

UCHWAŁA NR 1211/2014
ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO

z dnia 30 lipca 2014 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planów finansowych podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Nowosądecki za pierwsze półrocze 2014 r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. - Dz.U. z 2013 r. poz. 885, z późn. zm.) Zarząd Powiatu Nowosądeckiego uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2014 r.:

- 1) Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informacje, o których mowa w § 1 postanawia się przedstawić Radzie Powiatu Nowosądeckiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Krakowie Zespół w Nowym Sączu w terminie do dnia 31 sierpnia 2014 r.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu Powiatu Nowosądeckiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Nowosądecki


Jan Golonka

Członek Zarządu


Józef Broński

Członek Zarządu


Stanisław Wanatowicz

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju
 ul. 180 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
 33-100003, tel. (0-18) 471-20-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000301561

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju za pierwsze półrocze 2014 rok

Podstawą gospodarki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju jest plan finansowy. Plan finansowy na 2014r został ustalony przez Dyrektora SP ZOZ -Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju. Założenia planu finansowego oraz jego wykonanie w pierwszym półroczu 2014r. przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2013r w tys. zł.	Plan na 2014r. w tys. zł.	Wykonanie za I półr. 2014 rok w tys. zł.	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % Wykonanie 2014r.
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	28 345,9	28 746,2	14 212,4	49,4%	100,0%
1	Sprzedaż usług zdrowotnych-kontrakt z NFZ	26 314,1	26 212,2	12 875,6	49,1%	90,6%
2	Sprzedaż pozostałych usług medycznych	847,8	800,0	448,2	56,0%	3,2%
3	Pozostałe przychody (m.in. obiady, ksero)	34,1	26,0	23,8	91,5%	0,2%
4	Sprzedaży materiałów	0,0	0,0	0,0		0,0%
	Pozostałe przychody operacyjne (refundacje za staże, dotacje, darowizny, kary i odszkodowania, dzierżawy itp)	1 758,6	1 703,0	1 014,5	59,6%	7,1%
6	Przychody finansowe (odsetki)	7,1	5,0	0,2	4,0%	0,0%
7	Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0		0,0%
8	Zmiana stanu produktów	-615,8	0,0	-149,9		-1,1%
II	Koszty	29 249,4	29 009,2	14 340,9	49,4%	100,0%
1	Koszty rodzajowe	27 917,9	28 821,2	14 162,3	49,1%	98,8%
	Amortyzacja	2 084,7	2 000,0	1 034,5	51,7%	7,2%
	Zużycie materiałów i energii (leki i sprzęt medyczny, materiały medyczne, opatrunkowe, diagnostyczne rentgenowskie, dezynfekcyjne, odczynniki laboratoryjne, artykuły gospodarcze, materiały biurowe, artykuły żywnościowe, wyposażenie niskocenne, paliwo, gaz, prąd, woda)	4 929,1	5 181,0	2 579,8	49,8%	18,0%
	Usługi obce (usługi zdrowotne, usługi remontowe, konserwatorskie, transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, prawne, dezynfekcyjne, utylizacja odpadów, wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków, monitoring obiektów, badania medyczne obce, czynsze)	7 286,7	8 166,5	3 982,3	48,8%	27,8%
	Podatki i opłaty (opłaty skarbowe, VAT nie podlegający odliczeniu, podatek od nieruchomości)	82,2	114,0	78,8	69,1%	0,6%
	Wynagrodzenia	10 713,1	10 531,0	5 239,9	49,8%	36,5%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (ZUS- pracodawca od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, koszty BHP)	2 454,6	2 450,0	1 232,9	50,3%	8,6%
	Pozostałe koszty (m. in. delegacje krajowe, prenumerata czasopism, ubezpieczenia majątkowe)	367,5	378,7	14,1	3,7%	0,1%
2	Wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
3	Pozostałe koszty operacyjne	1 127,2	44,0	29,6	67,3%	0,2%
4	Koszty finansowe	204,3	144,0	149,0	103,5%	1,0%
5	Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0		0,0%
III	Zysk/Strata brutto (I-II)	-903,5	-263,0	-128,5		
1	Podatek dochodowy	0,3	0	0,0		
IV	Zysk (strata) netto	-903,8	-263,0	-128,5		

Poniesiona za I półrocze 2014 roku strata wynosi -128,5 tys. zł.

Planowana za 2014 r. strata wynosi -263,0 zł.

Planowane przychody ogółem na 2014 wyniosły **28.746,2 tys. zł**
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt z NFZ 26.212,2 tys. zł

Osiągnięte przychody ogółem w I połowie 2014 roku wyniosły **14.212,4 tys. zł**
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt NFZ 12.875,6 tys. zł

Zrealizowane w pierwszej połowie 2014 r. roku przychody w stosunku do planu rocznego wykonano w 49,4 % w tym usługi medyczne kontrakt z NFZ 49,1%. Niższe wykonanie kontraktu w stosunku do założeń planu wynika z niewykonania świadczeń w zakresie anestezjologii i intensywnej terapii, poradni chirurgii ogólnej, urazowo-ortopedycznej i ginekologiczno-położniczej oraz w zakresie opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień.

- **Pozostałe przychody operacyjne** - stanowią 59,6 % wykonania planu i wynoszą 1.014,5 tys. zł. W tym:
 - przychody z tytułu refundacji kosztów specjalizacji lekarzy stażystów i rezydentów - 202,6 tys. zł,
 - przychody z tytułu dzierżaw - 99,5 tys. zł,
 - przychody z tytułu dotacji - księgowane równoległe do wysokości odpisów amortyzacyjnych - 447,2 tys. zł,
 - darowizny rzeczowe i finansowe 8,4 tys. zł,
 - odszkodowania i kary umowne 41,8 tys. zł,
 - przychody z PZU z tytułu prowadzenia ubezpieczeń pracowniczych - 2,3 tys. zł,
 - dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń prac. niepełnosprawnych - 109,8 tys. zł,
 - refundacja wynagrodzeń z Urzędu Pracy i Pow. Centrum Funduszy Europejskich - 50,7 tys. zł,
 - Dotacje i dofinansowania działalności bieżącej - 48,5 tys. zł,
 - rozwiązanie rezerw i odpisów aktualizujących wartość należności - 1,6 tys. zł,
 - pozostałe przychody 2,1 tys. zł,
- **Przychody finansowe** - stanowią 4,0% wykonania planu i wynoszą 0,2 tys. zł w tym:
 - odsetki od należności przeterminowanych - 0,2 tys. zł,

Planowane koszty na 2014 rok wynoszą **29.009,2 tys. zł**
Wykonane koszty za I półrocze 2014 rok wynoszą **14.340,9 tys. zł**

Poniesione koszty ogółem w kwocie 14.340,9 tys. zł w stosunku do planu rocznego wykonane w 49,4 %.

Niższe zaangażowanie planu rocznego kosztów wystąpiło w pozycjach:

- Zużycie materiałów i energii – wykonane planu w 49,8 %,
- Usługi obce - 48,8%,
- Wynagrodzenia -49,8%
- Pozostałe koszty - 3,7%,

Pozostałe koszty operacyjne - wykonane w 67,3% na kwotę 29,6 tys. zł. Na koszty te składają się:

- Korekta świadczeń zdrowotnych NFZ za 2012r - -5,5 tys. zł.
- naprawa aparatu RTG, zasilacza UPS i Klimatyzatora w serwerowni objęte ubezpieczeniem - 31,2 tys. zł,
- Utylizacja leków i krwi - 0,7 tys. zł.
- Koszty postępowań sądowych - 3,2

Koszty finansowe - wykonanie planu w 103,5 % na kwotę 149,0 tys. zł.
W tym:

- Odsetki od kredytu inwestycyjnego - 59,0 tys. zł
- Odsetki od kredytu obrotowego - 3,3 tys. zł
- Odsetki w związku ze zwrotem dotacji MRPO - 86,7 tys. zł

Na początek 2014r Szpital posiadał **zobowiązania** w łącznej kwocie **10.196.393,66 zł**
 Na 30.06.2014r Szpital posiada **zobowiązania** w łącznej kwocie: **10.373.479,85 zł**
 z tego:

a) <u>zobowiązania długoterminowe</u> -	5.582.209,38 zł
w tym:	
- pożyczka z Powiatu Nowosądeckiego	4.009.607,83 zł
- kredyt inwestycyjny	1.380.846,32 zł
- kredyty obrotowy odnawialny	99.887,91 zł
- zobowiązanie z tytułu zakupu kolonoskopu i gastrokopu	91.867,32 zł
b) <u>zobowiązania krótkoterminowe</u> -	4.791.270,47 zł
w tym:	
- kredyty i pożyczki w okresie spłaty do 12 miesięcy	1 684.691,47 zł
- z tyt. dostaw i usług:	1.097.899,36 zł
- z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń społ.	844.110,52 zł
- z tytułu wynagrodzeń	609.262,56 zł
- z tytułu zakupu środków trwałych	222.851,85 zł
- wobec pracowników z tytułu ZFSS	177.367,36 zł
- pozostałe zobowiązania	155.087,35 zł

Wzrost zobowiązań wystąpił w związku z poniesionymi nakładami inwestycyjnymi tj. dokumentacja projektowa rozbudowy szpitala oraz zakup sprzętu medycznego.

Szpital nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności netto Szpitala na początek 2014r wynosiły: **1.476.189,91 zł**
Należności netto Szpitala na 30.06.2014r zamknęły się kwotą **2.189.873,58 zł**
 w tym: należności wymagalne **14.371,32 zł**

Udział należności przeterminowanych w ogólnej kwocie należności brutto stanowi 0,66 %

Szpital na początek roku 2014 posiadał **środki pieniężne** w kwocie: **427.556,56 zł**
 Szpital wg stanu na 30.06.2014r posiadał **środki pieniężne** w kwocie: **287.402,10 zł**

W I półroczu 2014 Szpital poniósł nakłady inwestycyjne w kwocie: 353.772,28 zł

Z tego:

a) nakłady na budynki	68.430,00 zł
b) maszyny i urządzenia techniczne	43.975,08 zł
c) pozostałe środki trwałe	240.112,60 zł
d) wartości niematerialne i prawne	1.254,60 zł

W pierwszym półroczu 2014 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego w kwocie : 611.555,46 zł

W tym:

- 1) Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych - 109.792,63 zł
- 2) Refundacja wynagrodzeń z Urzędu Pracy i Pow. Centrum Fund. Europejskich - 50.711,21 zł
- 3) Przychody z tytułu refundacji kosztów specjalizacji lekarzy w ramach rezydentury oraz lekarzy stażystów - 202.551,62 zł
- 4) Dotacja z Ministerstwa Zdrowia na realizację zadań z związanych rozwiązywaniem problemów Hazardowych i narkomanii - 19.000,00 zł
- 5) Dotacje z budżetów gmin na realizację zadań związanych ze zwiększeniem dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych od alkoholu i innych substancji psychoaktywnych oraz udzielanie pomocy psychologicznej rodzinom osób uzależnionych - 29.500,00zł
- 6) Dotacja z Powiatu Nowosądeckiego tytułem dofinansowania zakupu histeroskopu, aparatu do znieczulania, respiratora i systemu motorowego - 200.000,00zł

W pierwszym półroczu 2014 roku Szpital uzyskał dary sprzętu medycznego

i wyposażenia na kwotę - 113.368,20 zł

W tym:

- 1) Z Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy na kwotę - 97.228,20 zł
w tym: stanowisko do resuscytacji noworodków - 39.000,00 zł
lampa do fototerapii - 8.970,00 zł
miernik bilirubiny - 10.500,00 zł
inkubator zamknięty - 27.000,00 zł
kardiomonitor - 11.758,20 zł
- 2) Z firmy SARSTEDT Stare Babice - wirówkę do laboratorium na kwotę - 15.990,00 zł
- 3) Ze Starostwa Powiatowego w Nowym Sączu - telewizor SONY - 150,00 zł

W miesiącu maju 2014 roku Szpital dokonał zwrotu dotacji w kwocie - 278.266,16 zł

W związku z odmową IZ MRPO na wydłużenie terminu realizacji projektu nr MRPO.06.03.01-12-074/08 pn. "Poprawa jakości leczenia poprzez rozbudowę i modernizację Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju" z uwagi na trwający proces z wykonawcą inwestycji, Szpital nie miał możliwości rozliczenia kosztów kwalifikowanych w kwocie 1.534.201,60 zł tym dofinansowanie 60% tj. 920.520,96 zł.

W związku z tym, iż 10% dofinansowania pozostawało do rozliczenia w IZ MRPO do czasu złożenia wniosku o płatność końcową, co stanowi kwotę 642.254,80 zł, Szpital zmuszony był zwrócić do Urzędu Marszałkowskiego kwotę 278.266,16 zł (920.520,96 zł - 642.254,80 zł) wraz z odsetkami liczonymi od dnia otrzymania zaliczki tj. kwotę 86.696,00 zł.

Wskaźnik bieżącej płynności

$$\frac{\text{Aktywa obrotowe ogółem}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}} = \frac{3.396,7 \text{ tys. zł}}{4.791,3 \text{ tys. zł}} = 0,71$$

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej na 30.06.2014 roku wynosił 0,71 - Bezpieczny poziom tego wskaźnika powinien oscylować wokół 1,5-2.

Liczba pracujących na początek 2014 r. wynosiła 331 osoby.

Liczba pracujących na 30.06.2014 r. wynosiła 324 osoby.

Średnie zatrudnienie za 2013 rok w przeliczeniu na etaty wynosiło 317,59 (z wyłączeniem pracowników na urloпах wychowawczych i bezpłatnych).

Średnie zatrudnienie za pierwsze półrocze 2014 r. w przeliczeniu na etaty wyniosło 319,98 (z wyłączeniem pracowników na urloпах wychowawczych i bezpłatnych).

Krynica Zdrój, 24.07.2014 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju

mgr Cecylia Chałomańska

DYREKTOR

SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy Zdroju

Sławomir Kmak

SAWKOZELNY PUBLICZNY ZAWLAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063100003, tel. (0-18) 471-28-07, fax 471-23-39
NIP 734-26-31-078 REGON 60212956

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2014 roku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu .

Część opisowa

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej – Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu realizuje zadania z zakresu opieki zdrowotnej , udzielając świadczeń zdrowotnych z zakresu pomocy doraźnej mieszkańcom Powiatu oraz przebywającym na tym terenie, w razie wypadku, urazu , porodu nagłego zachorowania lub nagłego pogorszenia stanu zdrowia powodującego zagrożenie życia.

I. Zadania te wykonywane były od 01.01.2014 r. do 31.03.2014 r. w oparciu o :

- 1) 3 zespoły ratownictwa medycznego specjalistyczne
- 2) 6 zespołów ratownictwa medycznego podstawowych
- 3) 0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego świadczącego usługi od godziny 7⁰⁰ do godziny 19⁰⁰.

II. Od 01.04.2014 r. do nadal:

- 4) 3 zespoły ratownictwa medycznego specjalistyczne
- 5) 5 zespołów ratownictwa medycznego podstawowego
- 6) 4* 05 zespoły ratownictwa medycznego podstawowego świadczące usługi od godziny 7⁰⁰ do godziny 19⁰⁰.

Cena jednostki rozliczeniowej:

z wyszczególnieniem od dnia 01.01.2014 r. do 31.03.2014 r.

- zespołu ratownictwa medycznego Specjalistycznego	3 706,00
- zespołu ratownictwa medycznego Podstawowego	2 777,00
- 0,5 zespołu ratownictwa medycznego Podstawowego	1 388,50

z wyszczególnieniem od dnia 01.04.2014 r.

- cena jednostki rozliczeniowej zespołu ratownictwa medycznego Specjalistycznego	3 687,47
- cena jednostki rozliczeniowej zespołu ratownictwa medycznego Podstawowego	2 763,11
- cena jednostki rozliczeniowej 0,5 zespołu ratownictwa medycznego Podstawowego	1 381,56

których funkcjonowanie finansował na podstawie zawartej umowy na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – Ratownictwo Medyczne, Małopolski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia do dnia 31.03.2014 r.

W związku z zmianą od dnia 01.04.2014 r. *Wojewódzkiego Planu Działania Państwowego Ratownictwa Medycznego w Małopolsce i utworzeniem dwóch Rejonów działania tj. Rejonu*

Krakowskiego i Rejonu Karpackiego SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe świadczy usługi Ratownictwa Medycznego w Rejonie Karpackim na podstawie umowy zawartej z Podhalańskim Szpitalem Specjalistycznym im. Jana Pawła II w Nowym Targu jako podwykonawca.

Obecne rozmieszczenie zespołów ratowniczych w terenie przedstawia się następująco:

1) Stacja Pogotowia Ratunkowego w Nowym Sączu :

1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny
2 zespoły ratownictwa medycznego podstawowego

1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny podstacja w Starym Sączu

1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy podstacja w Grybowie
1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy podstacja w Łącku
1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy podstacja w Łososinie Dolnej

0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego w Jasiennej
0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego w Rytrze
0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego w Nawojowej

2) Podstacja w Krynicy Zdroju

1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny
0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego

Udzielona pomoc medyczna w I półroczu 2014 roku przedstawiała się następująco :

1. Liczba osób którym udzielono świadczeń medycznych	9.300
w tym :	
- zachorowania	7.531
- wypadki	1.769
2. Interwencje zespołów ratownictwa medycznego ogółem w tym :	9.300
zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny	3.082
zespół ratownictwa medycznego podstawowy	6.218
3. Średnia dzienna liczba wyjazdów przypadająca na jeden zespół	
zespół specjalistycznego ratownictwa medycznego	6 wyjazdów
Średnia dzienna liczba wyjazdów przypadająca na jeden zespół	
zespół podstawowego ratownictwa medycznego	5 wyjazdów

Ponadto zakład świadczy w ramach zawartych umów cywilno prawnych – usługi z zakresu :

- transportu sanitarnego chorych do dyspozycji publicznych i niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej (pozostaje w gotowości odpowiednio wyposażony w sprzęt medyczny 1 zespół transportowy w Nowym Sączu i 1 zespół w Krynicy - Zdroju)
1 zespół specjalistyczny transportu sanitarnego świadczący usługę dla Szpitala Specjalistycznego w Nowym Sączu
- diagnostyki samochodowej

Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na dzień 30.06.2014 r. wynosił: 142 osoby.

Stan zatrudnienia w podziale na grupy zawodowe na dzień 30.06.2014 r.

- Lekarze	1
- Pielęgniarki	9
- Ratownicy medyczni	43
- Ratownicy medyczni - Kierowcy	39
- Dyspozytorzy transportowi	5
- Administracja	23
- Techniczni	1
- Obsługa	6
- Mechanicy	5
- Kierowcy	10

Stan zatrudnienia - umowy cywilno - prawne na dzień 30.06.2014 r.:

- Lekarze	28
- Pielęgniarki	16
- Ratownicy medyczni	3
- Ratownik Medyczny- Kierowca	1
- Dyspozytorzy transportowi	2
- Kierowcy	2
- Obsługa	1
- Administracja	1
- Pozostałe umowy	14
- Umowy związane z Systemem Zarządzania Jakością	10

W ogólnej wartości przychodów w strukturze % za I półrocze 2014 r. zdecydowaną pozycję stanowią przychody za świadczenie usług zdrowotnych wykonywanych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego 80,62%

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Wykonanie za I półrocze 2014 r.	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % Wykonanie 2014 r.
I	PRZYCHODY OGÓLEM	13 135 305,00	6 688 405,27	50,92	100,00
	Przychody				
1.	<i>Sprzedaż usług działalności podstawowej</i>	12 364 305,00	6 256 070,14	50,60	93,54
	<i>W tym :</i>				
a	Świadczenie usług z tytułu ZRM	11 153 305,00	5 391 947,20	48,34	80,62
b	Zakłady Opieki Zdrowotnej – transport medyczny	310 000,00	131 047,10	42,27	1,96
c	Indywidualni odbiory – transport medyczny	52 000,00	19 381,00	37,27	0,29
d	NFZ transporty – podstawowa opieka zdrowotna	809 000,00	400 963,70	49,56	5,99
e	Transport specjalistyczny - umowa Szpital J.Śniadeckiego	220 000,00	191 775,00	87,17	2,87
f	Zmiana stanu produktu	-180 000,00	120 000,00	-67,20	1,79

2.	<i>Sprzedaż usług działalności i pomocniczej W tym:</i>	306 000,00	191 829,17	62,69	2,91
a	Dzierżawy	138 000,00	67 736,83	49,08	1,01
b	Badania diagnostyczne pojazdów	163 000,00	80 147,47	49,17	1,20
c	Usługi radiolączność	2 000,00	960,00	48,00	0,01
d	Pozostała sprzedaż	3 000,00	42 984,87	1 432,83	0,64
3.	Pozostałe przychody operacyjne	440 000,00	232 434,83	52,83	3,48
4.	Przychody finansowe	25 000,00	8 071,13	32,28	0,12
II.	KOSZTY OGÓLEM	13 134 893,52	6 726 717,07	51,21	100
	Koszty				
1.	Zużycie materiałów i energii (leki, sprzęt medyczny, materiały opatrunkowe, mat. biurowe, wyposażenie niskocenne, odprowadzenie ścieków, paliwo, energia elektryczna, energia cieplna, gaz, woda)	1 169 893,52	596 561,94	50,99	8,87
3.	Usługi obce (usługi remontowe, transportowe, pralnicze, telekomunikacyjne, bankowe, konserwacje i naprawy) w tym: usługi medyczne obce	3 101 000,00 2 450 000,00	1 571 908,42 1 284 123,65	50,69 52,41	23,23 19,09
4.	Wynagrodzenia w tym: wynagrodzenie z tyt. umów o pracę wynagrodzenie cywilno prawne	5 950 000,00 5 650 000,00 300 000,00	2 924 092,99 2 799 610,69 124 482,30	49,14 49,55 41,49	43,47 41,62 1,85
5.	Świadczenia na rzecz pracowników (koszty ZUS pracodawcy od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS, odzież ochronna i robocza.)	1 555 000,00	802 547,93	51,61	23,12
6.	Podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, wpłaty na PFRON, podatki i opłaty, podatek VAT)	91 000,00	64 536,56	70,92	0,96
7.	Pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe, prenumerata prasy, System Zarządzania Jakością)	278 000,00	234 969,11	84,52	3,49
8.	Amortyzacja	950 000,00	525 593,76	55,33	7,81
9.	Koszty finansowe	10 000,00	751,97	7,52	0,01
10.	Koszty operacyjne	30 000,00	5 754,39	19,18	0,09
	STRATA/ZYSK	411,48	- 38 311,80		
	Podatek dochodowy		138,00		
	ZYSK/STRATA NETTO		-38 449,80		

PRZYCHODY OGÓŁEM ZA I PÓŁROCZE 2013 -2014 ROKU W [ZŁ]			
ROK	PRZYCHÓD OGÓŁEM	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE
2013	6 066 467,89		
2014	6 688 405,27	621 937,38	

PRZYCHODY USŁUG ŚWIADCZONYCH PRZEZ ZESPOŁY RATOWNICTWA MEDYCZNEGO I PÓŁROCZE 2013 -2014 ROKU W [ZŁ]			
ROK	PRZYCHÓD	ZWIĘKSZENIE	ZMNIJSZENIE
2013	5 028 180,00		
2014	5 391 947,20	363 767,20	

W związku z zmianą od dnia 01.04.2014 r. *Wojewódzkiego Planu Działania Państwowego Ratownictwa Medycznego w Małopolsce* utworzono trzy nowe podstacje Jasienna, Rytra, Nawojowa jednakże Zakład zyskał tylko 0,5 Zespołu Ratownictwa Medycznego w Nawojowej, ponieważ nastąpiło przesunięcie:

- 0,5 zespołu ZRM podstawowego z podstacji w Krynicy Zdroju do Rytra
- 0,5 zespołu ZRM podstawowego z Nowego Sącza do Nawojowej.

Należy również zaznaczyć iż w sierpniu 2013 r. został zgodnie z Wojewódzkim Planem Działania Systemu Ratownictwa Medycznego utworzony 0,5 Zespołu ZRM w Nowym Sączu co przełożyło się na zwiększenie przychodów pomiędzy czerwcem 2013 r. a czerwcem 2014 r.

Na przychody za okres I półrocza 2014 r. mają wpływ również szkolenia, które prowadzone są od miesiąca kwietnia br. przez SP ZOZ Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe z *Pierwszej Pomocy Przedmedycznej* gdzie przychód z tego tytułu wyniósł 41 788,26 zł.

Na różnicę w przychodach pomiędzy latami 2013 a 2014 ma również zmiana stanu produktu, która wynosi 120 956,14 zł co związane jest z zmianą stanu rezerw na świadczenia pracownicze.

Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia zarówno zatrudnionych na podstawie umowy o pracę jak i na podstawie umów cywilno – prawnych.

Lp.	Koszty ogółem	Z tego : wynagrodzenia	Umowy cywilno- prawne zlecenia	Usługi medyczne obce	Świadczenia na rzecz pracowników	Razem
1	2	3	4	5	6	7
	6 726 717,07	2 799 610,69	124 482,30	1 284 123,65	802 547,93	5 010 764,57
	% udziału w kosztach ogółem	41,62%	1,85%	19,09%	11,93%	74,49%
Lp.	Przychody ogółem	Z tego : wynagrodzenia	Umowy cywilno- prawne zlecenia	Usługi medyczne obce	Świadczenia na rzecz pracowników	Razem
	6 688 405,27	2 799 610,69	124 482,30	1 284 123,65	802 547,93	5 010 764,57
	% udziału w przychodach ogółem	41,86%	1,86%	19,20%	12,00%	74,92 %

Jak wynika z powyższego zestawienia udział kosztów związanych z obsadą kadrową stanowi 74,49%, natomiast w przychodach 74,92% .

Pozostałe 25,51 % kosztów jest związana z bieżącą działalnością Zakładu tj. materiały , energia pozostałe usługi, podatki i opłaty oraz pozostałe koszt

Sprzedż usług działalności i pomocniczej – stanowi 62,69% wykonania planu i wynosi 191 829,17 zł w tym:

- pozostała sprzedaż; uwzględniono szkolenia prowadzone od miesiąca kwietnia br. przez SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe z *Pierwszej Pomocy Przedmedycznej* i wynosi 41 788,26 zł.

Pozostałe przychody operacyjne - stanowią 52,83 % wykonania planu i wynoszą 232 434,83 zł
W tym:

- przychody z sprzedaży składników majątku trwałego – 4 154,55 zł
- odszkodowania – 41 165,82 zł
- inne przychody operacyjne – 8 580,20 zł
- inne przychody operacyjne dotyczą środków trwałych związanych z ustawą o działalności Leczniczej z dnia 14 czerwca 2012 r. art. 8 nakazującej zmniejszenie funduszu założycielskiego o niezamortyzowaną na dzień 31 grudnia 2011 r. wartość aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych dotacjami, które zwiększyły fundusz założycielski na podstawie art. 57 ustawy z dnia 31 sierpnia 1991 o ZOZ. – 178 534,26 zł

Przychody finansowe - stanowią 32,28% wykonania planu i wynoszą 8 071,13 zł
- odsetki od lokat bankowych – 8 071,13 zł

Zmiana stanu produktu - stanowi -67,20 % wykonania planu i wynosi -120 956,14 zł co związane jest z zmianą stanu rezerw na świadczenia pracownice.

Koszty – wykonane w 51,21% na kwotę 6 726 717,07 zł

Koszty operacyjne – wykonane w 19,18 % na kwotę 5 754,39 zł
z czego :

- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu – 512,64 zł
- pozostałe koszty operacyjne – 5 241,75 zł

Koszty finansowe – wykonane w 7,52% na kwotę 751,97 zł
z czego:

- odsetki od zobowiązań podatkowych i ZUS – 30,00 zł
- odsetki od kredytu – 721,97 zł

1. W I półroczu 2014 roku zrealizowano następujące inwestycje związane z pracą w nowym systemie na łączną kwotę: 626 870,71 zł , która w całości została sfinansowana ze środków własnych Zakładu
zakupiono:

- 1 ambulans ratowniczy z zestawem transportowym,
- 3 szt. defibrylator
- 4 szt. respirator
- kapnometry
- nosze podbierakowe
- pulsoksymetry
- deski ortopedyczne
- krzeselka transportowe

Ponadto przeprowadzono adaptacje pomieszczeń w nowych podstacjach tj. Jasienna, Rytro, Nawojowa, wyposażono pomieszczenia oraz dokonano zakupów sprzętu informatycznego do obsługi ZRM na w/w podstacjach.

W wyniku utworzenia nowych podstacji i zabezpieczenia prawidłowego działania Zespołów Ratownictwa Medycznego na terenie Powiatu Nowosądeckiego poniesiono duże koszty co przełożyło się na ujemny wynik finansowy za I półrocze 2014 r.

Należy zauważyć iż cena jednostki rozliczeniowej zespołu ratownictwa medycznego uległa obniżeniu od 01.04.2014 r. o 0,5% co również ma wpływ na przychody Zakładu.

<i>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:</i>	<i>3 317 042,80</i>
Rezerwy na zobowiązania:	630 359,92
Zobowiązania długoterminowe:	
w tym:	
z tyt. kredytów i pożyczek	13 999,67
Zobowiązania krótkoterminowe	1 123 435,74
w tym :	
z tytułu dostaw i usług	239 184,21
z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń społecznych	481 423,86
z tytułu kredytów i pożyczek	4 000,02
pozostałe zobowiązania (zobowiązania dotyczące polis ubezpieczeniowych, wynagrodzeń pracowników, potrąceń z list płac)	398 827,65
Rozliczenia międzyokresowe (rozliczenia międzyokresowe przychodów związane z przeksięgowaniem darowizn i dotacji z funduszu założycielskiego)	1 549 247,47
<i>Zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2014 r.</i>	<i>0,00</i>
Należności krótkoterminowe	1 399 269,91
w tym	
z tytułu dostaw i usług	1 114 536,79
<i>Należności wymagalne na dzień 30.06.2014 r.</i>	<i>39 165,98 zł</i>

Nakłady na budowę, ulepszenie i nabycie środków trwałych	612 426,82
Ogółem	
w tym :	
budynki i budowle	14 443,89
maszyny i urządzenia	54 956,80
środki transportu	261 475,62
pozostałe środki trwałe	281 550,51
Wartości niematerialne i prawne	20 615,90

Nowy Sącz dn. 22.07.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata
inż. Renata Szczęsny

DYREKTOR
SPZOZ Sadeckia Pogotowie Ratunkowe
Józef
mgr Józef Zygmunt

INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FIANANSOWEGO ZA I PÓLROCZE 2014 R. SAMODZIELNEGO
 PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ - SADECKIE
 POGOTOWIE RATUNKOWE W NOWYM SĄCZU - CZĘŚĆ TABELARYCZNA

wyszczególnienie	Plan 2014 r. w złotych	Wykonanie planu za I półrocze 2014 r. w złotych	% 03:02
1	2	3	4
Przychody :			
Sprzedaż usług działalności podstawowej	12 364 305,00	6 256 070,14	50,60
w tym :			
Przychody z tytułu świadczenia ZRM	11 153 305,00	5 391 947,20	48,34
Zakłady Opieki Zdrowotnej	310 000,00	131 047,10	42,27
Indywidualni Odbiorcy	52 000,00	19 381,00	37,27
NFZ transporty	809 000,00	400 963,70	49,56
Transport specjalistyczny	220 000,00	191 775,00	87,17
Zmiana stanu produktu	180 000,00	120 956,14	67,20
Sprzedaż usług działalności pomocniczej	306 000,00	191 829,17	62,69
w tym :			
dzierżawy	138 000,00	67 736,83	49,08
badania diagnostyczne	163 000,00	80 147,47	49,17
usługi radiolączności	2 000,00	960,00	48,00
pozostała sprzedaż	3 000,00	42 984,87	1 432,83
Pozostała sprzedaż towarów i usług	-	-	
Przychody operacyjne	440 000,00	232 434,83	52,83
Przychody finansowe	25 000,00	8 071,13	32,28
Ogółem przychody	13 135 305,00	6 688 405,27	50,92
Koszty :			
Zużycie materiałów	988 893,52	519 278,17	52,51
w tym :			
leki	88 000,00	37 734,24	42,88
sprzęt medyczny jednorazowy	95 000,00	51 743,00	54,47
materiały opatrunkowe	18 000,00	8 096,35	44,98
sprzęt medyczny	20 000,00	23 080,29	115,40
paliwo	480 000,00	225 702,01	47,02
części samochodowe	141 521,52	38 978,07	27,54
środki czystości	31 364,68	17 041,21	54,33
pozostałe materiały	115 007,32	116 903,00	101,65

Zużycie energii	181 000,00	77 283,77	42,70
w tym:			
energia elektryczna	80 000,00	29 967,30	37,46
woda	10 000,00	4 243,95	42,44
energia cieplna	76 000,00	35 895,36	47,23
gaz	15 000,00	7 177,16	47,85
Usługi obce	3 101 000,00	1 571 908,42	50,69
w tym :			
usługi remontowe	20 000,00	4 314,47	21,57
usługi transportowe	3 000,00	1 998,48	66,62
usługi medyczne obce	2 450 000,00	1 284 123,65	52,41
usługi pralnicze	15 000,00	5 654,26	37,70
usługi telekomunikacyjne	80 000,00	34 770,48	43,46
usługi bankowe	3 000,00	4 457,50	148,58
konserwacje i naprawy	240 000,00	71 410,24	29,75
pozostałe usługi	290 000,00	165 179,34	56,96
Wynagrodzenia	5 950 000,00	2 924 092,99	49,14
w tym :			
z tytułu			
umowy o pracę	5 650 000,00	2 799 610,69	49,55
umów cywilno -prawnych	300 000,00	124 482,30	41,49
Świadczenia na rzecz pracowników	1 555 000,00	802 547,93	51,61
w tym :			
składki na ubezpieczenia społeczne	1 300 000,00	599 302,74	46,10
odzież ochronna i robocza	20 000,00	2 260,57	11,30
pozostałe świadczenia	35 000,00	8 453,28	24,15
odpis ZFSS	200 000,00	192 531,34	96,27
Podatki i opłaty	91 000,00	64 536,56	70,92
w tym :			
podatek od nieruchomości	33 000,00	32 738,00	99,21
wpłaty na PFRON	1 000,00	91,00	9,10
podatki i opłaty	7 000,00	5 241,97	74,89
podatek VAT	50 000,00	26 465,59	52,93
Pozostałe koszty	278 000,00	234 969,11	84,52

w tym :			
podróże służbowe	15 000,00	2 967,64	19,78
ubezpieczenia majątkowe	113 000,00	114 926,00	101,70
pozostałe koszty	150 000,00	117 075,47	78,05
Amortyzacja	950 000,00	525 593,76	55,33
Wartość sprzedanych materiałów	-	-	
Koszty finansowe	10 000,00	751,97	7,52
Koszty operacyjne	30 000,00	5 754,39	19,18
Ogółem koszty	13 134 893,52	6 726 717,07	51,21
Strata / Zysk	411,48	- 38 311,80	- 9 310,73

Obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego podatkiem dochodowym 138,00 zł

Nowy Sącz dn. 22.07.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Renata
 inż. Renata Szczepińska

DYREKTOR
 SPZOZ Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe
Józef
 mgr Józef Zygmunt

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 265 pkt 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. - Dz.U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) SP ZOZ - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju oraz SP ZOZ - Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu zobowiązane są do przedstawienia Zarządowi Powiatu Nowosądeckiego, w terminie do dnia 31 lipca roku budżetowego, informacji o przebiegu wykonania planu finansowego jednostki. W/w informację zgodnie z art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych Zarząd Powiatu obowiązany jest przedstawić Radzie Powiatu oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w terminie do dnia 31 sierpnia roku budżetowego, w szczególności określonej przez Radę Powiatu. Rada Powiatu Nowosądeckiego Uchwałą Nr 409/XL/2010 z dnia 23 czerwca 2010 r. określiła zakres i formę powyższej informacji.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest zasadne.