

**UCHWAŁA NR 953/2017
ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO**

z dnia 26 lipca 2017 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planów finansowych podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Nowosądecki za pierwsze półrocze 2017 r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. - Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, ze zm.) Zarząd Powiatu Nowosądeckiego uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informacje o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2017 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 2017 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

Franciszek Kantor

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju za pierwsze półrocze 2017 rok

Podstawą gospodarki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju jest plan finansowy. Plan finansowy na 2017 rok został ustalony przez Dyrektora SP ZOZ - Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju. Założenia planu finansowego oraz jego wykonanie w pierwszym półroczu 2017r. przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2016r w tys. zł.	Plan na 2017r. w tys. zł.	Wykonanie za I półr. 2017 r. w tys. zł.	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % Wykonanie 2017r.
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	31 611,4	31 932,4	15 611,2	48,9%	100,0%
1	Sprzedaż usług zdrowotnych-kontrakt z NFZ	28 147,8	29 290,0	14 326,9	48,9%	91,8%
	w tym: na podwyżki dla pielęgniarek i położnych	945,2	1 703,9	713,0	41,8%	4,6%
	Sprzedaż usług medycznych dla nieubezpieczonych i innych podmiotów leczniczych	1 136,2	1 124,6	595,3	52,9%	3,8%
2	Pozostałe przychody (m.in. obiady, ksero)	61,3	50,0	26,2	52,4%	0,2%
3	Sprzedaży materiałów	2,3	0,0	3,0		0,0%
4	Pozostałe przychody operacyjne (m.in. przych. z tytułu zatrudnienia lekarzy stażystów i rezydentów, dzierżawy, dotacje do działalności bieżącej, dof. i dotacje do środków trwałych księgowane równolegle do odpisów amortyzacyjnych, dof.do wynagr. z PFRON)	2 316,9	1 523,7	852,1	55,9%	5,5%
5	Przychody finansowe (odsetki)	3,1	0,5	0,0	0,0%	0,0%
6	Zmiana stanu produktów	-56,2	-56,4	-192,3	341,0%	-1,3%
7						
II	Koszty	30 965,8	32 070,1	15 838,1	49,4%	100,0%
1	Koszty rodzajowe	30 538,3	31 732,4	15 717,8	49,5%	99,3%
	Amortyzacja	1 405,8	1 259,6	641,5	50,9%	4,1%
	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)	5 563,1	5 590,8	2 929,3	52,4%	18,5%
	Usługi obce (usługi zdrowotne, usługi remontowe, konserwatorskie, transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, prawne, dezynfekcyjne, utylizacja odpadów, wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków, monitoring obiektów, badania medyczne obce, czynsze)	9 728,2	10 112,2	5 176,7	51,2%	32,7%
	Podatki i opłaty (opłaty skarbowe, VAT nie podlegający odliczeniu, podatek od nieruchomości)	60,9	57,4	28,5	49,7%	0,2%
	Wynagrodzenia	10 933,5	11 735,0	5 641,0	48,1%	35,6%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (ZUS-pracodawca od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, koszty BHP)	2 471,7	2 603,1	1 289,8	49,5%	8,1%
	Pozostałe koszty (m. in. delegacje krajowe, prenumerata czasopism, ubezpieczenia majątkowe)	375,1	374,3	11,0	2,9%	0,1%
2	Wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu	5,9	0,0	4,9	0,0%	0,0%
3	Pozostałe koszty operacyjne	302,1	100,0	35,2	35,2%	0,2%
4	Koszty finansowe	119,5	237,7	80,2	33,7%	0,5%
III	Zysk/Strata brutto (I-II)	645,6	-137,7	-226,9		
1	Podatek dochodowy	0,0	0	0,0		
IV	Zysk (strata) netto	645,6	-137,7	-226,9		

Poniesiona za I półrocze 2017 roku strata wynosi -226.920,17 zł.

Planowana za 2017 rok strata wynosi - 137.700,00 zł.

Znaczny wpływ na ujemny wynik finansowy ma niewykonanie kontraktu z NFZ za pierwsze półrocze 2017 r. na kwotę 179.119,29 zł.

Planowane przychody ogółem na 2017 rok wynoszą	31.932.400,00 zł
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt z NFZ	29.290.000,00 zł
w tym: podwyżki dla pielęgniarek i położnych	1.703.900,00 zł

Osiągnięte przychody ogółem w I połowie 2017 roku wyniosły	15.611.224,25 zł
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt NFZ	14.326.946,15 zł
w tym: podwyżki dla pielęgniarek i położnych	713.015,44 zł

Zrealizowane w pierwszej połowie 2017 r. roku przychody w stosunku do planu rocznego wykonano w 48,9 % w tym usługi medyczne kontrakt z NFZ 48,9%. Niższe wykonanie kontraktu w stosunku do założeń planu wynika z niewykonania świadczeń zdrowotnych w zakresie:

- oddziału anestezjologii i intensywnej terapii na kwotę -57.201,54 zł
- neonatologii na kwotę -3.586,00 zł,
- oddziału ginekologiczno-położniczego - 27.524,12 zł,
- oddziału chirurgii ogólnej - 21.567,52 zł,
- oddziału chirurgii urazowo - ortopedycznej - 10.043,30 zł,
- poradni ginekologiczno-położniczej - 39.200,39 zł,
- poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej - 5.222,10 zł

Jednocześnie Szpital posiada nadwykonania kontraktu z NFZ w zakresie lecznictwa szpitalnego na kwotę 344.028,88 zł, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej na kwotę 61.220,35 zł, rehabilitacji leczniczej na kwotę 31.785,00 zł oraz leczenia uzależnień na kwotę 58.217,90 zł.

➤ **Pozostałe przychody operacyjne** - stanowią 55,9 % wykonania planu i wynoszą 852.065,38 zł. W tym:

- przychody z tytułu refundacji kosztów spec. lekarzy stażystów i rezydentów - 242.353,63 zł,
- przychody z tytułu dzierżaw - 132.853,29 zł,
- przychody z tytułu dotacji, dofinansowań i darowizn - księgowane równolegle do wysokości odpisów amortyzacyjnych - 260.243,52 zł,
- darowizny rzeczowe (leki, materiały) - 7.117,19 zł,
- odszkodowania i kary umowne -4.988,16 zł,
- przychody z PZU z tytułu obsługi grupowego ubezpieczenia pracowników - 2.724,10 zł,
- dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych - 112.671,10 zł,
- refundacja wynagrodz. z Urzędu Pracy i Pow. Centrum Funduszy Europejskich - 8.669,93 zł,
- dotacje z budżetów gmin na realizację zadań związanych ze zwiększeniem dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych - 20.000,00 zł,
- dotacja na programy zdrowotne (Hazard) - 24.000,00 zł,
- NFZ sprzedaż dot. 2013 r. - 9.026,13 zł,
- odszkodowanie z polisy za uszkodzenie klimatyzatora - 4.300,00 zł,
- zwrot podatku VAT - 1.364,00 zł,
- Promocja FAKRO - 20.000,00
- pozostałe przychody - 1.754,33 zł,

- **Przychody finansowe** – wynoszą 42,49 zł
w tym:
 - odsetki od należności przeterminowanych – 42,49 zł,

Planowane koszty na 2017 rok wynoszą **32.070.100,00 zł**
Wykonane koszty za I półrocze 2017 rok wynoszą **15.838.144,42 zł**

Poniesione koszty ogółem w kwocie 15.838.144,42 zł w stosunku do planu rocznego wykonane w 49,4 %.

Niższe zaangażowanie planu rocznego kosztów wystąpiło w pozycjach:

- Podatki i opłaty –49,7 %
- Wynagrodzenia –48,1 %
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 49,5%
- Pozostałe koszty – 2,9 %

Wyższe zaangażowanie planu rocznego kosztów wystąpiło w pozycjach:

- Amortyzacja - 50,9 %
- Zużycie materiałów i energii – wykonane planu w 52,4 %,
- Usługi obce – 51,2 %

- **Pozostałe koszty operacyjne** – wykonane w 35,2% na kwotę 35.258,83 zł. Na koszty te składają się:

- renty wypłacone pacjentom - 25.659,78 zł,
- kara NFZ – 5.561,94 zł,
- koszty postępowań sądowych – 17,84 zł,
- wartość netto zlikwidowanego klimatyzatora – 2.200,00 zł,
- utylizacja leków i krwi – 1.640,56 zł,
- pozostałe koszty – 178,71 zł.

- **Koszty finansowe** - wykonanie planu w 33,7 % na kwotę 80.180,90 zł.

w tym:

- odsetki od kredytów i pożyczek – 80.180,90 zł,

Na początek **2017r** Szpital posiadał **zobowiązania** w łącznej kwocie **11.075.892,33 zł**
 Na **30.06.2017r** Szpital posiada **zobowiązania** w łącznej kwocie: **12.128.183,49 zł**
 z tego:

a) zobowiązania długoterminowe –	6.104.420,17 zł
w tym:	
- pożyczka z Powiatu Nowosądeckiego	801.921,58 zł
- kredyty odnawialne	1.116.732,33 zł
- zobowiązanie wobec NFZ (wystąpienie pokontrolne)	511.830,57 zł
- zobowiązanie wynikające z wyroku sądowego do sygn. IX GC/635/10 i IX GC 102/11	1.873.935,69 zł
- pożyczka Magellan	1.800.000,00 zł

b) <u>zobowiązania krótkoterminowe</u> –	6.023.763,32 zł
w tym:	
- z tyt. kredytów inwestycyjny	238.077,20 zł
- pożyczka krótkoterminowa z Powiatu Nowosądeckiego	500.000,00 zł
- pożyczka z Fundacji Rozwoju Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy	40.000,00 zł
- zobowiązanie z wyroku sądowego do sygn. IX GC/635/10 i IX GC 102/11	749.579,92 zł
- z tyt. dostaw i usług:	1.277.293,80 zł
- z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń społ.	851.631,65 zł
- z tytułu wynagrodzeń	641.069,06 zł
- z tytułu zakupu środków trwałych i rozbudowy szpitala	1.168.445,38 zł
- wobec NFZ z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, kary i odsetki	223.200,00 zł
- z tytułu ubezpieczenia OC i majątkowego	90.099,50 zł
- wadia i kaucje	8.341,50 zł
- wobec pracowników z tytułu ZFŚS	171.947,43 zł
- pozostałe zobowiązania	64.078,38 zł

Na dzień 30.06.2017 r. Szpital nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności netto Szpitala na początek 2017 r. wynosiły: **1.607.675,09 zł**
Należności netto Szpitala na 30.06.2017 r. zamknęły się kwotą **2.056.357,05 zł**

w tym: należności wymagalne **24.975.08 zł**

Udział należności przeterminowanych w ogólnej kwocie należności stanowi 1,21 %

Szpital na początek roku 2017 posiadał **środki pieniężne** w kwocie: **122.716,82 zł**
Szpital wg stanu na 30.06.2017r posiadał **środki pieniężne** w kwocie: **66.968,83 zł**

W I półroczu 2017 Szpital poniósł nakłady inwestycyjne w kwocie: 6.349.409,15 zł

Z tego:

a) nakłady na budynki	6.077.849,70 zł
b) maszyny i urządzenia techniczne	14.040,15 zł
c) pozostałe środki trwałe	257.519,30 zł
d) wartości niematerialne i prawne	0,00 zł

W pierwszym półroczu 2017 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, które zwiększają przychody w kwocie : 407.694,66 zł

W tym:

1) Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych -	112.671,10 zł
2) Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy	- 8.669,93 zł
3) Przychody z tytułu refundacji kosztów specjalizacji lekarzy w ramach rezydentury oraz lekarzy stażystów -	- 242.353,63 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 -	- 20.000,00zł
5) Dotacja z Ministerstwa Zdrowia na realizację zadań z związanych z rozwiązywaniem problemów Hazardowych i narkomanii -	24.000,00 zł

W pierwszym półroczu 2017 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, które zwiększają rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie: 5.000.000,00 zł

W tym:

- 1) Dot. z Powiatu Nowosądeckiego na sfinansowanie zadania pn. "Rozbudowa Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju z zastosowaniem energooszczędnych technologii" 5.000.000,00 zł

Wskaźnik bieżącej płynności

Aktywa obrotowe ogółem - rozliczenia międzyokresowe = 2.954.925,10 zł = 0,46
Zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobow. krótkoter. 6.488.807,71 zł

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej na 30.06.2017 roku wynosił 0,46 – Bezpieczny poziom tego wskaźnika powinien oscylować wokół 1,2-1,7.

Liczba pracujących na początek 2017 r. wynosiła 305 osób.
Liczba pracujących na 30.06.2017 r. wynosiła 304 osoby.

Średnie zatrudnienie za 2016 rok w przeliczeniu na etaty wynosiło 298,56 (z wyłączeniem pracowników na urloпах wychowawczych i bezpłatnych).

Średnie zatrudnienie za pierwsze półrocze 2017 r. w przeliczeniu na etaty wyniosło 299,07 (z wyłączeniem pracowników na urloпах wychowawczych i bezpłatnych).

Krynica Zdrój, 19.07.2017 r.

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

DYREKTOR
SP ZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
Stawomir Kmak

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju
33-380 Krynica-Zdrój, ul. Kraszewskiego 142
063/100003, tel. (9-18) 471-28-07, fax 471-23-38
NIP 734-26-31-078 REGON 000300587

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2017 roku
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
- Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu .**

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 2017 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 7⁰⁰ do godziny 23⁰⁰
- 4) 2 zespoły ratownictwa medycznego podstawowego świadczące usługi od godziny 7⁰⁰ do godziny 19⁰⁰

Rozmieszczenie zespołów ratowniczych na terenie powiatu nowosądeckiego na dzień 30.06.2017 r. przedstawia się następująco:

- 1) Stacja Pogotowia Ratunkowego w Nowym Sączu :
 - 1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny
 - 2 zespoły ratownictwa medycznego podstawowego
- 2) Podstacja w Starym Sączu - 1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny
- 3) Podstacja w Grybowie - 1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy
- 4) Podstacja w Łącku - 1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy
- 5) Podstacja w Łososinie Dolnej - 1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy
- 6) Podstacja w Jasiennej - 0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego
- 7) Podstacja w Rytrze - 0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego
- 8) Podstacja w Nawojowej - 0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego
- 9) Podstacja w Piwnicznej Zdrój - 0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego
- 10) Podstacja w Krynicy Zdroju:
 - 1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny
 - 0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego

II. Udzielona pomoc medyczna w I półroczu 2017 roku:

1. Liczba osób którym udzielono świadczeń medycznych	11.191
w tym :	
- zachorowania	8.785
- wypadki	2.406
2. Interwencje zespołów ratownictwa medycznego ogółem w tym :	11.191
zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny	3.312
zespół ratownictwa medycznego podstawowy	7.879

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

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 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 31.12.2016 r. wynosił: 158 osób.

Stan zatrudnienia na umowy o pracę na dzień 30.06.2017 r. wynosił: 160 osób.

IV. Przychody i koszty za I półrocze 2017 r.

W ogólnej wartości przychodów w strukturze % w I półroczu 2017 r. zdecydowaną pozycję stanowią przychody za świadczenie usług zdrowotnych wykonywanych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego tj. 82,23%.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2017 r.	Wykonanie za 2017 r.	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % wykonanie planu za 2016 r.
I	PRZYCHODY OGÓLEM	15 227 000,00	7 300 846,92	47,95	100,00
	Przychody				
1.	<i>Sprzedaż usług działalności podstawowej</i> <i>W tym :</i>	14 110 000,00	6 912 771,80	48,99	94,68
a	Świadczenie usług z tytułu ZRM	12 502 000,00	6 003 293,97	48,02	82,23
b	Zakłady Opieki Zdrowotnej – transport medyczny	250 000,00	136 688,50	54,68	1,87
c	Indywidualni odbiorcy – transport medyczny	110 000,00	9 565,50	8,70	0,13
d	NFZ transporty	808 000,00	403 435,56	49,93	5,53
e	Transport specjalistyczny - umowa Szpital J. Śniadeckiego	430 000,00	200 437,50	46,61	2,75
f	Zmiana stanu produktu	10 000,00	159 350,77	1593,51	140,55
2.	<i>Sprzedaż usług działalności i pomocniczej</i> <i>W tym:</i>	277 000,00	103 647,67	37,42	1,42
a	Dzierżawy	135 000,00	51 683,73	38,28	0,71
b	Badania diagnostyczne pojazdów	130 000,00	49 512,67	38,09	0,68
c	Usługi radiołączność	3 000,00	900,00	30,00	0,01
d	Pozostała sprzedaż	5 000,00	1 551,27	31,03	0,02
e	Szkolenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne	825 000,00	277 051,11	33,58	3,79
4.	Przychody finansowe	15 000,00	7 376,34	49,18	0,10

II.	KOSZTY OGÓŁEM	15 185 000,00	7 379 337,83	48,60	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)	1 130 000,00	556 209,34	49,22	7,54
3.	Usługi obce (usługi remontowe, transportowe, pralnicze, telekomunikacyjne, bankowe, konserwacje i naprawy) w tym: usługi medyczne obce	3 760 000,00 3 350 000,00	1 645 795,46 1 479 997,98	43,77 44,18	22,30 20,06
4.	Wynagrodzenia w tym: wynagrodzenie z tyt. umów o pracę wynagrodzenie cywilno prawne	6 530 000,00 6 160 000,00 370 000,00	3 303 454,20 3 071 036,21 232 417,99	50,59 49,85 62,82	44,77 41,62 3,15
5.	Świadczenia na rzecz pracowników (koszty ZUS pracodawcy od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS, odzież ochronna i robocza,)	1 880 000,00	1 039 247,48	55,28	14,08
6.	Podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, wpłaty na PFRON, podatki i opłaty, podatek VAT)	135 000,00	53 108,69	39,34	0,72
7.	Pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe, prenumerata prasy, System Zarządzania Jakością)	460 000,00	236 797,58	51,48	3,21
8.	Amortyzacja	1 100 000,00	507 391,81	46,13	6,88
9.	Koszty finansowe	5 000,00	150,87	3,02	0,00
10.	Koszty operacyjne	185 000,00	37 182,40	20,10	0,50
	Zysk/Strata brutto (I-II)	42 000,00	-78 490,91		
	Podatek dochodowy		3 789,00		
	Zysk / Strata netto		- 82 279,91		

Wpływ na wynik finansowy SP ZOZ SPR za I półrocze 2017 r. miało:

1. zmniejszenie przychodów z tytułu usług świadczonych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego za I półrocze 2017 r. w stosunku do I półrocza 2016 r. - rok przestępny 2016 - ryczałt przysługujący za 1 dzień pracy ZRM,
2. szkolenia dla pracowników medycznych finansowane w 80% przez Krajowy Fundusz Szkoleniowy, 20% udział własny Zakładu,
3. wypłacenie dodatku jednorazowego dla pielęgniarek i położnych za okres od 1 września 2015 r. do 31 grudnia 2016 r. na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. 2015 poz. 1628) art. 46 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2015 r. o działalności leczniczej (tj. Dz. U. 2016 poz. 1638 z zm.)

Przychód ogółem za I półrocze 2016 r. i I półrocze 2017 r. w [ZŁ]		
<i>ROK</i>	<i>PRZYCHÓD OGÓŁEM</i>	<i>ZMNIJSZENIE</i>
I półrocze 2016	7 718 008,73	
I półrocze 2017	7 300 846,92	417 161,81

Zmniejszenie przychodów ogółem za I półrocze 2017 r. w stosunku do I półrocza 2016 r. w wysokości 417 161,81 miało wpływ zmniejszenie przychodów z tytułu: zmiana stanu produktu, działalność pomocnicza i pozostałe przychody operacyjne.

Przychody z usług świadczonych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego za I półrocze 2016 r. i I półrocze 2017 r. w [ZŁ]		
<i>ROK</i>	<i>PRZYCHÓD</i>	<i>ZMNIJSZENIE</i>
I półrocze 2016	6 036 461,34	
I półrocze 2017	6 003 293,97	33 167,37

Na zmniejszenie przychodów z tytułu usług świadczonych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego za I półrocze 2017 r. w stosunku do I półrocza 2016 r. miał wpływ rok przestępny 2016 czyli ryczałt przysługujący za 1 dzień pracy ZRM.

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
<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>
	7 379 337,83	3 071 036,21	232 417,99	1 489 547,73	1 039 247,48	5 832 249,41
	% udziału w kosztach ogółem	41,62%	3,15%	20,19%	14,08%	79,03%
Lp.	Przychody ogółem	Z tego : wynagrodzenia	Umowy cywilno- prawne zlecenia	Usługi medyczne obce, usługa kierowcy	Świadczenia na rzecz pracowników	Razem
	7 300 846,92	3 071 036,21	232 417,99	1 489 547,73	1 039 247,48	5 832 249,41
	% udziału w przychodach ogółem	42,06%	3,18%	20,40%	14,23%	79,88 %

Jak wynika z powyższego zestawienia udział kosztów związanych z obsadą kadrową w stosunku do kosztów ogółem wynosi 79,03%, natomiast udział kosztów związanych z obsadą kadrową w stosunku do przychodów ogółem wynosi 79,88% .

Pozostałe 20,97% kosztów jest związane z bieżącą działalnością Zakładu tj. materiały, energia, usługi, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty.

Sprzedż usług działalności i pomocniczej – stanowi 37,42% wykonania planu i wynosi 103 647,67

Pozostałe przychody operacyjne - stanowią 33,58 % wykonania planu i wynoszą 277 051,11
w tym:

- odszkodowania – 28 897,95
- inne przychody operacyjne – (dofinansowanie szkoleń pracowników medycznych z Krajowego Funduszu Szkoleniowego) – 90 440,00

- inne przychody operacyjne, które stanowią równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji, darowizn, środków unijnych – 118 213,20
- inne przychody – 39 499,96

Przychody finansowe - stanowią 49,18% wykonania planu i wynoszą 7 376,34
w tym:

- odsetki od lokat bankowych – 6 325,19
- odsetki od należności – 1 051,15

Zmiana stanu produktu - wynosi – 159 350,77 co związane jest rozliczeniem czynnym międzyokresowym kosztów.

Koszty – stanowią 48,60% wykonania planu tj. kwota 7 379 337,83

Koszty operacyjne – stanowią 20,10% wykonania planu tj. 37 182,40
w tym :

- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu – 2 179,56
- pozostałe koszty operacyjne – 6 104,89
- koszty napraw powypadkowych – 28 897,95

Koszty finansowe – stanowią 3,02% wykonania planu tj. kwota 150,87
w tym:

- różnice kursowe – 48,87
- odsetki od zobowiązań podatkowych i ZUS – 102,00

V. W I półroczu 2017 roku SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe poniosło następujące nakłady inwestycyjne w kwocie: 50 287,29

w tym:

- | | |
|---------------------------------------------------------------|-----------|
| • urządzenia techniczne i maszyny | 47 803,29 |
| • pozostałe środki trwałe (narzędzia, przyrządy, wyposażenie) | 2.484,00 |
| • wartości niematerialne i prawne | 5 186,00 |

VI. Zobowiązania i należności na dzień 30.06.2017 r.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:	4 062 344,73
Rezerwy na zobowiązania:	730 645,41

Zobowiązania krótkoterminowe	1 191 204,19
-------------------------------------	---------------------

w tym :

- | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| - z tytułu dostaw i usług | 224 754,51 |
| - z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń społecznych | 526 977,89 |
| - pozostałe zobowiązania (zobowiązania dotyczące polis ubezpieczeniowych, wynagrodzeń pracowników, potrąceń z list płac) | 439 471,79 |

Rozliczenia międzyokresowe	2 140 495,13
-----------------------------------	---------------------

Zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2017 r.	0,00
Należności i roszczenia	1 367 705,92
w tym:	
- z tytułu dostaw i usług	1 136 803,06
Należności wymagalne na dzień 30.06.2017 r.	6 236,01
w tym:	
- z tytułu dostaw i usług	4 236,01
- należności pozostałe	2 000,00
Rozliczenia międzyokresowe czynne	299 624,33

Nowy Sącz dn. 20.07.2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 inż. Renata Szczęsny


DYREKTOR
 SPZOZ Sadeckie 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 2016 r. poz. 1870, ze zm.) SP ZOZ - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy - Zdroju oraz SP ZOZ - Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu zobowiązane są do przedstawienia Zarządowi Powiatu Nowosąddeckiego, 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 Nowosąddeckiego Uchwałą Nr 409/XL/2010 r. określiła zakres i formę powyższej informacji.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest zasadne.