

UCHWAŁA NR 1345/2018
ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO

z dnia 25 lipca 2018 r.

w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planów finansowych podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Nowosądecki za pierwsze półrocze 2018 r.

Na podstawie art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. - Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) Zarząd Powiatu Nowosądeckiego uchwala co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informacje o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2018 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 2018 r.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Nowosądeckiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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 2018 rok

Podstawą gospodarki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju jest plan finansowy. Plan finansowy na 2018 rok został ustalony przez Dyrektora SP ZOZ - Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju. Założenia planu finansowego oraz jego wykonanie w pierwszym półroczu 2018r. przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2017r w tys. zł.	Plan na 2018r. w tys. zł.	Wykonanie za I półr. 2018 r. w tys. zł	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % Wykonanie I półr. 2018r.
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	34 593,0	38 260,0	19 082,1	49,9%	100,0%
1	Sprzedaż usług zdrowotnych-kontrakt z NFZ	31 358,7	34 073,6	17 587,0	51,6%	92,2%
	w tym: na podwyżki dla pielęgniarek i położnych	1 712,7	2 606,8	1 059,3	40,6%	5,6%
	Sprzedaż usług medycznych dla nieubezpieczonych i innych podmiotów leczniczych	1 257,9	1 260,0	662,9	52,6%	3,5%
2	Pozostałe przychody (m.in. obiady, ksero)	49,8	50,0	28,7	57,4%	0,2%
3	Sprzedaży materiałów	3,0	3,0	0,3		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 równoległe do odpisów amortyzacyjnych, dof. do wynagr. z PFRON)	1 941,4	2 894,9	1 002,8	34,6%	5,3%
5	Przychody finansowe (odsetki)	4,0	0,5	0,2	40,0%	0,0%
6	Zmiana stanu produktów	-21,8	-22,0	-199,8	908,2%	-1,2%
7						
II	Koszty	34 536,2	38 208,8	19 745,1	51,7%	100,0%
1	Koszty rodzajowe	33 787,0	37 684,8	19 500,6	51,7%	98,8%
	Amortyzacja	1 805,2	3 187,3	1 673,7	52,5%	8,5%
	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)	5 914,1	6 189,7	3 458,2	55,9%	17,4%
	Usługi obce (usługi zdrowotne, usługi remontowe, konserwatorskie, transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, prawne, dezynfekcyjne, utylizacja odpadów, wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków, monitoring obiektów, badania medyczne obce, czynsze)	10 920,0	12 613,2	6 645,5	52,7%	33,7%
	Podatki i opłaty (opłaty skarbowe, VAT nie podlegający odliczeniu, podatek od nieruchomości)	57,5	81,4	34,7	42,6%	0,2%
	Wynagrodzenia	12 029,8	12 453,7	6 296,6	50,6%	31,9%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (ZUS-pracodawca od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, koszty BHP)	2 680,4	2 760,1	1 376,0	49,9%	7,0%
	Pozostałe koszty (m. in. delegacje krajowe, prenumerata czasopism, ubezpieczenia OC i majątkowe)	380,0	399,4	15,9	4,0%	0,1%
2	Wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu	5,0	5,1	0,5	0,0%	0,0%
3	Pozostałe koszty operacyjne	582,9	90,1	35,7	39,6%	0,2%
4	Koszty finansowe	161,3	428,8	208,3	48,6%	1,0%
III	Zysk/Strata brutto (I-II)	56,8	51,2	-663,0		
1	Podatek dochodowy	0,0	0	0,0		
IV	Zysk (strata) netto	56,8	51,2	-663,0		

Poniesiona za I półrocze 2018 roku strata wynosi -663 024,67 zł.

Planowany za 2018 rok zysk wynosi 51 200,00 zł.

Poniesiona strata w wysokości - 663.024,67 zł za 6 miesięcy 2018 r. wynika głównie ze zwiększonych kosztów amortyzacji w związku z realizacją projektu pod nazwą "Zwiększenie dostępności do usług zdrowotnych świadczonych przez Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju poprzez zakup nowoczesnego sprzętu medycznego" współfinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach RPO. Zakupy w ramach projektu prawie w całości zrealizowano w m-cu grudniu 2017 r. Ogółem planowane koszty projektu wynoszą - 7.825.486,61 zł w tym dofinansowanie UE 5.782.615,08 zł. Przychody miesięczne w kwocie ok. 75.000,00 zł z tytułu dofinansowania księgowane równolegle do odpisów amortyzacyjnych będą mogły być ujęte w ewidencji księgowej z chwilą otrzymania środków. Umowę o dofinansowanie podpisano w dniu 29.03.2018 r. Pierwszy wniosek o płatność na dofinansowanie w kwocie 5.670.469,14 zł, został złożony w dniu 19.04.2018 r. Obecnie trwa kontrola z zakresu zamówień publicznych projektu, środków możemy się spodziewać w miesiącu sierpniu 2018 r.

Na ujemny wynik finansowy mają również wpływ poniesione w pierwszym półroczu 2018, wyższe niż zaplanowano koszty leków, badań medycznych, odczynników laboratoryjnych, jednorazowego sprzętu medycznego, transportu medycznego, napraw sprzętu medycznego oraz dyżurów kontraktowych - łącznie o kwotę 554.000,00 zł.

Planowane przychody ogółem na 2018 rok wynoszą	38.260.000,00 zł
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt z NFZ	34.073.600,00 zł
w tym: podwyżki dla pielęgniarek i położnych	2.606.800,00 zł

Osiągnięte przychody ogółem w I połowie 2018 roku wyniosły	19.082.088,74 zł
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt NFZ	17.586.972,81 zł
w tym: podwyżki dla pielęgniarek i położnych	1.059.282,26 zł

Zrealizowane w pierwszej połowie 2018 r. roku przychody w stosunku do planu rocznego wykonano w 49,9 % w tym usługi medyczne kontrakt z NFZ 51,6%. Wyższe wykonanie kontraktu w stosunku do założeń planu wynika ze zrealizowanych świadczeń zdrowotnych ponad limit w zakresie porodów w kwocie 210.079,00 zł oraz w zakresie endoprotezoplastyki stawu biodrowego lub kolanowego w kwocie 63.445,00 zł.

➤ **Pozostałe przychody operacyjne** - stanowią 34,6 % wykonania planu i wynoszą 1 002 838,22 zł. W tym:

- przychody z tytułu refundacji kosztów spec. lekarzy stażystów i rezydentów – 169.611,06 zł,
- przychody z tytułu dzierżaw – 120.291,72 zł,
- przychody z tytułu dotacji, dofinansowań i darowizn – księgowane równolegle do wysokości odpisów amortyzacyjnych – 534.470,77 zł,
- darowizny rzeczowe (leki, materiały) - 832,56 zł,
- odszkodowania i kary umowne -5.953,68 zł,
- przychody z PZU z tytułu obsługi grupowego ubezpieczenia pracowników – 2.745,06 zł,
- dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych – 118.375,46 zł,
- refundacja wynagrodz. z Urzędu Pracy – 25.229,21 zł,

- dotacje z budżetów gmin na realizację zadań związanych ze zwiększeniem dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych – 8.000,00 zł,
- dotacja na programy zdrowotne (Hazard) – 15.000,00 zł,
- zwrot podatku VAT – 1.364,00 zł,
- pozostałe przychody – 964,70 zł,

- **Przychody finansowe** – wynoszą 308,09 zł
w tym:
 - odsetki od należności przeterminowanych – 121,18 zł,
 - odsetki od lokat - 186,91,

Planowane koszty na 2018 rok wynoszą **38.208.800,00 zł**
Wykonane koszty za I półrocze 2018 rok wynoszą **19.745.113,41 zł**

Poniesione koszty ogółem w kwocie 19.745.113,41 zł w stosunku do planu rocznego wykonane w 51,7 %.

Niższe zaangażowanie planu rocznego kosztów wystąpiło w pozycjach:

- Podatki i opłaty –42,6 %
- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - 49,9%
- Pozostałe koszty – 4,0 %

Wyższe zaangażowanie planu rocznego kosztów wystąpiło w pozycjach:

- Amortyzacja - 52,5 %
- Zużycie materiałów i energii – wykonane planu w 55,9 %,
- Usługi obce – 52,7 %,
- Wynagrodzenia - 50,6 %

- **Pozostałe koszty operacyjne** – wykonane w 39,6% na kwotę 35.730,96 zł. Na koszty te składają się:

- renty wypłacone pacjentom - 25 659,78 zł,
- korekta świadczeń z NFZ za 2013 i 2017 rok – 2 775,60 zł,
- koszty postępowań sądowych – 5 240,20 zł,
- utylizacja leków i krwi – 1 553,38 zł,
- pozostałe koszty – 502,00 zł.

- **Koszty finansowe** - wykonanie planu w 48,6 % na kwotę 208.322,06 zł.

w tym:

- odsetki od kredytów i pożyczek – 200.322,06 zł,
- odsetki do ZUS - 8,00 zł.

Na początek **2018r** Szpital posiadał **zobowiązania** w łącznej kwocie **25.083.212,78 zł**
 Na **30.06.2018r** Szpital posiada **zobowiązania** w łącznej kwocie: **20.691.471,24 zł**
 z tego:

- a) **zobowiązania długoterminowe** – **8.272.598,72 zł**
w tym:
 - pożyczka z Powiatu Nowosądeckiego 801.921,58 zł
 - pożyczka z NFOŚiGW 2.593.405,00 zł
 - zobowiązanie wobec NFZ (wystąpienie pokontrolne) 288.630,57 zł

- zobowiązanie wynikające z wyroku sądowego do sygn. IX GC/635/10 i IX GC 102/11	1.124.355,77 zł
- pożyczka Magellan	1.500.000,00 zł
- pożyczka SIEMENS	1.964.285,80 zł

b) <u>zobowiązania krótkoterminowe</u> -	12.418.872,22 zł
w tym:	
- z tyt. kredytów odnawialnych	605.734,93 zł
- kredyt PKO na prefinansowanie inwest. pn. "Zwiększenie dostępności... " projekt współfinansowany ze środków Unii Europejskiej	5.700.000,00 zł
- pożyczka SIEMENS	357.142,80 zł
- pożyczka krótkoterminowa z Powiatu Nowosądeckiego	500.000,00 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:	1.980.309,39 zł
- z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń społ.	900.139,82 zł
- z tytułu wynagrodzeń	729.458,15 zł
- z tytułu zakupu środków trwałych	310.812,45 zł
- wobec NFZ z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, kary i odsetki	223.200,00 zł
- z tytułu ubezpieczenia OC i majątkowego	90.111,00 zł
- wadia i kaucje	16.720,20 zł
- wobec pracowników z tytułu ZFŚS	181.637,24 zł
- pozostałe zobowiązania	74.026,32 zł

Na dzień 30.06.2018 r. Szpital nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności netto Szpitala na początek 2018 r. wynosiły: **2.375.570,78 zł**
Należności netto Szpitala na 30.06.2018 r. zamknęły się kwotą **1.906.469,76 zł**

w tym: należności wymagalne **27.752,00 zł**

Udział należności przeterminowanych w ogólnej kwocie należności stanowi 1,46 %

Szpital na początek roku 2018 posiadał **środki pieniężne** w kwocie: **115.340,14 zł**
 Szpital wg stanu na 30.06.2018r posiadał **środki pieniężne** w kwocie: **99.430,56 zł**

W I półroczu 2018 Szpital poniósł nakłady inwestycyjne w kwocie: 711.708,17 zł

Z tego:

a) nakłady na budynki	23.247,00 zł
b) maszyny i urządzenia techniczne	127.656,65 zł
c) pozostałe środki trwałe	558.615,12 zł
d) wartości niematerialne i prawne	2.189,40 zł

W pierwszym półroczu 2018 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, które zwiększają przychody w kwocie :

336.215,73 zł

W tym:

- 1) Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych - 118.375,46 zł

- | | | |
|----|---|-----------------|
| 2) | Refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy | - 25.229,21 zł |
| 3) | Przychody z tytułu refundacji kosztów specjalizacji lekarzy w ramach rezydentury oraz lekarzy stażystów - | - 169.611,06 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 - | - 8.000,00zł |
| 5) | Dotacja z Ministerstwa Zdrowia na realizację zadań z związanych rozwiązywaniem problemów Hazardowych i narkomanii - | 15.000,00 zł |

W pierwszym półroczu 2018 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, które zwiększają rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie: 4.261.388,00 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" | 4.261.388,00 zł |
|----|---|-----------------|

Wskaźnik bieżącej płynności

Aktywa obrotowe ogółem - rozliczenia międzyokresowe = 2.991.345,65 zł = 0,23
 Zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobow. krótkoter. 12.875.618,96 zł

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej na 30.06.2018 roku wynosił 0,23 – Bezpieczny poziom tego wskaźnika powinien oscylować wokół 1,2-1,7.

Liczba pracujących na początek 2018 r. wynosiła 311 osób.

Liczba pracujących na 30.06.2018 r. wynosiła 303 osoby.

Średnie zatrudnienie za 2017 rok w przeliczeniu na etaty wynosiło 302,36 (z wyłączeniem pracowników na urloпах wychowawczych i bezpłatnych).

Średnie zatrudnienie za pierwsze półrocze 2018 r. w przeliczeniu na etaty wyniosło 299,58 (z wyłączeniem pracowników na urloпах wychowawczych i bezpłatnych).

Krynica Zdrój, 20.07.2018 r.

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

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. (0-18) 471-29-07, fax 471-23-38
 NIP 734-26-31-078 REGON 000300507

**Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2018 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 I półroczu 2018 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 30.06.2018 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 2018 roku:

1. Liczba osób którym udzielono świadczeń medycznych	10.760
w tym :	
- zachorowania	8.733
- wypadki	2.027
2. Interwencje zespołów ratownictwa medycznego ogółem w tym :	10.760
zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny	3.169
zespół ratownictwa medycznego podstawowy	7.591

3. Średnia dzienna liczba wyjazdów przypadająca na jeden zespół ZRM:

- zespół specjalistyczny 6 wyjazdów
- zespół podstawowy 4 wyjazdy

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

- *transportu sanitarnego chorych* do dyspozycji publicznych i niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej (pozostają w gotowości odpowiednio wyposażone 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 (SP ZOZ SPR świadczyło usługę do maja 2017 r.)
- *diagnostyki samochodowej*

III. Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na umowy o pracę na dzień 31.12.2017 r. wynosił: 160 osób.

Stan zatrudnienia na umowy o pracę na dzień 30.06.2018 r. wynosił: 167 osób.

IV. Przychody i koszty za I półrocze 2018 r.

W ogólnej wartości przychodów w strukturze % w I półroczu 2018 r. zdecydowaną pozycję stanowią przychody za świadczenie usług medycznych wykonywanych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego tj. 87,31%.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za I półrocze 2018 r.	Wskaźnik % realizacji planu	Struktura % wykonania planu
I.	PRZYCHODY OGÓLEM	15 817 000,00	8 000 628,30	50,58	100,00
1.	<i>Sprzedaż usług działalności podstawowej</i> <i>W tym :</i>	15 119 000,00	7 755 569,59	51,30	96,94
a	Świadczenie usług z tytułu ZRM	13 939 000,00	6 984 987,24	50,11	87,31
b	Zakłady Opieki Zdrowotnej – transport medyczny	270 000,00	120 311,32	44,56	1,50
c	Indywidualni odbiorcy – transport medyczny	70 000,00	17 788,00	25,41	0,22
d	NFZ transporty	830 000,00	436 285,87	52,56	5,45
e	Zmiana stanu produktu	10 000,00	196 197,16	1 961,97	2,45
2.	<i>Sprzedaż usług działalności i pomocniczej</i> <i>W tym:</i>	201 000,00	82 943,29	41,27	1,04
a	Dzierżawy	101 000,00	53 591,28	53,06	0,67
b	Badania diagnostyczne pojazdów	90 000,00	26 544,60	29,49	0,33
c	Usługi radiołączność	2 000,00	600,00	30,00	0,01
d	Pozostała sprzedaż	5 000,00	2 207,41	44,15	0,03
e	Szkolenia	3 000,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne	480 000,00	154 130,59	32,11	1,93
4.	Przychody finansowe	15 000,00	6 765,32	45,10	0,08
5.	Pozostała sprzedaż towarów	2 000,00	1 219,51	60,98	0,02

II.	KOSZTY OGÓŁEM	15 812 000,00	8 676 472,49	54,87	100,00
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	555 911,31	49,20	6,41
3.	Usługi obce (usługi remontowe, transportowe, pralnie, telekomunikacyjne, bankowe, konserwacje i naprawy) w tym: usługi medyczne obce	3 420 000,00 3 390 000,00	1 960 116,67 1 745 408,53	57,31 51,49	22,59 20,12
4.	Wynagrodzenia w tym: wynagrodzenie z tyt. umów o pracę wynagrodzenie cywilno prawne	7 950 000,00 7 560 000,00 390 000,00	4 181 636,66 3 963 521,82 218 114,84	52,60 52,43 55,93	48,20 45,68 2,51
5.	Świadczenia na rzecz pracowników (koszty ZUS pracodawcy od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS, odzież ochronna i robocza.)	1 624 000,00	1 178 991,18	72,60	13,56
6.	Podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, wpłaty na PFRON, podatki i opłaty, podatek VAT)	135 000,00	74 006,30	54,82	0,85
7.	Pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe, prenumerata prasy, System Zarządzania Jakością)	400 000,00	227 485,13	56,87	2,62
8.	Amortyzacja	1 000 000,00	484 755,87	48,48	5,59
9.	Koszty finansowe	101 000,00	1,50	0,00	0,00
10.	Koszty operacyjne	50 000,00	12 530,87	25,06	0,14
11.	Wartość sprzedanych materiałów wg cen zakupu	2 000,00	1 037,00	51,85	0,01
	Strata brutto (I-II)	5 000,00	- 675 844,19		
	Podatek dochodowy		7 142,00		
	Strata netto		- 682 986,19		

Przychód ogółem za I półrocze 2017 r. i za I półrocze 2018 r. w [zł]

ROK	PRZYCHÓD OGÓŁEM	ZWIĘKSZENIE
I półrocze 2017	7 300 846,92	
I półrocze 2018	8 000 628,30	699 781,38

Na zwiększenie przychodów ogółem za I półrocze 2018 r. w stosunku do I półrocza 2017 r. w wysokości 699 781,38 miało wpływ:

- zwiększenie przychodów z tytułu usług medycznych świadczonych przez zespoły ratownictwa medycznego,
- przekazanie środków na wzrost wynagrodzeń ratowników medycznych i pielęgniarek pracujących na ZRM o kwotę 800,00 zł brutto w przeliczeniu na etat i równoważnik etatu.

**Przychody z usług świadczonych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego
za I półrocze 2017 r. i za I półrocze 2018 r. w [zł]**

ROK	PRZYCHÓD	ZWIĘKSZENIE
I półrocze 2017	6 003 293,97	
I półrocze 2018	6 984 987,24	981 693,27

Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę oraz 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
	8 676 472,49	3 963 521,82	218 114,84	1 745 408,53	1 178 991,18	7 106 036,37
	% udziału w kosztach ogółem	45,69	2,52	20,12	13,59	81,90
Lp.	Przychody ogółem	Z tego : wynagrodzenia	Umowy cywilno- prawne zlecenia	Usługi medyczne obce,	Świadczenia na rzecz pracowników	Razem
	8 000 628,30	3 963 521,82	218 114,84	1 745 408,53	1 178 991,18	7 106 036,37
	% udziału w przychodach ogółem	49,54	2,73	21,82	14,74	88,82

Jak wynika z powyższego zestawienia udział kosztów związanych z obsadą kadrową w stosunku do kosztów ogółem wynosi 81,90%, natomiast udział kosztów związanych z obsadą kadrową w stosunku do przychodów ogółem wynosi 88,82% .
Pozostałe 18,10% kosztów jest związane z bieżącą działalnością Zakładu tj. materiały, energia, usługi, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty.

Na wzrost kosztów z tytułu wynagrodzenia miało wpływ wejście w życie ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych, wypłata dodatku jednorazowego dla pracowników, wzrost wynagrodzenia od 1 stycznia 2018 r. dla ratowników medycznych i pielęgniarek pracujących na ZRM o kwotę 800,00 zł brutto w przeliczeniu na etat i równoważnik etatu, oraz wzrost stawek ryczałtowych dla lekarzy ZRM. Istotny wpływ na koszty SP ZOZ SPR ma również utrzymywanie składów 3-osobowych na zespołach ratownictwa medycznego podczas gdy w województwie małopolskim 90% ZRM ma obsadę 2-osobową.

W związku ze stratą netto w wysokości ok. 683 tys. podjęto działania mające na celu zmniejszenia kosztów Zakładu tj.:

1. wystosowano pismo do pana Wojewody o przekwalifikowanie dwóch zespołów specjalistycznych stacjonujących w Krynicy Zdrój i Starym Sączu na zespoły podstawowe w związku z trudnościami w zabezpieczeniu obsady lekarskiej wynikającej z ustawy o państwowym ratownictwie medycznym, która na chwilę obecną dopuszcza możliwość dyżurowania jedynie lekarzy z określoną specjalizacją oraz wysokie koszty ponoszone przez zakład na wynagrodzenia lekarzy,
2. podjęto decyzję o wprowadzeniu od 01 września 2018 r. zespołów 2-osobowych,

dotyczy to zespołów podstawowych 16-godzinnych stacjonujących w Jasiennej i Rytrze oraz 1 zespołu podstawowego 12-godzinnego stacjonującego w Piwnicznej Zdrój.

W związku z proponowanymi zmianami w Wojewódzkim planie działania systemu państwowego ratownictwa medycznego w województwie małopolskim od dnia 01 sierpnia 2018 r. utworzony zostanie nowy działający 12 godzin na dobę (od godz. 7.00 do godz. 19.00) ZRM „P”, stacjonujący na terenie miasta Starego Sącza, który zgodnie z podjętą decyzją również będzie zespołem 2-osobowym.

Przychody - stanowią 50,58% wykonania planu tj. kwota 8 000 628,30.

Sprzedż usług działalności i pomocniczej – stanowi 41,27% wykonania planu i wynosi 82 943,29.

Pozostałe przychody operacyjne - stanowią 32,11 % wykonania planu i wynoszą 154 130,59

w tym:

- odszkodowania – 2 802,75
- inne przychody operacyjne, które stanowią równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych – 145 642,92
- inne przychody – 5 984,92

Przychody finansowe - stanowią 45,10% wykonania planu i wynoszą 6 765,32

w tym:

- odsetki od lokat bankowych – 6 765,32

Zmiana stanu produktu - wynosi 196 197,16 co stanowi 1 961,97% wykonania planu.

Koszty – stanowią 54,87% wykonania planu tj. kwota 8 676 472,49

Koszty operacyjne – stanowią 25,06% wykonania planu tj. 12 530,87

w tym :

- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu – 2 337,00
- pozostałe koszty operacyjne – 3 200,50
- kasacje – 6 993,37

Koszty finansowe – stanowią 0,00% wykonania planu tj. kwota 1,50

w tym:

- odsetki od zobowiązań – 1,50.

V. Nakłady inwestycyjne.

W I półroczu 2018 roku SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe poniosło następujące nakłady inwestycyjne w kwocie: **56 582,68**

w tym:

- urządzenia techniczne i maszyny 29.999,92
- pozostałe środki trwałe (narzędzia, przyrządy, wyposażenie) 20.870,64
- wartości niematerialne i prawne 5.712,12

VI. Zobowiązania i należności na dzień 30.06.2018 r.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania **5 603 146,73**

Rezerwy na zobowiązania:	2 253 020,12
Zobowiązania krótkoterminowe	1 463 145,60
w tym :	
- z tytułu dostaw i usług	286 189,65
- z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń społecznych	651 049,48
- pozostałe zobowiązania (zobowiązania dotyczące polis ubezpieczeniowych, wynagrodzeń pracowników, potrąceń z list płac)	525 906,47
Rozliczenia międzyokresowe przychodów	1 886 981,01
<i>Zobowiązania wymagalne na dzień 30.06.2018 r.</i>	<i>0,00</i>
Należności i roszczenia	1 493 130,68
w tym:	
- z tytułu dostaw i usług	1 274 299,29
<i>w tym: należności wymagalne na dzień 30.06.2018 r.</i>	<i>8 124,29</i>
- z tytułu dostaw i usług	6 409,76
- pozostałe	1 714,53
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	328 517,13
Środki pieniężne na dzień 30.06.2018 r.	2 005 960,08

Nowy Sącz dn. 19.06.2018 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 inż. Renata Szczęsny

DYREKTOR
 SPZOZ Sądeckie 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 2017 r. poz. 2077 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.