

**UCHWAŁA NR 234/2015**  
**ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO**

z dnia 23 lipca 2015 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planów finansowych podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Nowosądecki za pierwsze półrocze 2015 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, ze zm.) Zarząd Powiatu Nowosądeckiego uchwala co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2015 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 - Sądeckie 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 2015 r.


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

**§ 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Starosta Nowosądecki

  
**Marek Pławiak**

Wicestarosta Nowosądecki

  
**Antoni Koszyk**

Członek Zarządu

  
**Marian Ryba**

Członek Zarządu

  
**Franciszek Kantor**

## Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej -Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju za pierwsze półrocze 2015 rok

Podstawą gospodarki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej -Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju jest plan finansowy. Plan finansowy na 2015 rok został ustalony przez Dyrektora SP ZOZ -Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju. Założenia planu finansowego oraz jego wykonanie w pierwszym półroczu 2015r. przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2014r w tys. zł.	Plan na 2015r. w tys. zł.	Wykonanie za I półr. 2015r w tys. zł.	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % Wykonanie 2015r.
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>Przychody</b>	<b>30 270,8</b>	<b>28 301,4</b>	<b>15 600,9</b>	<b>54,0%</b>	<b>100,0%</b>
1	Sprzedaż usług zdrowotnych-kontrakt z NFZ	26 716,3	26 429,6	13 077,8	49,5%	83,8%
2	Sprzedaż pozostałych usług medycznych	880,2	850,0	506,4	59,6%	3,3%
3	Pozostałe przychody (m.in. obiady, ksero)	49,8	50,0	29,8	59,6%	0,2%
4	Sprzedaży materiałów	0,0	0,0	0,0		0,0%
5	Pozostałe przychody operacyjne (refundacje za staże, dotacje, darowizny, kary i odszkodowania, dzierżawy itp)	2 606,8	1 569,0	1 966,8	125,4%	12,6%
6	Przychody finansowe (odsetki)	4,5	2,8	4,2	150,0%	0,0%
7	Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0		0,0%
8	Zmiana stanu produktów	13,2	0,0	15,9		0,1%
<b>II</b>	<b>Koszty</b>	<b>31 798,3</b>	<b>29 395,6</b>	<b>15 968,3</b>	<b>54,3%</b>	<b>100,0%</b>
1	Koszty rodzajowe	28 997,4	29 185,6	14 656,3	50,2%	91,8%
	Amortyzacja	2 038,0	1 758,0	1 110,3	63,2%	7,0%
	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)	5 233,1	5 224,0	2 597,1	49,7%	16,3%
	Usługi obce (usługi zdrowotne, usługi remontowe, konserwatorskie, transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, prawne, dezynfekcyjne, utylizacja odpadów, wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków, monitoring obiektów, badania medyczne obce, czynsze)	8 279,8	9 339,4	4 799,2	51,4%	30,1%
	Podatki i opłaty (opłaty skarbowe, VAT nie podlegający odliczeniu, podatek od nieruchomości)	105,9	108,5	53,0	48,8%	0,3%
	Wynagrodzenia	10 519,0	10 024,0	4 937,3	49,3%	30,9%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (ZUS-pracodawca od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, koszty BHP)	2 441,2	2 354,0	1 155,8	49,1%	7,2%
	Pozostałe koszty (m. in. delegacje krajowe, prenumerata czasopism, ubezpieczenia majątkowe)	380,4	377,7	3,6	1,0%	0,0%
2	Wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
3	Pozostałe koszty operacyjne	1 519,1	100,0	1 003,3	1003,3%	6,3%
4	Koszty finansowe	1 281,8	110,0	308,7	280,6%	1,9%
5	Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0		0,0%
<b>III</b>	<b>Zysk/Strata brutto (I-II)</b>	<b>-1 527,5</b>	<b>-494,2</b>	<b>-367,4</b>		
1	Podatek dochodowy	0,3	0	0,1		
<b>IV</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 527,8</b>	<b>-494,2</b>	<b>-367,5</b>		

Poniesiona za I półrocze 2015 roku strata wynosi -367.513,27 zł.

Planowana za 2015 rok strata wynosi - 494.200,00 zł.

Znaczny wpływ na ujemny wynik finansowy mają wydatki związane z zakupem narzędzi chirurgicznych za kwotę 107.799,12 zł w celu poszerzenia zakresu świadczonych usług przez oddział chirurgii urazowo-ortopedycznej (zabiegi na rdzeniu kręgowym i w kanale kręgowym - usunięcie przepukliny jądra miazdzystego). Na poniesioną stratę także ma wpływ niewykonanie kontraktu z NFZ za pierwsze półrocze 2015 r. na kwotę 137.000,00 zł oraz wyższe niż planowano koszty badań medycznych -kwota przekroczenia planu wynosi 65.800,00 zł.

<b>Planowane przychody ogółem</b> na 2015 rok wynoszą	<b>28.901.400,00 zł</b>
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych - kontrakt z NFZ	26.429.600,00 zł

<b>Osiągnięte przychody ogółem</b> w I połowie 2015 roku wyniosły	<b>15.600.909,91 zł</b>
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych - kontrakt NFZ	13.077.811,86 zł

Zrealizowane w pierwszej połowie 2015 r. roku przychody w stosunku do planu rocznego wykonano w 54,0 % w tym usługi medyczne kontrakt z NFZ 49,5%. Niższe wykonanie kontraktu w stosunku do założeń planu wynika z niewykonania świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- ginekologii i położnictwa (porody) na kwotę 73.749,78 zł,
- neonatologii niewykonanie na kwotę 22.022,00 zł,
- poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej na kwotę 39.641,25 zł.

Jednocześnie Szpital posiada nadwykonania kontraktu z NFZ w zakresie leczenia szpitalnego na kwotę 436.024,68 zł, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej na kwotę 71.818,65 zł oraz opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień na kwotę 70.948,35 zł.

➤ **Pozostałe przychody operacyjne** - stanowią 125,4 % wykonania planu i wynoszą 1.966.818,83 zł. W tym:

- przychody z tytułu refundacji kosztów spec. lekarzy stażystów i rezydentów - 134.677,81 zł,
- przychody z tytułu dzierżaw - 98.240,17 zł,
- przychody z tytułu dotacji, dofinansowań i darowizn - księgowane równolegle do wysokości odpisów amortyzacyjnych - 485.854,38 zł,
- darowizny rzeczowe (leki) - 11.321,59 zł,
- odszkodowania i kary umowne (w tym obciążenie lekarzy na podstawie protokołu pokontrolnego NFZ na kwotę 984,967,29 zł) - 985.188,59 zł,
- przychody z PZU z tytułu obsługi grupowego ubezpieczenia pracowników - 2.638,05 zł,
- dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych - 126.073,88 zł,
- refundacja wynagrodz. z Urzędu Pracy i Pow. Centrum Funduszy Europejskich - 10.823,04 zł,
- dotacje z budżetów gmin na realizację zadań związanych ze zwiększeniem dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych - 27.000,00 zł,
- likwidacja odpisów aktualizujących wartość należności w związku z zapłatą zobowiązań przez dłużników - 2.497,91 zł,
- umorzenie częściowe kosztów sądowych zasądzonych na podstawie wyroku Sądu Okręgowego w N. Sączu z dnia 10.07.2014 r. w sprawie sygn. I C 457/10 - 34.000,00 zł,

- zwrot poniesionych kosztów komorniczych - 77,03 zł,
- umorzenie podatku od nieruchomości za 2014 r. Urząd Miasta Krynica-Zdrój - 43.459,92 zł,
- sprzedaż odpadów (klisze RTG) - 2.800,00 zł,
- zwrot podatku VAT - 1.385,00 zł,
- odsprzedaż recept dla lekarzy kontraktowych - 315,00 zł
- pozostałe przychody - 466,42 zł,

➤ **Przychody finansowe** - stanowią 150,0% wykonania planu i wynoszą 4.185,16 zł  
w tym:

- Umorzenie odsetek za zwłokę w podatku od nieruchomości- Burmistrz Krynicy-Zdroju - 3.167,00 zł
- odsetki od należności przeterminowanych - 949,61 zł,
- odsetki bankowe - 68,55 zł

**Planowane koszty** na 2015 rok wynoszą **29.395.600,00 zł**  
**Wykonane koszty** za I półrocze 2015 rok wynoszą **15.968.291,18 zł**

Poniesione koszty ogółem w kwocie 15.968.291,18 zł w stosunku do planu rocznego wykonane w 54,3 %.

Niższe zaangażowanie planu rocznego kosztów wystąpiło w pozycjach:

- Zużycie materiałów i energii - wykonane planu w 49,7 %,
- Podatki i opłaty -48,8 %
- Wynagrodzenia -49,3 %
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia -49,1 %
- Pozostałe koszty - 1,0 %

Wyższe zaangażowanie planu rocznego kosztów wystąpiło w pozycjach:

- Amortyzacja - 63,2 %
- Usługi obce - 51,4 %

➤ **Pozostałe koszty operacyjne** - wykonane w 1003,3% na kwotę 1.003.307,66 zł. Na koszty te składają się:

- odpisy aktualizujące wartość należności zagrożonych w spłacie dotyczące kar umownych i odszkodowań na kwotę **984.967,29 zł.**  
Utworzono odpis aktualizujący w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych z uwagi na kwestionowanie zasadności powstania należności w konsekwencji zagrożenie ich spłaty. Odpisy te dotyczą obciążeń lekarzy za szkody stanowiące równowartość zakwestionowanych przez NFZ -nienależnie pobranych świadczeń zdrowotnych w okresie od 1.01.2011 r. do 30.09.2013 r. oraz kary nałożonej przez NFZ - na podstawie wystąpienia pokontrolnego Małopolskiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ nr MOW WSOZ IV/IV 443-5-13/13/MK z dnia 19 marca 2014 r.
- renta dot. wyroku Sądu Okręgowego w N. Sączu z dnia 10.07.2014 r. w sprawie sygn. I C 457/10 - **5.400,00 zł,**
- korekta świadczeń zdrowotnych NFZ za 2013 i 2014 rok - **6.818,30 zł,**
- koszty postępowań sądowych - **4.151,34 zł,**
- kary nałożone przez NFZ i inne jednostki - **1.071,08 zł,**
- odszkodowanie za zniszczony samochód przez spadający lód z dachu Szpitala - **500,00 zł,**  
-kwota ta stanowi udział Szpitala w szkodzie rzeczowej tzw. franszyza redukcyjna
- utylizacja leków i krwi - **353,80 zł,**

- pozostałe koszty – **45,85 zł.**

➤ **Koszty finansowe** - wykonanie planu w 280,6 % na kwotę 308.725,27 zł.

w tym:

- odsetki od kredytów bankowych – **43.558,57 zł,**
- odsetki od nieterminowo płaconych zobowiązań dot. wyroku Sądu Okręgowego w N. Sączu z dnia 10.07.2014 r. w sprawie sygn. I C 457/10 – **26.445,81 zł,**
- naliczone odsetki od zobowiązań - (dotyczy ugody z NFZ - rozłożenie na raty zobowiązań wynikających wystąpienia pokontrolnego nr MOW WSOZ IV/IV 443-5-13/13/MK z dnia 19 marca 2014 r. - raty miesięczne po 18.600,00 zł płatne przez okres 6 lat) – **237.692,36 zł,**
  - odsetki te dotyczą spłat za okres od 1.01.2015 r. do 28.03.2021 r. i są rozliczane w czasie poprzez rozliczenia międzyokresowe kosztów z zachowaniem zasady ich współmierności.
- odsetki budżetowe dot. podatku od nieruchomości – **1.028,00 zł,**
- odsetki od nieterminowo płaconych zobowiązań – **0,53 zł,**

Na początek 2015r Szpital posiadał **zobowiązania** w łącznej kwocie  
Na 30.06.2015r Szpital posiada **zobowiązania** w łącznej kwocie:  
z tego:

**12.327.377,14 zł**  
**12.332.005,34 zł**

a) <b>zobowiązania długoterminowe</b> –	<b>6.644.802,56 zł</b>
w tym:	
- pożyczka z Powiatu Nowosądeckiego	3.608.647,03 zł
- kredyt inwestycyjny	809.461,76 zł
- kredyty odnawialne	680.236,44 zł
- zobowiązanie z tytułu ubezpieczenia OC i majątkowego na 2016 r.	89.456,00 zł
- raty z tytułu zakupu Videokolonoskopu i Videogastroskopu	7.655,61 zł
- wobec NFZ z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, kary i odsetki	1.052.753,86 zł
- z tytułu wyroku z dnia 13.01.2015 r sygn. I Aca 1436/14 i sygn. I C 457/10	396.591,86 zł
b) <b>zobowiązania krótkoterminowe</b> –	<b>5.687.202,78 zł</b>
w tym:	
- z tyt. kredytów inwestycyjny	571.384,56 zł
- pożyczka z Powiatu Nowosądeckiego	400.960,80 zł
- pożyczka krótkoterminowa z Powiatu Nowosądeckiego	800.000,00 zł
- raty z tytułu zakupu Videokolonoskopu i Videogastroskopu	91.867,32 zł
- z tyt. dostaw i usług:	1.213.858,77 zł
- z tyt. podatków, cel i ubezpieczeń społ.	736.415,52 zł
- z tytułu wynagrodzeń	569.928,98 zł
- z tytułu zakupu pozostałych środków trwałych	114.786,91 zł
- wobec NFZ z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, kary i odsetki	223.200,00 zł
- z tytułu wyroku z dnia 13.01.2015 r sygn. I Aca 1436/14 i sygn. I C 457/10	146.684,66 zł
- z tytułu ubezpieczenia OC i majątkowego	357.836,00 zł
- wadia i kaucje	222.891,60 zł
- wobec pracowników z tytułu ZFŚS	171.747,79 zł
- pozostałe zobowiązania	65.639,67 zł



**Na dzień 30.06.2015 r Szpital posiada zobowiązania wymagalne w kwocie 265.050,00 zł**

Zobowiązanie to dotyczy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych i stanowi 75 % nie przekazanego do 31 maja 2015 r. na wyodrębniony rachunek bankowy tego funduszu. Z uwagi na bardzo trudną sytuację finansową Szpitala i zagrożenie utraty płynności finansowej, w trosce o dobro i dalsze funkcjonowanie zakładu pracy Dyrektor Szpitala po rozpatrzeniu odrębnych stanowisk organizacji związkowych ustalił, że naliczoną kwotę odpisu na ZFŚS za 2015 r. przekaże na wyodrębniony rachunek bankowy w terminie do 15.12.2015 r.

**Należności netto** Szpitala na początek 2015 r. wynosiły: **1.914.319,79 zł**  
**Należności netto** Szpitala na 30.06.2015 r. zamknęły się kwotą **2.388.489,39 zł**

w tym: należności wymagalne **53.211,53 zł**

Udział należności przeterminowanych w ogólnej kwocie należności stanowi 2,23 %

Szpital na początek roku 2015 posiadał **środki pieniężne** w kwocie: **151.222,04 zł**  
Szpital wg stanu na 30.06.2015r posiadał **środki pieniężne** w kwocie: **301.217,16 zł**

**W I półroczu 2015 Szpital poniósł nakłady inwestycyjne w kwocie: 396.724,88 zł**

Z tego:

- |                                    |                      |
|------------------------------------|----------------------|
| a) nakłady na budynki              | <b>14.886,50 zł</b>  |
| b) maszyny i urządzenia techniczne | <b>8.046,66 zł</b>   |
| c) pozostałe środki trwałe         | <b>373.791,72 zł</b> |
| d) wartości niematerialne i prawne | <b>0,00 zł</b>       |

**W pierwszym półroczu 2015 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, które zwiększają przychody w kwocie : 298.574,73 zł**

W tym:

- 1) Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych - 126.073,88 zł
- 2) Refundacja wynagrodzeń z Urzędu Pracy i Pow. Centrum Fund. Europejskich - 10.823,04 zł
- 3) Przychody z tytułu refundacji kosztów specjalizacji lekarzy w ramach rezydentury oraz lekarzy stażystów - 134.677,81 zł
- 4) 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 - 27.000,00zł

**W pierwszym półroczu 2015 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, które zwiększają rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie: 283.966,25 zł**

W tym:

- 1) Dot. z Powiatu Nowosądeckiego na zakup aparatu USG, myjni termicznej do mycia endoskopów, resektoskopu do zabiegów ginekologicznych i 4 łóżek szpitalnych - 250.000,00 zł
- 2) Dotacja z PFRON na dofinansowanie projektu pn. "Likwidacja barier architektonicznych w obrębie Pracowni Fizjoterapii w budynku administracyjnym Szpitala w Krynicy-Zdroju" - 33.966,25 zł

**W pierwszym półroczu 2015 roku Szpital uzyskał dary sprzętu medycznego i wyposażenia na kwotę - 114.817,14 zł**

W tym:

- |  |                 |
|--|-----------------|
| 1) Fundacja Rozwoju Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju   | - 109.040,22 zł |
| w tym: laryngoskop szt 5   | - 1.600,02 zł   |
| łóżka szpitalne 6 szt  | - 19.998,00 zł  |
| wózek do transportu pacjenta szt 2   | - 12.447,00 zł  |
| gastroskop wideo   | - 74.995,20 zł  |
| <br>2) Stowarzyszenie Na Rzecz Rozwoju Opieki Zdrowotnej<br>im. Andrzeja Górnisiewicza Ostrowiec – łóżka rehabilitacyjne szt 3 | - 5.776,92 zł   |

#### Wskaźnik bieżącej płynności

$$\frac{\text{Aktywa obrotowe ogółem}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}} = \frac{3.971.728,79 \text{ zł}}{5.687.202,78 \text{ zł}} = 0,70$$

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej na 30.06.2015 roku wynosił 0,70 – Bezpieczny poziom tego wskaźnika powinien oscylować wokół 1,5-2.

**Liczba pracujących na początek 2015 r. wynosiła 315 osób.**  
**Liczba pracujących na 30.06.2015 r. wynosiła 306 osoby.**

**Średnie zatrudnienie za 2014 rok w przeliczeniu na etaty wynosiło 316,69** (z wyłączeniem pracowników na urloпах wychowawczych i bezpłatnych).

**Średnie zatrudnienie za pierwsze półrocze 2015 r. w przeliczeniu na etaty wyniosło 302,53** (z wyłączeniem pracowników na urloпах wychowawczych i bezpłatnych).

Krynica Zdrój, 17.07.2015 r.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
 SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla  
 w Krynicy Zdroju  
*mgr Cecylia Choromańska*

**DYREKTOR**  
 SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla  
 w Krynicy Zdroju  
*Sławomir Kmak*

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2015 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 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r. w oparciu o :**

- 1) 3 zespoły ratownictwa medycznego specjalistyczne
- 2) 5 zespołów ratownictwa medycznego podstawowego
- 3) 3 zespoły ratownictwa medycznego podstawowego świadczących usługi od godziny 7<sup>00</sup> do godziny 23<sup>00</sup>
- 4) 0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego świadczących usługi od godziny 7<sup>00</sup> do godziny 19<sup>00</sup>

Cena jednostki rozliczeniowej:

z wyszczególnieniem od dnia 01.01.2015 r. do 30.06.2015 r. :

- cena jednostki rozliczeniowej zespołu ratownictwa medycznego specjalistycznego	3 687,47
- cena jednostki rozliczeniowej zespołu ratownictwa medycznego podstawowego	2 763,12
- cena jednostki rozliczeniowej 0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego	1 842,08
- cena jednostki rozliczeniowej 0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego	1 381,56

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.

Rozmieszczenie zespołów ratowniczych na terenie powiatu nowosądeckiego na dzień 30.06.2015 r. przedstawia się następująco:

- 1) Stacja Pogotowia Ratunkowego w Nowym Sączu :
  - 1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny
  - 2 zespoły ratownictwa medycznego podstawowego
- 2) 1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny podstacja w Starym Sączu
- 3) 1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy podstacja w Grybowie
- 4) 1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy podstacja w Łącku
- 5) 1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy podstacja w Łososinie Dolnej
- 6) 0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego w Jasienniej
- 7) 0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego w Rytrze



- 8) 0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego w Nawojowej
- 9) Podstacja w Krynicy Zdroju
  - 1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny
  - 0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego

## II. Udzielona pomoc medyczna w I półroczu 2015 roku:

1. Liczba osób którym udzielono świadczeń medycznych	9.505
w tym :	
- zachorowania	7.671
- wypadki	1.834
2. Interwencje zespołów ratownictwa medycznego	
ogółem w tym :	9.505
zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny	2.935
zespół ratownictwa medycznego podstawowy	6.570
Średnia dzienna liczba wyjazdów przypadająca na jeden zespół	
zespół specjalistycznego ratownictwa medycznego	5 wyjazdów
Średnia dzienna liczba wyjazdów przypadająca na jeden zespół	
zespół podstawowego ratownictwa medycznego	4 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*

## III. Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na umowy o pracę na dzień 31.12.2014 r. wynosił: 150 osoby.

Stan zatrudnienia na umowy o pracę na dzień 30.06.2015 r. wynosił: 148 osoby.

Stan zatrudnienia w podziale na grupy zawodowe na dzień 30.06.2015 r.

- Lekarze	1
- Pielęgniarki	8
- Ratownicy medyczni	53
- Ratownicy medyczni - Kierowcy	41
- Dyspozytorzy transportowi	5
- Kierowcy	8
- Obsługa	5
- Administracja	22
- Pozostałe umowy	5

Umowy cywilnoprawne: stan na dzień 30.06.2015 r. wynosił 84 umowy

W ogólnej wartości przychodów w strukturze % w I półroczu 2015 r. zdecydowaną pozycję stanowią przychody za świadczenie usług zdrowotnych wykonywanych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego 82,71%

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2015 r.	Wykonanie za I półrocze 2015 r.	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % wykonanie I półrocze 2015 r.
<b>I</b>	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>13 937 820,65</b>	<b>6 956 262,46</b>	<b>49,91</b>	<b>100,00</b>
	<b>Przychody</b>				
1.	<b>Sprzedaż usług działalności podstawowej</b>	<b>13 178 820,65</b>	<b>6 648 770,49</b>	<b>50,45</b>	<b>95,58</b>
	<i>W tym :</i>				
a	Świadczenie usług z tytułu ZRM	11 601 820,65	5 753 231,61	49,59	82,71
b	Zakłady Opieki Zdrowotnej – transport medyczny	280 000,00	127 497,40	45,53	1,83
c	Indywidualni odbiorcy – transport medyczny	63 000,00	14 945,50	23,72	0,21
d	NFZ transporty – podstawowa opieka zdrowotna	802 000,00	399 484,80	49,81	5,74
e	Transport specjalistyczny - umowa Szpital J. Śniadeckiego	404 000,00	192 887,00	47,74	2,77
f	Zmiana stanu produktu	28 000,00	160 724,18	574,01	2,31
2.	<b>Sprzedaż usług działalności i pomocniczej</b>	<b>309 000,00</b>	<b>143 449,41</b>	<b>46,42</b>	<b>2,06</b>
	<i>W tym:</i>				
a	Dzierżawy	95 000,00	52 926,82	55,71	0,76
b	Badania diagnostyczne pojazdów	163 000,00	82 634,40	50,70	1,19
c	Usługi radiolączność	2 000,00	960,00	48,00	0,01
d	Pozostała sprzedaż	9 000,00	1 204,67	13,39	0,02
e	Szkolenia	40 000,00	5 723,53	14,31	0,08
3.	Pozostałe przychody operacyjne	430 000,00	159 167,64	37,02	2,29
4.	Przychody finansowe	20 000,00	4 874,92	24,37	0,07
<b>II.</b>	<b>KOSZTY OGÓLEM</b>	<b>13 937 000,00</b>	<b>6 792 422,34</b>	<b>48,74</b>	<b>100</b>
	<b>Koszty</b>				
1.	<b>Zużycie materiałów i energii (leki, sprzęt medyczny, materiały opatrunkowe, mat. biurowe, wyposażenie niskocenne, odprowadzenie ścieków, paliwo, energia elektryczna, energia cieplna, gaz, woda)</b>	<b>1 111 000,00</b>	<b>530 998,11</b>	<b>56,95</b>	<b>7,82</b>
3.	<b>Usługi obce (usługi remontowe, transportowe, pralnicze, telekomunikacyjne, bankowe, konserwacje i naprawy)</b>	<b>3 585 000,00</b>	<b>1 670 464,54</b>	<b>46,60</b>	<b>24,59</b>
	<i>w tym:</i>				
	<b>usługi medyczne obce</b>	<b>3 234 000,00</b>	<b>1 473 104,30</b>	<b>45,55</b>	<b>21,69</b>
4.	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>6 360 000,00</b>	<b>2 999 673,35</b>	<b>47,16</b>	<b>44,16</b>
	<i>w tym:</i>				
	wynagrodzenie z tyt. umów o pracę	6 080 000,00	2 839 107,35	46,70	41,80
	wynagrodzenie cywilno prawne	280 000,00	160 566,00	57,35	2,36
5.	<b>Świadczenia na rzecz pracowników(koszty ZUS pracodawcy od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS, odzież ochronna i robocza,)</b>	<b>1 521 000,00</b>	<b>851 943,83</b>	<b>56,01</b>	<b>12,54</b>
6.	<b>Podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, wpłaty na PFRON, podatki i opłaty, podatek VAT)</b>	<b>90 000,00</b>	<b>63 167,39</b>	<b>70,19</b>	<b>0,93</b>

7.	Pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe, prenumerata prasy, System Zarządzania Jakością )	266 000,00	183 319,64	68,92	2,70
8.	Amortyzacja	1 000 000,00	486 776,25	48,68	7,17
9.	Koszty finansowe	1 000,00	437,52	43,75	0,01
10.	Koszty operacyjne	3 000,00	5 641,71	188,06	0,08
	<b>Zysk brutto (I-II)</b>	<b>820,65</b>	<b>163 840,12</b>		
	<b>Podatek dochodowy</b>		<b>719,00</b>		
	<b>Zysk netto</b>		<b>163 121,12</b>		

**Przychód ogółem za I półrocze 2014 r. i I półrocze 2015 r. w [ZŁ]**

<i>ROK</i>	<i>PRZYCHÓD OGÓŁEM</i>	<i>ZWIĘKSZENIE</i>
I półrocze 2014	6 688 405,27	
I półrocze 2015	6 956 262,46	267 857,19

**Przychody z usług świadczonych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego w I półroczu 2014 r. i I półroczu 2015 r. w [ZŁ]**

<i>ROK</i>	<i>PRZYCHÓD</i>	<i>ZWIĘKSZENIE</i>
I półrocze 2014	5 391 947,20	
I półrocze 2015	5 753 231,61	361 284,41

Na przychody za I półrocze 2015 r. mają wpływ również szkolenia, które prowadzone są przez SP ZOZ Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe z Pierwszej Pomocy Przedmedycznej gdzie przychód z tego tytułu wyniósł 5 723,53 zł.

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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
	6 792 422,34	2 839 107,35	160 566,00	1 473 104,30	851 943,83	5 324 721,48
	% udziału w kosztach ogółem	41,80%	2,36%	21,69%	12,54%	78,39%
Lp.	Przychody ogółem	Z tego : wynagrodzenia	Umowy cywilno- prawne zlecenia	Usługi medyczne obce	Świadczenia na rzecz pracowników	Razem
	6 956 981,46	2 839 107,35	160 566,00	1 473 104,30	851 943,83	5 324 721,48
	% udziału w przychodach ogółem	40,81%	2,31%	21,17%	12,25%	76,54 %

Jak wynika z powyższego zestawienia udział kosztów związanych z obsadą kadrową stanowi 78,39%, natomiast w przychodach 76,54% .

Pozostałe 21,61 % kosztów jest związana z bieżącą działalnością Zakładu tj. materiały , energia pozostałe usługi, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty.

**Sprzedaż usług działalności i pomocniczej** – stanowi 46,42% wykonania planu i wynosi 143 449,41 zł w tym:

- szkolenia prowadzone od miesiąca kwietnia br. przez SP ZOZ Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe z *Pierwszej Pomocy Przedmedycznej* stanowi 14,31% wykonania planu i wynosi 5 723,53 zł.

**Pozostałe przychody operacyjne** - stanowią 37,02 % wykonania planu i wynoszą 159 167,64 zł  
W tym:

- przychody z sprzedaży składników majątku trwałego – 1 205,00 zł
- odszkodowania – 3 526,55 zł
- inne przychody operacyjne – 769,00 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. – 153 667,09 zł

**Przychody finansowe** - stanowią 24,37% wykonania planu i wynoszą 4 874,92 zł

- odsetki od lokat bankowych – 4 843,92 zł
- odsetki od należności – 31,00 zł

**Zmiana stanu produktu** - wynosi 160 724,18 zł co związane jest rozliczeniem czynnym międzyokresowym kosztów w tym ZFŚS, odzieży ochronnej dla pracowników, ubezpieczeniem majątkowym, podatkiem od nieruchomości.

**Koszty** – wykonane w 48,47% na kwotę 6 792 422,34 zł

**Koszty operacyjne** – wykonane w 188,06 % na kwotę 5 641,71 zł  
z czego :

- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu – 1 900,00 zł
- pozostałe koszty operacyjne – 3 021,85 zł
- koszty praktyk zawodowych – 405,14 zł
- kasacje NKUP – 314,72 zł

**Koszty finansowe** – wykonane w 43,75% na kwotę 437,52 zł

z czego:

- odsetki od kredytu – 437,52 zł

**W I półroczu 2015 roku SP ZOZ Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe poniosło następujące nakłady w kwocie:** **33 509,22**

z czego:

- maszyny i urządzenia 20 754,22
- pozostałe środki trwałe 11 925,00
- wartości niematerialne i prawne 830,00

<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:</b>	<b>3 080 409,44</b>
<b>Rezerwy na zobowiązania:</b>	<b>639 117,94</b>
<b>Zobowiązania długoterminowe:</b>	
<b>w tym:</b>	
- z tyt. kredytów i pożyczek	<b>5 999,63</b>
<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	
<b>w tym :</b>	<b>1 151 053,75</b>
- z tytułu dostaw i usług	284 244,14
- z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń społecznych	480 610,25
- z tytułu kredytów i pożyczek	4 000,02
- pozostałe zobowiązania (zobowiązania dotyczące polis ubezpieczeniowych, wynagrodzeń pracowników, potrąceń z list płac)	382 199,34
<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 284 238,12</b>
<b>Zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2015 r.</b>	<b>0,00</b>
<b>Należności i roszczenia</b>	<b>1 120 496,39</b>
<b>w tym:</b>	
- z tytułu dostaw i usług	1 116 176,09
- należności z tytułu podatków i innych świadczeń	4 320,30
<b>Należności wymagalne na dzień 30.06.2015 r.</b>	<b>9 343,41</b>

Nowy Sącz dn. 14.07.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Renata Szczęsny

DYREKTOR  
SPZOZ Sądackie Pogotowie Ratunkowe

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 ze 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 zobowiązany 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 r. określiła zakres i formę powyższej informacji.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest zasadne.