	27,0
6.3.	odpis na ZFSS	128 780,80	134 740,80	139 200	139 200	139 200	139 200	139 200	139 200		4 459	3,3
6.4.	koszty kursów, szkoleń	191 255,04	206 864,05	352 140	352 140	361 140	361 140	361 140	361 140	9 000	154 276	74,6
6.5.	pozostałe świadczenia	699 544,43	669 115,73	668 200	684 160	684 160	684 160	684 160	684 160	15 960	15 044	2,2
7.	Pozostałe koszty rodzajowe, z tego:	600 815,73	600 815,73	610 120	613 120	613 120	613 120	613 120	613 120	3 000	12 304	2,0
7.1.	ubezpieczenia OC i majątkowe	3 135,40	4 320,00	2 280	9 120	9 120	9 120	9 120	9 120	6 840	4 800	111,1
7.2.	koszty podróży służbowych	95 593,30	63 980,00	55 800	61 920	61 920	61 920	61 920	61 920	6 120	-2 060	-3,2
7.3.	pozostałe koszty											
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów											
III.	Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)	-3 510 483,28	-4 023 824,63	-9 831 950	-17 592 280	-17 978 810	-17 951 310	-13 599 290	-13 599 290	-3 767 340	-9 575 465	238,0
IV.	Pozostałe przychody operacyjne	2 477 234,26	2 861 732,72	2 649 640	2 649 640	3 036 170	3 488 670	4 073 370	4 073 370	1 423 730	1 211 637	42,3
I.	Darowizny i zapisy otrzymane	230 140,05	245 588,78	245 400	245 400	631 930	1 084 430	1 084 430	1 084 430	839 030	838 841	341,6

PLAN FINANSOWY NA 2020 ROK

PRZYCHODY, KOSZTY ORAZ WYNIK FINANSOWY

Lp.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2019 roku	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
					Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020		kwota	%
2.	Dotacje otrzymane	2 031 701,11	2 219 756,72	2 173 720	2 173 720	2 173 720	2 173 720	2 758 420	2 758 420	584 700	538 663	24,3
3.	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	86 284,16	87 566,90	88 560	88 560	88 560	88 560	88 560	88 560		993	1,1
4.	Świadczenia ponadlimitowe uznane przez NFZ											
5.	Inne przychody	129 108,94	308 820,32	141 960	141 960	141 960	141 960	141 960	141 960		-166 860	-54,0
V.	Pozostałe koszty operacyjne (1+2+3+4+5)	107 073,12	167 396,98	85 200	159 480	159 480	159 480	159 480	159 480	74 280	-7 917	-4,7
1.	Darowizny i zapisy przekazane											
2.	Zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	6 078,01	45 659,65	8 160	60 360	60 360	60 360	60 360	60 360	52 200	14 700	
3.	Koszty postępowania sądowego i egzekucyjnego	44 056,61	44 356,20	58 800	58 800	58 800	58 800	58 800	58 800		14 444	32,6
4.	Odpis aktualizacyjny należności z NFZ, za świadczenia ponad limit											
5.	Inne koszty	56 938,50	77 381,13	18 240	40 320	40 320	40 320	40 320	40 320	22 080	-37 061	-47,9
VI.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (IV-V)	2 370 161,14	2 694 335,74	2 564 440	2 490 160	2 876 690	3 329 190	3 913 890	3 913 890	1 349 450	1 219 554	45,3
VII.	Wynik operacyjny (III+IV-V)	-1 140 322,14	-1 329 488,89	-7 267 510	-15 102 120	-15 102 120	-14 622 120	-9 685 400	-9 685 400	-2 417 890	-8 355 911	628,5
VIII.	Przychody finansowe (1+2+3+4)	4 969,51	14 213,36	5 760	5 760	5 760	5 760	5 760	5 760		-8 453	-59,5
1.	Odsutki uzyskane z lokat											
2.	Odsutki od należności od odbiorców	3 851,22	3 862,33	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560		698	18,1
3.	Inne przychody finansowe	1 118,29	10 351,03	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200		-9 151	
IX.	Koszty finansowe (1+2+3+4)	781 263,33	876 897,19	611 010	784 890	784 890	784 890	784 890	784 890	173 880	-92 007	-10,5
1.	Odsutki od zaciągniętych pożyczek											
2.	Odsutki od kredytów	142 249,62	156 010,44	105 820	225 940	225 940	225 940	225 940	225 940	120 120	69 930	44,8
3.	Odsutki od zobowiązań wobec dostawców	143 272,89	186 959,29	126 840	180 600	180 600	180 600	180 600	180 600	53 760	-6 359	-3,4
3.1.	w tym: zapłacone	160 544,75	173 184,79									
4.	Pozostałe (leasingi)	495 740,82	533 927,46	378 350	378 350	378 350	378 350	378 350	378 350		-155 577	-29,1
X.	Wynik na działalności finansowej (VIII-IX)	-776 293,82	-862 683,83	-605 250	-779 130	-779 130	-779 130	-779 130	-779 130	-173 880	83 554	-9,7
XI.	Zysk (strata) brutto (VII+VIII-IX)	-1 916 615,96	-2 192 172,72	-7 872 760	-15 881 250	-15 881 250	-15 401 250	-10 464 530	-10 464 530	-2 591 770	-8 272 357	377,4
XII.	Podatek dochodowy	83 203,00	54 668,00		90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	90 000	35 332	
XIII.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)											
XIV.	Zysk (strata) netto (XI-XII-XIII)	-1 999 818,96	-2 246 840,72	-7 872 760	-15 971 250	-15 971 250	-15 491 250	-10 554 530	-10 554 530	-2 681 770	-8 307 689	369,7
XV.	Zysk (strata) netto + amortyzacja (XIV+II.1)	5 850 354,70	6 340 794,21	142 980	-7 835 510	-7 835 510	-7 355 510	-2 418 790	-2 418 790	-2 561 770	-8 759 584	-138,1
XVI.	Przychody łącznie (I+IV+VIII)	153 371 729,01	167 818 540,90	171 127 290	171 127 290	171 513 820	173 219 640	176 407 900	176 407 900	5 280 610	8 589 359	5,1
XVII.	Koszty łącznie (I+V+IX)	155 288 344,97	170 010 713,62	179 000 050	187 008 540	187 395 070	188 620 890	186 872 430	186 872 430	7 872 380	16 861 716	9,9

30.09.2020 r.

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomii i finansowych
Główny Księgowy
mgr Joanna Bolek

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. L. Błażka
w Inowrocławiu

dr n. med. Elżbieta Patałas
(DYREKTOR)

(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

PLAN FINANSOWY NA 2020 ROK

I. NALEŻNOŚCI, ZAPASY I ŚRODKI PIENIĘŻNE

L.p.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2019 roku	wykonanie rok poprzedni, stan za 31.12.2019 rok	stan na początek roku - 01.01.2020 r.	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu						różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
						Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020	12		kwota	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		13	14
I.	Należności ogółem (1+2)	16 622 572,74	16 518 513,40	16 518 513,40	14 300 000	16 455 000	16 455 000	16 455 000	17 000 000	17 000 000	2 700 000		481 486,60	2,9
1.	Należności długoterminowe, z tego:													
1.1.	wymagalne													
2.	Należności krótkoterminowe, z tego:	16 622 572,74	16 518 513,40	16 518 513,40	14 300 000	16 455 000	16 455 000	16 455 000	17 000 000	17 000 000	2 700 000		481 486,60	2,9
2.1.	należności z tytułu dostaw i usług, w tym	13 638 805,25	13 842 757,03	13 842 757,03	11 320 000	14 455 000	14 455 000	14 455 000	15 000 000	15 000 000	3 680 000		1 157 242,97	8,4
2.1.1.	NFZ, z tego:	12 512 544,39	13 462 317,16	13 462 317,16	10 115 000	13 200 000	13 200 000	13 200 000	13 711 000	13 711 000	3 596 000		248 682,84	1,8
2.1.1.1.	wymagalne										0			
2.1.2.	z tyt. pozostałych dostaw i usług, z tego:	797 885,47	75 600,01	75 600,01	830 000	900 000	900 000	900 000	934 000	934 000	104 000		858 399,99	1 135,4
2.1.2.1.	wymagalne	126 362,79	30 635,47								0			
2.1.3.	należności z zakładów opieki zdrowotnej, z tego:	221 363,99	200 038,22	200 038,22	245 000	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000	5 000		49 961,78	25,0
2.1.3.1.	wymagalne	23 243,75	15 195,28								0			
2.1.4.	należności od osób fizycznych, z tego:	107 011,40	104 801,64	104 801,94	130 000	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	-25 000		198,36	0,2
2.1.4.1.	wymagalne	105 191,40	104 728,24								0			
2.2.	z tytułu podatków, dotacji cel. ubezpieczeń społecznych oraz innych świadczeń, w tym:	3,06	66 253,00	66 253,00							0		-66 253,00	
2.2.1.	wymagalne										0			
2.3.	inne należności, w tym:	2 980 962,43	2 606 701,37	2 606 701,37	2 980 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	-980 000		-606 701,37	-23,3
2.3.1.	wymagalne	0,00	1 054,20								0			
2.4.	dochodzone na drodze sądowej	2 802,00	2 802,00	2 802,00							0		-2 802,00	
II.	Należności wymagalne ogółem	257 599,94	154 415,19								0			
III.	Zapasy	3 506 528,55	3 544 995,33		3 000 000	3 700 000	3 700 000	3 700 000	4 000 000	4 000 000	1 000 000		455 004,67	12,8
I.	materiały	3 477 289,38	3 542 425,90								0			
2.	półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00								0			
3.	produkty gotowe	0,00	0,00								0			
4.	towary	0,00	0,00								0			
5.	zaliczki na towary i usługi	29 239,17	2 569,43								0			
IV.	Stan środków pieniężnych (1+2)	1 420 653,36	1 290 871,63	1 290 871,63	474 000	1 475 000	1 475 000	1 475 000	1 012 000	1 012 000	538 000		-278 871,63	-21,6
I.	środki pieniężne w kasie	19 296,68	10 141,55	10 141,55										
2.	środki na rachunkach bankowych	1 401 356,68	1 280 730,08	1 280 730,08										

30.09.2020 r.

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomii finansowych
Główny Księgowy

mgr Joanna Brzek
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu

dr. med. Elżbieta Patałas
(DYREKTOR)

II. ZOBOWIAZANIA

L.p.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2019 roku	wykonanie rok poprzedni, stan za 31.12.2019 rok	stan na początek roku - 01.01.2020 r.	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu						różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
						Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020	kwota		%	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
I.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem (1-2+3+4)	63 435 577,82	63 495 398,61	63 495 398,61	67 156 250	81 029 000	81 029 000	80 549 000	74 949 000	74 949 000	7 792 750	11 453 601,39	18,0	
1.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	7 095 564,25	7 850 034,95	7 850 034,95	7 200 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	800 000	149 965,05	1,9	
1.1.	rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 095 564,25	7 850 034,95	7 850 034,95	7 200 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	8 000 000	800 000	149 965,05	1,9	
1.2.	pozostałe rezerwy													
2.	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	8 109 948,18	5 318 307,58	5 318 307,58	5 247 110	5 317 000	5 317 000	5 317 000	5 317 000	5 317 000	69 890	-1 307,58	0,0	
2.1.	kredyty, z tego	2 550 000,00	1 950 980,40	1 950 980,40	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	1 950 000	0	-980,40	-0,1	
2.1.1.	wymagalne													
2.2.	pożyczki, z tego:													
2.2.1.	wymagalne													
2.3.	leasing													
2.4.	Inne zobowiązania długoterminowe, z tego:	5 559 948,18	3 367 327,18	3 367 327,18	3 297 110	3 367 000	3 367 000	3 367 000	3 367 000	3 367 000	69 890	-327,18	0,0	
2.4.1.	wymagalne													
3.	Zobowiązania krótkoterminowe, z w tym:	32 491 311,18	34 194 261,82	34 194 261,82	37 863 140	50 866 000	50 866 000	50 386 000	44 786 000	44 786 000	6 922 860	10 591 738,18	31,0	
3.1.	kredyty, z tego:	230 004,80	4 984 245,71	4 984 245,71	5 000 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000	5 500 000	500 000	515 754,29		
3.1.1.	wymagalne													
3.2.	pożyczki, z tego:													
3.2.1.	wymagalne													
3.3.	leasing	174 751,08	2 192 598,04	2 192 598,04	1 996 580	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	2 100 000	103 420	-92 598,04	-4,2	
3.4.	z tytułu dostaw i usług, w tym:	19 965 790,75	15 963 358,94	15 963 358,94	17 939 900	28 816 000	28 816 000	28 336 000	22 736 000	22 736 000	4 796 100	6 772 641,06	42,4	
3.4.1.	z tytułu leków i materiałów medycznych, z tego:	8 029 797,23	5 876 155,30	5 876 155,30	6 457 880	12 650 000	12 650 000	12 170 000	7 809 000	7 809 000	1 351 120	1 932 844,70	32,9	
3.4.1.1.	wymagalne	4 352 204,76	2 167 094,03	2 167 094,03										
3.4.2.	z tytułu zakupu sprzętu medycznego, z tego:	1 267 102,01	1 035 369,17	1 035 369,17	1 076 440	2 666 000	2 666 000	2 666 000	2 666 000	2 666 000	1 589 560	1 630 630,83	157,5	
3.4.2.1.	wymagalne	588 899,77	153 192,18	153 192,18										
3.4.3.	z tytułu pozostałych dostaw i usług, z tego:	10 668 891,51	9 051 834,47	9 051 834,47	10 405 580	13 500 000	13 500 000	13 500 000	12 261 000	12 261 000	1 855 420	3 209 165,53	35,5	
3.4.3.1.	wymagalne	3 665 592,96	1 863 605,13	1 863 605,13										
3.5.	zaliczki otrzymane na dostawę, z tego													
3.5.1.	wymagalne													
3.6.	zobowiązania wekslowe, z tego:													
3.6.1.	wymagalne													
3.7.	z tytułu podatków cel, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, w tym:	4 452 137,10	4 390 968,79	4 390 968,79	4 890 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000	5 300 000	410 000	909 031,21	20,7	
3.7.1.	ZUS, z tego:	3 495 723,35	3 595 179,14	3 595 179,14	3 850 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000	350 000	604 820,86	16,8	
3.7.1.1.	wymagalne													
3.7.2.	Urząd Skarbowy, z tego:	906 078,00	745 676,00	745 676,00	970 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	30 000	254 324,00	34,1	
3.7.2.1.	wymagalne													
3.7.3.	inne, z tego:	50 335,75	50 113,65	50 113,65	70 000	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	30 000	49 886,35	99,5	
3.7.3.1.	wymagalne													
3.8.	z tytułu wynagrodzeń, z tego:	3 620 770,13	3 643 256,32	3 643 256,32	4 000 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000	200 000	556 743,68	15,3	
3.8.1.	wymagalne													

PLAN FINANSOWY NA 2020 ROK

II. ZOBOWIĄZANIA

L.p.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2019 roku	wykonanie rok poprzedni, stan za 31.12.2019 rok	stan na początek roku - 01.01.2020 r.	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu						różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
						Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020			kwota	%
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12	13	14
3.9.	inne zobowiązania krótkoterminowe, z tego:	2 457 442,97	1 599 099,98	1 599 099,98	2 586 660	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000	3 500 000		913 340	1 900 900,02	118,9
3.9.1.	wymagalne	193 547,68	153 192,18											
3.10.	fundusze specjalne, z tego:	1 590 414,35	1 420 734,04	1 420 734,04	1 450 000	1 450 000	1 450 000	1 450 000	1 450 000	1 450 000		0	29 265,96	2,1
3.10.1.	wymagalne													
4.	Rozliczenia międzyokresowe	15 738 754,21	16 132 794,26		16 846 000	16 846 000	16 846 000	16 846 000	16 846 000	16 846 000		0	713 205,74	4,4
II.	Zobowiązania wymagalne ogółem (z odsetkami)	8 800 245,17	4 337 083,52											
III.	Zobowiązania ogółem (2+3)	40 601 259,36	39 512 569,40	39 512 569,40	43 110 250	56 183 000	56 183 000	55 703 000	50 103 000	50 103 000		6 992 750	10 590 430,60	26,8

30.09.2020 r.

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomiki i finansów
Główny Księgowy
[Podpis]
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. L. Błazka w Inowrocławiu
[Podpis]
dr n. med. Eligiusz Patalski
(DYREKTOR)

PLAN FINANSOWY NA 2020 ROK

III. INNE ŚRODKI

L.p.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2019 roku	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
					Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020		kwota	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9		11	12	13
I.	Środki otrzymane	1 386 505,63	1 984 844,12	9 711 800	8 712 800	2 836 212	3 407 845	3 401 755	5 401 755	-4 310 045	3 416 910,88	172,15
1.	Dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, środki z UE	1 360 200,00	1 958 538,49	2 246 900	2 246 900	2 680 122	3 247 845	3 241 755	5 241 755	2 994 855	3 283 216,51	167,6
2.	Środki na wydatki majątkowe	0,00	0,00	6 990 900	4 990 900	0	0	0	0	-6 990 900	0,00	
3.	Pozostałe środki	26 305,63	26 305,63	474 000	1 475 000	156 090	160 000	160 000	160 000	-314 000	133 694,37	508,2
II.	Środki przyznane innym podmiotom											

30.09.2020 r.

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomiczno - finansowych
Główny Księgowy
mgr Joanna Brzek
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludbłazka
w Inowrocławiu
dr n. med. Elżbieta Patelas
DYREKTOR

PLAN FINANSOWY NA 2020 ROK

IV. BILANS

L.p.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2019 roku	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu						różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
					Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020	kwota		%	
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
I	Aktywa												
	Liczba dni w okresie	334	365	366	366	366	366	366	366				
A.	Aktywa trwałe	49 825 047,15	49 833 220,47	46 209 000	51 110 800	51 110 800	51 110 800	50 074 850	50 074 850	3 865 850	241 630	0,5	
I.	Wartości niematerialne i prawne	89 750,86	90 882,32	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000		309 118	340,1	
I	koszty zakończonych prac rozwojowych												
	inne wartości niematerialne i prawne	89 750,86	90 882,32	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000	400 000		309 118	340,1	
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	49 604 992,50	49 663 215,58	45 709 000	50 210 800	50 210 800	50 210 800	49 174 850	49 174 850	3 465 850	-488 366	-1,0	
I	Środki trwałe	49 503 572,43	49 633 264,58	45 709 000	50 210 800	50 210 800	50 210 800	49 174 850	49 174 850	3 465 850	-458 415	-0,9	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 683 568,74	3 683 568,74	3 683 570	3 683 570	3 683 570	3 683 570	3 683 570	3 683 570		1	0,0	
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	28 575 786,56	28 554 089,18	28 705 860	28 705 860	28 705 860	28 705 860	28 705 860	28 705 860		151 771	0,5	
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 518 925,43	1 541 770,06	1 201 130	1 550 000	1 550 000	1 550 000	1 832 000	1 832 000	630 870	290 230	18,8	
	d) środki transportu	1 541 426,22	1 451 173,70	1 462 560	1 900 560	1 900 560	1 900 560	1 486 430	1 486 430	23 870	35 256	2,4	
	e) inne środki trwałe	14 183 865,48	14 402 662,90	10 655 880	14 370 810	14 370 810	14 370 810	13 466 990	13 466 990	2 811 110	-935 673	-6,5	
2	Środki trwałe w budowie	101 420,07	29 951,00								-29 951		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie												
III.	Należności długoterminowe												
I	Od jednostek powiązanych												
2	Od pozostałych jednostek												
IV.	Inwestycje długoterminowe												
I	Nieruchomości												
2	Wartości niematerialne i prawne												
3	Długoterminowe aktywa finansowe												
	a) w jednostkach powiązanych												
	- udziały lub akcje												
	- inne papiery wartościowe												
	- udzielone pożyczki												
	- inne długoterminowe aktywa finansowe												
	b) w pozostałych jednostkach												
	- udziały lub akcje												
	- inne papiery wartościowe												
	- udzielone pożyczki												
	- inne długoterminowe aktywa finansowe												
4	Inne inwestycje długoterminowe												
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	130 303,79	79 122,57	100 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	400 000	420 877	531,9	
I	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego												
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	130 303,79	79 122,57	100 000	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000	400 000	420 877	531,9	

PLAN FINANSOWY NA 2020 ROK

IV. BILANS

L.p.	Wyszczególnienie	wykonanie za okres od 01.01. do 30.11.2019 roku	wykonanie za 2019 rok	Plan finansowy na 2020 rok 10.12.2019	Korekta planu					różnica do pierwotnego planu	Różnica 2020 do 2019	
					Nr 1 z dnia 16.03.2020	Nr 2 z dnia 11.05.2020	Nr 3 z dnia 3.07.2020	Nr 4 z dnia 16.09.2020	Nr 5 z dnia 30.09.2020		kwota	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
A.	Kapitał (fundusz) własny	7 939 223,98	7 692 202,22	-3 173 250	-8 288 200	-8 288 200	-7 808 200	-2 862 150	-2 862 150	311 100	-10 554 352	-137,2
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	39 605 820,13	39 605 820,13	39 606 000	39 606 000	39 606 000	39 606 000	39 606 000	39 606 000		180	0,0
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)											
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)											
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy											
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny											
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe											
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-29 666 777,19	-29 666 777,19	-34 906 490	-31 922 950	-31 922 950	-31 922 950	-31 913 620	-31 913 620	2 992 870	-2 246 843	7,6
VIII.	Zysk (strata) netto	-1 999 818,96	-2 246 840,72	-7 872 760	-15 971 250	-15 971 250	-15 491 250	-10 554 530	-10 554 530	-2 681 770	-8 307 689	369,7
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)											

30.09.2020 r.

Zastępca Dyrektora
ds. ekon.
Główny Księgowy
mgr inż. *AB my*
.....
(GŁÓWNY KSIĘGOWY)

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. L. Błażka
w Inowrocławiu

dr n. med. Eligiusz Patałas
.....

DYREKTOR

PLAN INWESTYCYJNY NA 2020 ROK

Lp.	Nazwa zadania	Opis inwestycji i uzasadnienie realizacji zadania	PLAN INWESTYCYJNY				uwagi
			Całkowity koszt inwestycji	środki własne	środki z budżetu Powiatu	środki zewnętrzne	
1	Budowa kujawsko-pomorskiego systemu udostępnienia elektronicznej dokumentacji medycznej - II etap	Projekt będzie realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego województwa Kujawsko-Pomorskiego na lata 2014-2020 i dotyczy zakupu sprzętu komputerowego i oprogramowania w zakresie elektronicznego obiegu dokumentacji medycznej.	2 172 800,00	325 900,00		1 846 900,00	
2	Stół operacyjny	Stół operacyjny z przeznaczeniem do Sali Zabiegowej w Oddziale Laryngologicznym. Zakup mający na celu wymianę wyeksploatowanego stołu operacyjnego.	110 000,00	4 400,00	105 600,00		Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego (uchwała Nr XXII/219/2020 z 25 września 2020 r.)
3	Aparaty do znieczulania 2 szt	Aparaty do znieczulania dla Bloku Operacyjnego. Zakup mający na celu doposażenie Bloku Operacyjnym.	280 000,00	11 200,00	268 800,00		Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego (uchwała Nr XXII/219/2020 z 25 września 2020 r.)
4	Ambulans zespołu ratownictwa medycznego	Ogólnopolski „Program wymiany ambulansów” finansowany przez Ministerstwo Zdrowia pozwoli na zakup nowoczesnych pojazdów przystosowanych do funkcjonowania w systemie ratownictwa medycznego	440 000,00	40 000,00		400 000,00	Do wysokości nakładów określonych w umowie na dostawę ambulansu
5	Videoprocesor do videobronchoskopu	Videoprocesor do videobronchoskopu przeznaczony do Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii. Zakup ma na celu doposażenie sprzętu w oddziale	40 000,00	40 000,00			
6	Aparat USG	Aparat USG przeznaczony do Zakładu Diagnostyki Obrazowej. Zakup ma na celu wymianę wyeksploatowanego sprzętu.	320 000,00	12 800,00	307 200,00		Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego (uchwała Nr XXII/219/2020 z 25 września 2020 r.)
7	Aparat RTG z ramieniem C	Aparat RTG z ramieniem C przenaczony do Bloku Operacyjnego. Zakup ma na celu wymianę wyeksploatowanego sprzętu.	600 000,00	24 000,00	576 000,00		Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego (uchwała Nr XXII/219/2020 z 25 września 2020 r.)
8	Napełn ortopedyczny	Napełn ortopedyczny przeznaczony do Bloku Operacyjnego. Zakup ma na celu doposażenie Bloku Operacyjnego.	160 000,00	160 000,00			
9	Detektor FUJII D-Evo	Detektor FUJII D-Evo przeznaczony do Zakładu Diagnostyki Obrazowej. Zakup ma na celu doposażenie aparatu rtg.	220 000,00	8 800,00	211 200,00		Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego (uchwała Nr XXII/219/2020 z 25 września 2020 r.)
10	Aparat do terapii nerkozastępczej	Aparat do terapii nerkozastępczej przeznaczony do Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii. Zakup ma na celu doposażenie oddziału.	70 000,00	2 800,00	67 200,00		Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego (uchwała Nr XXII/219/2020 z 25 września 2020 r.)

PLAN INWESTYCYJNY NA 2020 ROK

Lp.	Nazwa zadania	Opis inwestycji i uzasadnienie realizacji zadania	PLAN INWESTYCYJNY				uwagi
			Całkowity koszt inwestycji	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA			
				środki własne	środki z budżetu Powiatu	środki zewnętrzne	
11	Aparat do dializoterapii sz 2	Aparaty do dializoterapii przeznaczone do Stacji Dializ. Zakup mający na celu doposażenie Stacji Dializ.	80 000,00	3 200,00	76 800,00		Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego (uchwała Nr XXII/219/2020 z 25 września 2020 r.)
12	Aparaty EKG 12 kanałowe szt 5 i serwer do przechowywania danych	Aparaty EKG przeznaczone do Szpitalnego Oddziału Ratunkowego. Zakup ma na celu wymianę wyeksploatowanego sprzętu w SOR.	85 000,00	3 400,00	81 600,00		Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego (uchwała Nr XXII/219/2020 z 25 września 2020 r.)
13	Modernizacja i doposażenie jednego oddziału szpitalnego	W Szpitalu jest kilka oddziałów szpitalnych od kilkunastu lat nie remontowanych, jest pilna potrzeba stopniowego gruntownego remontu.	1 420 000,00	1 420 000,00			
14	Modernizacja pokrycia papowego	Modernizacja pokrycia papowego budynku Diagnostyczno-Zabiegowego metodą Hydronylonu	160 000,00	160 000,00			Odstąpiono od realizacji bardzo pilnego zadania ujętego dotychczas w Załączniku 1 pn. "Wymiana pionu instalacji wodno kanalizacyjnego" na kwotę 200 000 zł, pozostała kwota 40 000 zł przesunięta na zadanie parking dla pacjentów i pracowników szpitala (poz.23)
15	Przebudowa rozdzielni energetycznej głównej szpitala I etap dokumentacja	Przebudowa rozdzielni energetycznej głównej szpitala w celu zabezpieczenia urządzeń w związku z rosnącym sukcesywnie zużyciem energii elektrycznej oraz związanego z tym zużyciem wzrostu zapotrzebowania mocy zamówionej z wymianą urządzeń oraz kabli zasilających do budynków (łączny koszt robót energetycznych 1 650,0 tys. zł)	70 000,00	70 000,00			
16	Modernizacja sprężarkowni powietrza medycznego z wymianą urządzeń	Konieczne jest przebudowanie systemu sprężarek na nowy, odpowiadający aktualnym wymaganiom normy europejskiej ISO 7396-1:2007.	160 000,00	160 000,00			
17	Steryliizator parowy przelotowy o pojemności 8 STE	Steryliizator parowy przelotowy o pojemności 8 STE z przeznaczeniem dla Centralnej Steryliizatorni. Zakup mający na celu doposażenie Centralnej Steryliizatorni.	400 000,00	94 400,00	305 600,00		Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego (uchwała Nr XXII/219/2020 z 25 września 2020 r.)
18	Pralnica	Pralnica z przeznaczeniem do Działu Pralni i Dezynfekcji. Zakup mający na celu doposażenie Działu Pralni i Dezynfekcji.	100 000,00	100 000,00			
19	Archiwizacja badań endoskopowych	Rozbudowa systemu informatycznego o możliwość archiwizacji w systemie paks riks dotyczącej badań endoskopowych wykonywanych z Pracowni Endoskopii Gastroenterologicznej.	70 000,00	70 000,00			
20	Integracja aparatów rtg i usg z systemem PAKS RIKS	Rozbudowa systemu informatycznego oraz integracja aparatów rtg i usg z systemem paks riks do Zakładu Diagnostyki Obrazowej.	100 000,00	100 000,00			

PLAN INWESTYCYJNY NA 2020 ROK

Lp.	Nazwa zadania	Opis inwestycji i uzasadnienie realizacji zadania	PLAN INWESTYCYJNY				uwagi
			Całkowity koszt inwestycji	środki własne	środki z budżetu Powiatu	środki zewnętrzne	
21	Sprzęt i aparatura medyczna w ramach zakupów w trybie interwencyjnym (narzędzia chirurgiczne, drobny sprzęt i aparatura medyczna, np. aparaty EK-G, aparaty do mierzenia ciśnienia, pompy infuzyjne, itp.) i wyposażenie modernizowanych oddziałów	Zakupy wynikające z bieżącego użytkowania sprzętu i pomieszczeń oraz dostosowania do obowiązujących przepisów prawnych, których skutkiem jest konieczność modernizacji lub zakupu nowego sprzętu i wyposażenia oraz adaptacji pomieszczeń w trybie natychmiastowym.	1 269 053,26	1 269 053,26			Do wysokości planowanych nakładów
22	Modernizacja systemu informatycznego i sprzętu komputerowego	Usprawienie systemu informatycznego poprzez zakup niezbędnego sprzętu i oprogramowań komputerowych.	400 000,00	400 000,00			
23	Parking dla pacjentów i pracowników szpitala	Parking dla pacjentów i pracowników szpitala (zmodernizowanie powierzchni parkingowej wokół szpitala i uruchomienie automatycznego systemu parkingowego)	290 000,00	290 000,00			Do wysokości planowanych nakładów
24	Urządzenie do odkazania ambulansów	Aparat do dezynfekcji pomieszczeń i karetek metodą zamglawiania Saniwitr, przeznaczony do całonocowej dezynfekcji pomieszczeń i karetek za pomocą suchej mgły	22 000,00	5 778,00	16 222,00		Dotacja Powiatu Inowrocławskiego
25	Pompa infuzyjna	Pompa infuzyjna, dla Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii. Zakup ma na celu doposażenie oddziału w nowy sprzęt.	10 200,00	2 200,00		8 000,00	Dotacja z Urzędu Gminy w Złotnikach Kujawskich
26	Urządzenie do wspomagania kompresji klatki piersiowej LUKAS	Urządzenie do wspomagania kompresji klatki piersiowej LUKAS, do resuscytacji krążeniowo-oddechowej z przeznaczeniem dla Zespołu Ratownictwa Medycznego. Zakup ma na celu doposażenie karetki S	57 330,29	3 330,29		54 000,00	Dotacja z Urzędu Gminy w Złotnikach Kujawskich
27	Lampa bezcieniowa	Lampa bezcieniowa dla Pełnoprofilowej Sali Zabiegowej Laryngologicznej. Zakup ma na celu wymianę zużytej lampy w Sali	67 986,54	42 986,54		25 000,00	Dotacja z Urzędu Gminy w Inowrocławiu
28	Urządzenie do dekontaminacji	Urządzenie do dekontaminacji przeznaczone do dezynfekcji pomieszczeń nadciśnieniem wodotłokiem	123 000,00	0,00		123 000,00	Darowizna Alstal-Grupa Budowlana Sp. z o.o.
29	Mijnia endoskopowa	Mijnia endoskopowa przeznaczona do pracowni Endoskopii Gastroenterologicznej, zakup konieczny ze względu na awarię i wysoki koszt naprawy	139 968,00	139 968,00			Do wysokości poniesionych nakładów
30	Oprogramowanie wspierające proces kontrolingu zarządzającego w zakresie ustalania oraz realizacji planu finansowego	Oprogramowanie wspierające proces kontrolingu zarządzającego w zakresie ustalania oraz realizacji planu finansowego (dotacja z Powiatu Inowrocławskiego) (Uchwała Nr XVII/167/2020 z 31 marca 2020 r.)	83 400,00	3 400,00	80 000,00		Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego (uchwała Nr XVII/167/2020 z 31 marca 2020 r.)
31	Defibrylator	Defibrylator z przeznaczeniem dla Zespołu Ratownictwa Medycznego. Zakup ma na celu doposażenie karetki S	59 361,03	2 379,54	56 981,49		Dotacja z Powiatu Inowrocławskiego (uchwała Nr XIX/192/2020 z 29 maja 2020 r.)
32	Doposażenie do mikroskopu optycznego wraz z wyposażeniem oraz kamerą cyfrową	Doposażenie do mikroskopu optycznego wraz z wyposażeniem oraz kamerą cyfrową z przeznaczeniem do zakładu Anatomii Patologicznej	35 495,96	5 463,96		30 032,00	Dotacja z Urzędu Gminy w Kruszwicy

PLAN INWESTYCYJNY NA 2020 ROK

Lp.	Nazwa zadania	Opis inwestycji i uzasadnienie realizacji zadania	PLAN INWESTYCYJNY				uwagi
			Całkowity koszt inwestycji	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA			
				środki własne	środki z budżetu Powiatu	środki zewnętrzne	
33	Aparat EKG Schiller z wózkiem	Aparat EKG Schiller z wózkiem z przeznaczeniem do II Oddziału Wewnętrznego. Zakup ma na celu doposażenie oddziału w nowy sprzęt	8 800,00	800,00		8 000,00	Dotacja z Urzędu Gminy w Pakości
34	Ureterorenofiberoskop	Ureterorenofiberoskop z przeznaczeniem do Sali Zabiegowej Endoskopowej TUR	30 340,41	7 340,41		23 000,00	Dotacja z Urzędu Gminy w Janikowie
35	Kardiomonitor	Kardiomonitor dla Oddziału Chirurgii Urazowej Ortopedii	11 300,00	7 300,00		4 000,00	Dotacja z Urzędu Gminy w Rojewie
Ogółem			9 666 035,49	4 990 900,00	2 153 203,49	2 521 932,00	

30.09.2020 r.

DYREKTOR
Szpitala Wielospecjalistycznego
im. dr. Ludwika Błażka
w Inowrocławiu

dr n. med. Eligiusz Patałas

(DYREKTOR)

Zastępca Dyrektora
ds. ekonomiki finansowych

Główny Księgowy

mgr Joanna Brzęk

(GŁÓWNY KSIĘGOWY)