

**UCHWAŁA NR 596/2016**  
**ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO**

z dnia 27 lipca 2016 r.

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planów finansowych podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Nowosądecki za pierwsze półrocze 2016 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 2016 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 2016 r.

**§ 3.** Wykonanie uchwały powierza się Staroście Nowosądeckiemu.

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

Starosta Nowosądecki

  
**Marek Pławiak**

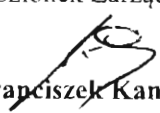
Wicestarosta Nowosądecki

  
**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 2016 rok

Podstawą gospodarki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej -Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju jest plan finansowy. Plan finansowy na 2016 rok został ustalony przez Dyrektora SP ZOZ -Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju. Założenia planu finansowego oraz jego wykonanie w pierwszym półroczu 2016r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2015r w tys. zł.	Plan na 2016r. w tys. zł - po zmianach	Wykonanie za I półr 2016r w tys. zł.	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % Wykonanie 2016r
1	2	3	4	5	6	7
<b>I</b>	<b>Przychody</b>	<b>35 576,6</b>	<b>30 043,2</b>	<b>14 791,2</b>	<b>49,2%</b>	<b>100,0%</b>
1	Sprzedaż usług zdrowotnych-kontrakt z NFZ	27 190,6	27 713,5	13 596,9	49,1%	91,5%
	w tym: na podwyżki dla pielęgnierki położnych	238,5	976,0	347,8	35,6%	2,4%
2	Sprzedaż usług medycznych dla nieubezpieczonych i innych podmiotów leczniczych	1 037,9	1 070,0	544,9	50,9%	3,7%
3	Pozostałe przychody (m.in. obiaty, ksero)	56,6	55,0	31,1	56,5%	0,2%
4	Sprzedazy materiałów	0,0	0,0	0,0		0,0%
5	Pozostałe przychody operacyjne (m.in. przych. z tytułu zatrudnienia lekarzy stażystów i rezydentów, dzierżawy, dotacje do działalności bieżącej, dot. i dotacje do środków trwałych księgowane równolegle do odpisów amortyzacyjnych)	6 783,3	1 269,9	836,4	65,9%	5,7%
6	Przychody finansowe (odsetki)	379,4	0,5	0,4	80,0%	0,0%
7	Zmiana stanu produktów	128,8	-65,7	-218,5	332,6%	-1,5%
<b>II</b>	<b>Koszty</b>	<b>34 964,3</b>	<b>30 391,8</b>	<b>14 988,3</b>	<b>49,3%</b>	<b>100,0%</b>
1	Koszty rodzajowe	29 865,9	30 157,0	14 900,2	49,4%	99,4%
	Amortyzacja	1 967,4	1 341,6	684,0	51,0%	4,6%
	Zużycie materiałów i energii (leki, sprzęt medyczny, materiały medyczne, opatrunkowe, diagnostyczne rentgenowskie, dezynfekcyjne, czynniki laboratoryjne, artykuły gospodarstwa domowego, materiały biurowe, artykuły żywnościowe, wyposażenie niskocienne, paliwo, gaz, prąd, woda)	5 244,0	5 319,6	2 789,7	52,4%	18,6%
	Usługi obce (usługi zdrowotne, usługi remontowe konserwatorskie, transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, prawne, dezynfekcyjne, utylizacja odpadów, wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków, monitoring obiektów, badania medyczne obce, czynsze)	9 515,9	9 780,9	4 847,9	49,6%	32,3%
	Podatki i opłaty (opłaty skarbowe - VAT nie podlegający odliczeniu, podatek od nieruchomości)	80,2	57,6	28,5	49,7%	0,2%
	Wynagrodzenia	10 271,6	10 850,4	5 330,7	49,1%	35,6%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (ZUS - pracodawca od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, koszty DHP)	2 415,9	2 424,1	1 213,8	50,1%	8,1%
	Pozostałe koszty (m.in. delegacje krajowe, prenumerata, czasopisma, ubezpieczenia majątkowe)	370,9	382,8	5,5	1,4%	0,0%
2	Wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
3	Pozostałe koszty operacyjne	1 983,6	100,0	32,2	32,2%	0,2%
4	Koszty finansowe	3 114,8	134,8	55,9	41,5%	0,4%
<b>III</b>	<b>Zysk/Strata brutto (I-II)</b>	<b>612,3</b>	<b>-348,6</b>	<b>197,1</b>		

Poniesiona za I półrocze 2016 roku strata wynosi -197.130,25 zł.

Planowana za 2016 rok strata wynosi - 348.600,00 zł.

Znaczny wplyw na ujemny wynik finansowy ma niewykonanie kontraktu z NFZ za pierwsze półrocze 2016 r. na kwotę 170.583,90 zł.

<b>Planowane przychody ogółem</b> na 2016 rok wynoszą	<b>30.043.200,00 zł</b>
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt z NFZ	27.713.500,00 zł
w tym: podwyżki dla pielęgniarek i położnych	976.000,00 zł

<b>Osiągnięte przychody ogółem</b> w I połowie 2016 roku wyniosły	<b>14.791.208,54 zł</b>
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt NFZ	13.596.904,58 zł
w tym: podwyżki dla pielęgniarek i położnych	347.756,00 zł

Zrealizowane w pierwszej połowie 2016 r. roku przychody w stosunku do planu rocznego wykonano w 49,2 % w tym usługi medyczne kontrakt z NFZ 49,1%. Niższe wykonanie kontraktu w stosunku do założeń planu wynika z niewykonania świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- anestezjologii i intensywnej terapii na kwotę -93.412,80 zł
- neonatologii niewykonanie na kwotę 19.577,65 zł,
- leczenie uzależnień - 8.576,40 zł,
- poradnia ginekologiczno-położnicza - 37.120,25 zł.

Jednocześnie Szpital posiada nadwykonania kontraktu z NFZ w zakresie leczenia szpitalnego na kwotę 195.943,80 zł, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej na kwotę 75.566,17 zł, rehabilitacji leczniczej na kwotę 41.289,00 zł oraz leczenie uzależnień na kwotę 73.922,10 zł.

➤ **Pozostałe przychody operacyjne** - stanowią 65,9 % wykonania planu i wynoszą 836.361,34 zł. W tym:

- przychody z tytułu refundacji kosztów spec. lekarzy stażystów i rezydentów - 166.594,01 zł,
- przychody z tytułu dzierżawy - 103.396,58 zł,
- przychody z tytułu dotacji, dofinansowań i darowizn - księgowane równolegle do wysokości odpisów amortyzacyjnych - 295.753,26 zł,
- darowizny rzeczowe (leki) - 7.766,10 zł,
- odszkodowania i kary umowne - 5.011,05 zł,
- przychody z PZU z tytułu obsługi grupowego ubezpieczenia pracowników - 2.762,53 zł,
- dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych - 130.431,17 zł,
- refundacja wynagrodz. z Urzędu Pracy i Pow. Centrum Funduszy Europejskich - 13.785,05 zł,
- dotacje z budżetów gmin na realizację zadań związanych ze zwiększeniem dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych - 30.000,00 zł,
- likwidacja odpisów aktualizujących wartość należności w związku z zapłatą zobowiązań przez dłużników - 1.688,00 zł,
- umorzenie kosztów sądowych zasądzonych na podstawie wyroku Sądu Okręgowego w N. Sączu z dnia 20.03.2015 r. w sprawie sygn. I C 299/12 - 77.191,83 zł,
- zwrot poniesionych kosztów sądowych - 38,25 zł,
- zwrot podatku VAT - 1.385,00 zł,
- pozostałe przychody - 558,50 zł,

- **Przychody finansowe** – stanowią 80,0% wykonania planu i wynoszą 384,08 zł w tym:
  - odsetki od należności przeterminowanych – 382,21 zł,
  - odsetki bankowe – 1,87 zł

**Planowane koszty** na 2016 rok wynoszą **30.391.800,00 zł**  
**Wykonane koszty** za I półrocze 2016 rok wynoszą **14.988.338,79 zł**

Poniesione koszty ogółem w kwocie 14.998.338,79 zł w stosunku do planu rocznego wykonane w 49,3 %.

Niższe zaangażowanie planu rocznego kosztów wystąpiło w pozycjach:

- Usługi obce – 49,6 %
- Podatki i opłaty – 49,7 %
- Wynagrodzenia – 49,1 %
- Pozostałe koszty – 1,4 %

Wyższe zaangażowanie planu rocznego kosztów wystąpiło w pozycjach:

- Amortyzacja – 51,0 %
- Zużycie materiałów i energii – wykonane planu w 52,4 %,
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 50,1 %

- **Pozostałe koszty operacyjne** – wykonane w 32,2% na kwotę 32.154,39 zł. Na koszty te składają się:

- renty wypłacone pacjentom – 25.659,78 zł,
- korekta świadczeń zdrowotnych NFZ za 2008 r. – 440,00 zł,
- koszty postępowań sądowych – 267,00 zł,
- zwrot odszkodowania za zniszczoną bramę wjazdową – 4.969,20 zł,
- utylizacja leków i krwi – 815,91 zł,
- pozostałe koszty – 2,50 zł.

- **Koszty finansowe** – wykonanie planu w 41,5 % na kwotę 55.940,39 zł.

w tym:

- odsetki od kredytów i pożyczek – 55.891,21 zł,
- odsetki od zaległych wynagrodzeń wynikające z wyroku sądowego – 49,52 zł,

Na początek 2016r Szpital posiadał **zobowiązania** w łącznej kwocie **12.532.596,60 zł**  
 Na 30.06.2016r Szpital posiada **zobowiązania** w łącznej kwocie: **12.473.369,53 zł**  
 z tego:

a) <b>zobowiązania długoterminowe</b> –	<b>5.050.863,46 zł</b>
w tym:	
- pożyczka z Powiatu Nowosądeckiego	801.921,58 zł
- kredyt inwestycyjny	238.077,20 zł
- kredyty odnawialne	652.318,50 zł
- zobowiązanie wobec NFZ (wystąpienie pokontrolne)	735.030,57 zł
- zobowiązanie wynikające z wyroku sądowego do sygn. IX GC/635/10 i IX GC 102/11	2.623.515,61 zł

b) zobowiązania krótkoterminowe –	<b>7.422.506,07 zł</b>
w tym:	
- z tyt. kredytów inwestycyjny	5/1.384,56 zł
- zobowiązanie wobec Powiatu Nowosądeckiego	400.960,80 zł
- pożyczka krótkoterminowa z Powiatu Nowosądeckiego	500.000,00 zł
- pożyczka Magellan	1.000.000,00 zł
- zobowiązanie z wyroku sądownego do sygn. IX GC/635/10 i IX GC 102/11	1.145.366,35 zł
- raty z tytułu zakupu Videokoionoskopu i Videogastroskopu	7.655,61 zł
- z tyt. dostaw i usług:	1.263.243,15 zł
- z tyt. podatków, cel i ubezpieczeń społ.	799.164,36 zł
- z tytułu wynagrodzeń	599.280,06 zł
- z tytułu zakupu pozostałych środków trwałych	11.741,92 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	546.637,59 zł
- z tytułu ubezpieczenia OC i majątkowego	89.456,00 zł
- wadła i kaucje	13.712,05 zł
- wobec pracowników z tytułu ZFŚS	161.297,12 zł
- pozostałe zobowiązania	89.406,50 zł

**Na dzień 30.06.2016 r Szpital posiada zobowiązania wymagalne w kwocie 254.850,00 zł**

Zobowiązanie to dotyczy zakładowego funduszu świadczeń socjalnych i stanowi 75 % nie przekazanego do 31 maja 2016 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 2016 r. przekaże na wyodrębniony rachunek bankowy w terminie do 15.12.2016 r.

<b>Należności netto</b> Szpitala na początek 2016 r. wynosiły:	<b>1.733.632,77 zł</b>
<b>Należności netto</b> Szpitala na 30.06.2016 r. zamknęły się kwotą	<b>2.323.933,32 zł</b>

w tym: należności wymagalne	<b>27.184,60 zł</b>
-----------------------------	---------------------

Udział należności przeterminowanych w ogólnej kwocie należności stanowi 1,17 %

Szpital na początek roku 2016 posiadał <b>środki pieniężne</b> w kwocie:	<b>76.570,80 zł</b>
Szpital wg stanu na 30.06.2016r posiadał <b>środki pieniężne</b> w kwocie:	<b>34.610,55 zł</b>

<b>W I półroczu 2016 Szpital poniósł nakłady inwestycyjne w kwocie:</b>	<b>350.382,92 zł</b>
---	----------------------

Z tego:

a) nakłady na budynki	<b>32.318,30 zł</b>
b) maszyny i urządzenia techniczne	<b>25.527,42 zł</b>
c) pozostałe środki trwałe	<b>288.601,20 zł</b>
d) wartości niematerialne i prawne	<b>3.936,00 zł</b>

**W pierwszym półroczu 2016 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, które zwiększają przychody w kwocie :**  
**340.810,23 zł**

W tym:

- 1) Dofinansowanie z PFRON na wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych - 130.431,17 zł
- 2) Refundacja wynagrodzeń - Powiatowego Urzędu Pracy - 13.785,05 zł
- 3) Przychody z tytułu refundacji kosztów specjalizacji lekarzy w ramach rezydentury oraz lekarzy stażystów - 166.594,01 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 - 30.000,00 zł

**W pierwszym półroczu 2016 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, które zwiększają rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie:**  
**125.000,00 zł**

W tym:

- 1) Dot. z Powiatu Nowosądeckiego na zakup USG i optyki histeroskopowej - 125.000,00 zł

**W pierwszym półroczu 2016 roku Szpital uzyskał dary sprzętu medycznego i wyposażenia z Fundacji Rozwoju Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy - 8.418,43 zł**

w tym:

kosze sterylizacyjne szt 4	- 1.018,44 zł
materac przewodleżynowy szt 2	- 2.600,02 zł
kardiomonitor 1 szt	- 4.799,99 zł

#### Wskaźnik bieżącej płynności

$$\frac{\text{Aktywa obrotowe ogółem}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}} = \frac{3.401.130,16 \text{ zł}}{7.422.506,07 \text{ zł}} = 0,46$$

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej na 30.06.2016 roku wynosił 0,46 - Bezpieczny poziom tego wskaźnika powinien oscylować wokół 1,5 2.

**Liczba pracujących na początek 2016 r. wynosiła 303 osoby.**  
**Liczba pracujących na 30.06.2016 r. wynosiła 306 osoby.**

**Średnie zatrudnienie za 2015 rok w przeliczeniu na etaty wynosiło 300,88 (z wyłączeniem pracowników na urloпах wychowawczych i bezpłatnych).**

**Średnie zatrudnienie za pierwsze półrocze 2016 r. w przeliczeniu na etaty wyniosło 296,64 (z wyłączeniem pracowników na urloпах wychowawczych i bezpłatnych).**

Krynica Zdrój, 20.07.2016 r.

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

**DYREKTOR**  
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla  
w Krynicy Zdroju  
*Grzegorz Kmita*

AMCOWEN - PUBLICZNY ZAKŁAD OPLEK I ZDROWOTWÓC  
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju  
33-300 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142  
0031100003 tel. (0-18) 471-20-07 fax 471-23-38  
NIP: 144-260-01-175 REGON: 142730582

INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
 ZA I PÓŁROCZE 2016 R. NARASTAJĄCO SAMODZIELNEGO  
 PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ - SĄDECKIE  
 POGOTOWIE RATUNKOWE W NOWYM SĄCZU

CZĘŚĆ TABELARYCZNA

wyszczególnienie	Plan 2016 rok w złotych	Wykonanie planu za I półrocze 2016 r. w złotych	% 03:02	Struktura % wykonanie I półrocze 2016 r.
1	2	3	4	
<b>Przychody :</b>				
<b>Sprzedaż usług działalności podstawowej</b>	<b>13 663 000,00</b>	<b>7 041 103,39</b>	<b>51,53</b>	<b>91,23</b>
w tym :				
Przychody z tytułu świadczenia ZRM	12 108 000,00	6 036 461,34	49,86	18,21
Zakłady Opieki Zdrowotnej	150 000,00	118 953,34	47,58	1,54
Indywidualni Odbiorcy	50 000,00	23 735,25	47,47	0,31
NFZ transport	605 000,00	405 816,49	50,41	5,26
Transport specjalistyczny	140 000,00	201 166,50	45,72	2,61
Zmiana stanu produkcji	10 000,00	254 970,47	2 549,70	3,30
<b>Sprzedaż usług działalności pomocniczej</b>	<b>397 000,00</b>	<b>156 774,21</b>	<b>39,49</b>	<b>2,03</b>
w tym :				
dzierżawa	160 000,00	82 176,39	51,36	1,76
badania diagnostyczne	160 000,00	70 929,48	44,33	0,92
usługi radiologiczne	2 000,00	1 200,00	60,00	0,02
pozostała sprzedaż	65 000,00	1 411,43	2,17	0,02
szkolenia	10 000,00	1 056,91	10,57	0,01
Pozostała sprzedaż towarów i usług	-	-	-	-
<b>Przychody operacyjne</b>	<b>500 000,00</b>	<b>514 412,56</b>	<b>102,88</b>	<b>6,97</b>
<b>Przychody finansowe</b>	<b>15 000,00</b>	<b>5 718,57</b>	<b>38,12</b>	<b>0,07</b>
<b>Ogółem przychody</b>	<b>14 575 000,00</b>	<b>7 718 008,73</b>	<b>52,95</b>	<b>100,00</b>
<b>Koszty :</b>				
<b>Zużycie materiałów</b>	<b>1 009 000,00</b>	<b>491 142,57</b>	<b>48,68</b>	<b>6,57</b>
w tym :				
leki	88 000,00	50 225,78	57,07	0,67
sprzęt medyczny jednorazowy	136 000,00	81 297,82	59,78	1,09
materiały opatrunkowe	17 000,00	9 943,97	58,49	0,13
sprzęt medyczny	41 000,00	41 766,05	101,87	0,56
paliwo	400 000,00	166 360,80	41,59	2,23
części samochodowe	150 000,00	70 640,64	47,09	0,95
środki czystości	12 000,00	20 403,42	48,58	0,27
pozostałe materiały	135 000,00	50 504,09	37,41	0,68
<b>Zużycie energii</b>	<b>190 000,00</b>	<b>93 721,66</b>	<b>49,33</b>	<b>1,25</b>
w tym:				
energia elektryczna	86 000,00	38 150,71	44,36	0,51
woda	10 000,00	6 056,59	60,57	0,08
energia ciepła	79 000,00	42 615,24	53,94	0,57
gaz	15 000,00	6 899,12	45,99	0,09

<b>Usługi obce</b>	<b>3 546 000,00</b>	<b>1 796 340,21</b>	<b>50,66</b>	<b>24,04</b>
<i>w tym :</i>				
usługi remontowe	20 000,00	5 000,00	25,00	0,07
usługi transportowe	7 000,00	1 461,00	20,87	0,02
usługi medyczne - obce	3 140 000,00	1 525 954,46	48,60	20,42
usługi kierowcy	50 000,00	15 897,75	31,80	0,21
usługi pralnicze	11 000,00	4 800,41	43,64	0,06
usługi telekomunikacyjne	85 000,00	39 866,38	46,90	0,53
usługi bankowe	5 000,00	1 288,50	42,95	0,02
konserwacje i naprawy	30 000,00	150 560,53	115,82	2,01
pozostałe usługi	100 000,00	51 511,18	51,51	0,69
<b>Wynagrodzenia</b>	<b>6 370 000,00</b>	<b>3 066 003,90</b>	<b>48,13</b>	<b>41,05</b>
<i>w tym :</i>				
umowy o pracę	6 010 000,00	2 912 380,15	48,46	38,97
umów cywilno -prawnych	360 000,00	153 623,75	42,67	2,06
<b>Świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>1 975 000,00</b>	<b>1 072 671,83</b>	<b>54,31</b>	<b>14,15</b>
<i>w tym :</i>				
składki na ubezpieczenia społeczne	1 120 000,00	633 144,98	44,59	8,47
odzież ochronna i robocza	50 000,00	16 414,76	27,36	0,22
pozostałe świadczenia	275 000,00	203 961,85	74,17	2,73
odpis ZFSS	220 000,00	219 150,24	99,61	2,93
<b>Podatki i opłaty</b>	<b>127 000,00</b>	<b>81 108,11</b>	<b>63,86</b>	<b>1,09</b>
<i>w tym :</i>				
podatek od nieruchomości	30 000,00	30 098,00	100,33	0,40
wpłaty na PFRON	30 000,00	18 755,00	50,69	0,25
podatki i opłaty	30 000,00	4 982,00	49,82	0,07
podatek VAT	50 000,00	27 273,11	54,55	0,36
<b>Pozostałe koszty</b>	<b>345 000,00</b>	<b>307 357,12</b>	<b>89,09</b>	<b>4,11</b>
<i>w tym :</i>				
podróże służbowe	15 000,00	4 194,58	27,96	0,06
ubezpieczenia majątkowe	110 000,00	129 522,40	117,75	1,73
pozostałe koszty	220 000,00	173 640,14	78,93	2,32
<b>Amortyzacja</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>524 278,52</b>	<b>52,43</b>	<b>7,02</b>
<b>Wartość sprzedanych materiałów</b>				
<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 000,00</b>	<b>85,81</b>	<b>4,29</b>	<b>0,01</b>
<b>Koszty operacyjne</b>	<b>10 000,00</b>	<b>40 717,16</b>	<b>407,17</b>	<b>6,54</b>
<b>Ogółem koszty</b>	<b>14 574 000,00</b>	<b>7 473 426,89</b>	<b>51,28</b>	<b>100,00</b>
<b>Zysk brutto</b>	<b>1 000,00</b>	<b>244 581,84</b>		
<b>Podatek</b>		<b>3 863,00</b>		
<b>Zysk netto</b>		<b>240 718,84</b>		



## Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2016 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 w I półroczu 2016 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) 2 zespoły ratownictwa medycznego podstawowego świadczące usługi od godziny 7<sup>00</sup> do godziny 19<sup>00</sup>

Rozmieszczenie zespołów ratowniczych na terenie powiatu nowosądeckiego na dzień 30.06.2016 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 Ryrtrze
- 8) 0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego w Nawojowej
- 9) 0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego w Piwnicznej Zdrój
- 10) Podstacja w Krynicy Zdroju
  - 1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny
  - 0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego

#### II. Udzielona pomoc medyczna w I półroczu 2016 roku:

1. Liczba osób którym udzielono świadczeń medycznych	10.287
w tym :	
- zachorowania	8.380
- wypadki	1.898
2. Interwencje zespołów ratownictwa medycznego	
ogółem w tym :	10.287
zespół ratownictwa medycznego - specjalistyczny	2.993
zespół ratownictwa medycznego podstawowy	7.294

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 klinicznych* do dyspozycji publicznych i niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej (pozostaje w gotowości odpowiednio wyposażony w sprzęt medyczny 2 zespoły transportowe 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 31.12.2015 r. wynosił: 149 osób.

Stan zatrudnienia na umowy o pracę na dzień 30.06.2016 r. wynosił: 160 osób.

### IV. Przychody i koszty w I półroczu 2016 r.

W ogólnej wartości przychodów w strukturze % w I półroczu 2016 r. zdecydowaną pozycję stanowią przychody za świadczenie usług zdrowotnych wykonywanych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego 78,21%.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie za I półrocze 2016 r.	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % wykonanie I półrocze 2016 r.
<b>1</b>	<b>PRZYCHODY OGÓLEM</b>	<b>14 575 000,00</b>	<b>7 718 008,73</b>	<b>52,95</b>	<b>100,00</b>
	Przychody				
1.	<i>Sprzedaż usług działalności podstawowej</i> <i>W tym:</i>	<b>13 663 000,00</b>	<b>7 041 103,39</b>	<b>51,53</b>	<b>91,23</b>
a.	Świadczenie usług z tytułu ZRM	12 108 000,00	6 036 461,34	49,86	78,21
b.	Zakłady Opieki Zdrowotnej - transport medyczny	250 000,00	118 953,34	47,58	1,54
c.	Indywidualni odbiorcy – transport medyczny	50 000,00	23 735,25	47,47	0,31
d.	NFZ transporty – podstawowa opieka zdrowotna	805 000,00	105 816,49	50,41	5,26
e.	Transport specjalistyczny - umowa Szpitala Śniadeckiego	440 000,00	201 166,50	45,72	2,61
f.	Zmiana stanu produktów	10 000,00	254 970,47	2 549,70	5,30
2.	<i>Sprzedaż usług działalności i pomocniczej</i> <i>W tym:</i>	<b>397 000,00</b>	<b>156 774,21</b>	<b>39,49</b>	<b>2,03</b>
a.	Dzierżawa	160 000,00	82 176,39	51,36	1,06
b.	Badania diagnostyczne pojazdów	160 000,00	70 929,48	44,33	0,92
c.	Usługi radiologiczne	2 000,00	1 200,00	60,00	0,02
d.	Pozostała sprzedaż	65 000,00	1 411,43	2,17	0,02
e.	Szkolenia	10 000,00	1 056,91	10,57	0,01
3.	Pozostałe przychody operacyjne	500 000,00	514 412,56	102,88	6,67
4.	Przychody finansowe	15 000,00	5 718,57	38,12	0,07

II.	<b>KOSZTY OGÓLEM</b>	<b>14 574 000,00</b>	<b>7 473 426,89</b>	<b>51,28</b>	<b>100</b>
	Koszty				
1	Zużycie materiałów i energii (leki, sprzęt medyczny, materiały opatrunkowe, mat. biurowe, wyposażenie niskoenergetyczne, odprowadzenie ścieków, paliwo, energia elektryczna, energia cieplna, gaz, woda)	1 199 000,00	584 864,23	49,00	7,83
5	Usługi obce (usługi remontowe, transportowe, pralnie, telekomunikacyjne, bankowe, konserwacje i inne) w tym: usługi medyczne obce	3 546 000,00	1 796 340,21	50,66	24,04
		3 140 000,00	1 525 954,46	48,60	20,42
1	Wynagrodzenia w tym: wynagrodzenie z tytułu umów o pracę wynagrodzenie z tytułu prawne	6 370 000,00	3 066 003,90	48,13	41,03
		6 010 000,00	2 912 380,15	48,46	38,97
		360 000,00	153 623,75	42,67	2,06
5	Świadczenia na rzecz pracowników (kasy ZUS pracodawcy od wynagrodzeń, odpis na ZFSS, odzież ochronna i robocza.)	1 975 000,00	1 072 671,83	54,31	14,35
6	Podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, wpłaty na PFRON, podatki i opłaty, podatek VAT)	127 000,00	81 108,11	63,86	1,09
7	Pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe, prenumerata prasy, System Zarządzania Jakością)	345 000,00	307 357,12	89,09	4,11
8	Amortyzacja	1 000 000,00	524 278,52	52,43	7,02
9	Koszty finansowe	2 000,00	85,81	4,29	0,00
10	Koszty operacyjne	10 000,00	40 717,16	407,17	0,54
	Zysk brutto (I-II)	1 000,00	244 581,84		
	Podatek dochodowy		3 863,00		
	Zysk netto		240 718,84		

**Przychód ogółem za I półrocze 2015 r. i 2016 r. w [ZŁ]**

ROK	PRZYCHÓD OGÓLEM	ZWIĘKSZENIE
I półrocze 2015	6 926 262,46	
I półrocze 2016	7 718 008,73	761 746,27

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

<i>ROK</i>	<i>PRZYCHÓD</i>	<i>ZWIĘKSZENIE</i>
I półrocze 2015	5 759 231,61	
I półrocze 2016	6 036 461,34	283 229,73

Na przychody z usług świadczonych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego w I półroczu 2016 r. mało wpływ uruchomienie od 01 stycznia 2016 r. nowej podstacji w Piwnicznej Zdrój co przelożyło się na zwiększenie przychodów Zakładu za I półrocze 2016 r. o kwotę 283 229,73.

Na wzrost przychodów ogółem miały wpływ między innymi następujące pozycje:

- pozostałe przychody operacyjne gólcie w stosunku do I półrocza ubiegłego roku nastąpiło zwiększenie o kwotę 355 244,92
- zmiana stanu produktu wzrost o kwotę 94 246,29

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, usługa kierowcy	Świadczenia na rzecz pracowników	Razem
	7 473 426,89	2 912 380,15	153 623,75	1 541 852,21	1 072 671,83	5 680 527,94
	% udziału w kosztach ogółem	38,97%	2,06%	20,63%	22,66%	76,01%
Lp.	Przychody ogółem	Z tego: wynagrodzenia	Umowy cywilno- prawne zlecenia	Usługi medyczne obce, usługa kierowcy	Świadczenia na rzecz pracowników	Razem
	7 718 008,73	2 912 380,15	153 623,75	1 541 852,21	1 072 671,83	5 680 527,94
	% udziału w przychodach ogółem	37,73%	1,99%	19,98%	13,90%	73,60%

Jak wynika z powyższego zestawienia udział kosztów związanych z obsadą kadrową w stosunku do kosztów ogółem wynosi 76,01%, natomiast udział kosztów związanych z obsadą kadrową w stosunku do przychodów ogółem wynosi 73,60%.

Pozostałe 23,99% kosztów jest związana z bieżącą działalnością Zakładu tj. materiały, energia usługi, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty.

**Sprzedaż usług działalności i pomocniczej** – stanowi 39,49% wykonania planu i wynosi 156 774,21

**Pozostałe przychody operacyjne** - stanowią 102,88 % wykonania planu i wynoszą 514 412,56 w tym:

- odszkodowania - 155 228,61
- inne przychody operacyjne – (dofinansowanie szkoleń pracowników medycznych z Krajowego Funduszu Szkoleniowego) - 155 173,31
- inne przychody operacyjne, które stanowią równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji, darowizn, środków unijnych - 204 010,64

**Przychody finansowe** - stanowią 38,12% wykonania planu i wynoszą 5 718,57

w tym:

- odsetki od lokat bankowych – 5 718,57

**Zmiana stanu produktu** - wynosi - 254 970,47 co związane jest rozliczeniem czynnym międzyokresowym kosztów w tym rezerw na świadczenia pracownicze.

**Koszty** - stanowią 51,28% wykonania planu tj. kwota 7 473 426,89

**Koszty operacyjne** – stanowią 59 717,16

z czego :

- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu – 2 771,55

- pozostałe koszty operacyjne – 2 561,78

- kasacje NKUP - 35 436,23

- wartość netto sprzedanych składników majątku trwałego – 147,60

**Koszty finansowe** – stanowią 4,99% wykonania planu tj. kwota 85,81

z czego:

- odsetki od kredytu – 84,99

- odsetki od zobowiązań – 0,82

**V. W I półroczu 2016 roku SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe poniosło następujące nakłady inwestycyjne w kwocie:** 107 068,28

z czego:

- maszyny i urządzenia 27 966,78
- pozostałe środki trwałe 79 101,50

**VI. W I półroczu 2016 roku w tym SP ZOZ SPR otrzymało następujące dotacje i darowizny, w łącznej wysokości:** 10 000,00

w tym

- Starostwo Powiatowe – dotacja 5 000,00
- Firma prywatna - darowizna 5 000,00

#### **VII. Zobowiązania i należności**

**Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:** 3 502 220,73

**Rezerwy na zobowiązania:** 677 439,52

**Zobowiązania krótkoterminowe** 1 274 488,92

w tym :

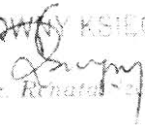
- z tytułu dostaw i usług 383 279,65
- z tytułu podatków, ceł
- ubezpieczeń społecznych 473 563,19
- pozostałe zobowiązania (zobowiązania dotyczące polis ubezpieczeniowych, wynagrodzeń pracowników, potrąceń z list płac) 417 646,08

**Rozliczenia międzyokresowe** 1 550 292,29

**Zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2016 r.** 0,00

<b>Należności i roszczenia na dzień 30.06.2016 r.</b>	<b>1 397 451,21</b>
w tym:	
- z tytułu dostaw i usług	1 181 295,57
w tym: wymagalne z tytułu dostaw i usług	16 367,78
- należności inne	30,52

Nowy Sącz dn. 25.07.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
 inż. Renata Szczęsny

DIREKTOR  
  
 SP. Z O.O. 25.07.2016

## 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 za pierwsze półrocze. 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.

Załącznik do uchwały Nr 596/2016  
Zarządu Powiatu Nowosądeckiego  
z dnia 27 lipca 2016 r.