

UCHWAŁA NR 172/2019
ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO

z dnia 26 kwietnia 2019 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Powiatu Nowosądeckiego korekty sprawozdania z wykonania planu finansowego za rok 2018 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 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. Przedstawia się Radzie Powiatu Nowosądeckiego korektę Sprawozdania z wykonania planu finansowego za rok 2018 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu, stanowiącego załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Nowosądeckiemu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta Nowosądecki

Marek Kwiatkowski

Wicestarosta Nowosądecki

Antoni Koszyk

Członek Zarządu

Zofia Nika

Członek Zarządu

Edward Ciągło

Członek Zarządu

Marian Dobosz

Korekta do sprawozdania z przebiegu wykonania planu finansowego za 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 2018 r. w oparciu o :

- 1) 3 zespoły ratownictwa medycznego specjalistyczne,
- 2) 5 zespołów ratownictwa medycznego podstawowe,
- 3) 3 zespoły ratownictwa medycznego podstawowe świadczące usługi od godziny 7⁰⁰ do godziny 23⁰⁰,
- 4) 2 zespoły ratownictwa medycznego podstawowe świadczące usługi od godziny 7⁰⁰ do godziny 19⁰⁰,
- 5) 1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy świadczący usługi od godziny 7⁰⁰ do godziny 19⁰⁰ funkcjonujący od 01 sierpnia 2018 r.

Rozmieszczenie zespołów ratowniczych na terenie powiatu nowosądeckiego na dzień 31.12.2018 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
 - 0,5 zespół ratownictwa medycznego podstawowy
- 3) Podstacja w Grybowie - 1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy
- 4) Podstacja w Łączku - 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 2018 roku:

1. Liczba osób którym udzielono świadczeń medycznych	21.442
w tym :	
- zachorowania	17.430
- wypadki	4.012
2. Interwencje zespołów ratownictwa medycznego	
ogółem w tym :	21.442
- zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny	6.118
- zespół ratownictwa medycznego podstawowy	15.324
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)
 - *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 31.12.2018 r. wynosił: 163 osób.

IV. **Przychody i koszty za 2018 r.**

Podstawą gospodarki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej Sądeckie Pogotowie Ratunkowe jest plan finansowy. Plan finansowy na 2018 rok został ustalony przez Dyrektora SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe. Założenia do planu finansowego oraz jego wykonanie za 2018 rok przedstawia poniższa Tabela.

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2018 r.	Wykonanie za 2018 r.	Wskaźnik % realizacji planu	Struktura % wykonania planu
I.	PRZYCHODY OGÓŁEM	16 082 000,00	16 074 467,02	99,95	100,00
1.	Sprzedaż usług działalności podstawowej <i>W tym :</i>	15 475 000,00	15 476 835,77	100,01	96,28
a	Świadczenie usług z tytułu ZRM	14 307 000,00	14 306 180,97	99,99	89,00
b	Zakłady Opieki Zdrowotnej – transport medyczny	305 000,00	303 536,59	99,52	1,89
c	Indywidualni odbiorcy – transport medyczny	97 000,00	96 557,11	99,54	0,60
d	NFZ transporty	827 000,00	799 918,89	96,73	4,98
e	Zmiana stanu produktu	-61 000,00	- 29 357,79	48,13	-0,18
2.	Sprzedaż usług działalności pomocniczej <i>W tym:</i>	185 000,00	181 584,87	98,15	1,13
a	Dzierżawy	107 000,00	106 349,34	99,69	0,66
b	Badania diagnostyczne pojazdów	70 000,00	68 817,51	97,86	0,43
c	Usługi radiołączność	2 000,00	1 200,00	60,00	0,01
d	Pozostała sprzedaż	6 000,00	5 218,02	86,97	0,03
e	Szkolenia	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne	405 000,00	402 152,60	99,30	2,50
4.	Przychody finansowe	15 000,00	12 674,27	84,50	0,08
5.	Pozostała sprzedaż towarów	2 000,00	1 219,51	60,98	0,01
II.	KOSZTY OGÓŁEM	17 731 000,00	17 682 950,88	99,73	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)	1 259 000,00	1 235 517,59	98,14	6,99
3.	Usługi obce (usługi remontowe, transportowe, pralnicze, telekomunikacyjne, bankowe,	4 230 000,00	4 222 559,48	99,82	23,88

	konserwacje i naprawy) w tym: usługi medyczne obce	3 836 000,00	3 835 696,04	99,99	21,69
4.	Wynagrodzenia w tym: wynagrodzenie z tyt. umów o pracę wynagrodzenie cywilno prawne	8 494 000,00 8 074 000,00 420 000,00	8 492 671,33 8 072 836,82 419 834,51	99,98 99,99 99,96	48,03 45,65 2,37
5.	Świadczenia na rzecz pracowników (koszty ZUS pracodawcy od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS, odzież ochronna i robocza,)	2 177 000,00	2 165 322,92	99,46	12,25
6.	Podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, wpłaty na PFRON, podatki i opłaty, podatek VAT)	123 000,00	122 072,68	99,25	0,69
7.	Pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe, prenumerata prasy, System Zarządzania Jakością)	336 000,00	335 685,47	99,91	1,90
8.	Amortyzacja	941 000,00	940 473,39	99,94	5,32
9.	Koszty finansowe	101 000,00	100 807,28	99,81	0,57
10.	Koszty operacyjne	68 000,00	66 803,74	98,24	0,38
11.	Wartość sprzedanych materiałów wg cen zakupu	2 000,00	1 037,00	51,85	0,01
	Strata brutto (I-II)	1 649 000,00	1 608 483,86		
	Podatek dochodowy		15 119,00		
	Strata netto		1 623 602,86		

W ogólnej wartości przychodów w strukturze % w 2018 r. zdecydowaną pozycję stanowią przychody za świadczenie usług medycznych wykonywanych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego tj. 89,09%.

Przychód ogółem za 2017 r. i za 2018 r. w [zł]		
ROK	PRZYCHÓD OGÓŁEM	ZWIĘKSZENIE
2017	15 720 033,96	
2018	16 074 467,02	354 433,06

Zwiększenie przychodów ogółem za 2018 r. w stosunku do 2017 r. wyniosło 354 433,06 .

Przychody za usługi świadczone przez Zespoły Ratownictwa Medycznego za 2017 r. i za 2018 r. w [zł]		
ROK	PRZYCHÓD	ZWIĘKSZENIE
2017	13 581 956,84	
2018	14 306 180,97	724 224,13

- inne przychody – 105 887,54
w tym: 96 000,00 dofinansowanie z Krajowego Funduszu Szkoleniowego

Przychody finansowe - stanowią 84,50% wykonania planu i wynoszą 12 674,27
w tym:

- odsetki od lokat bankowych – 12 674,27

KOSZTY OGÓŁEM – stanowią 99,73% wykonania planu tj. kwota 17 682 950,88

Koszty operacyjne – stanowią 98,24% wykonania planu tj. 66 803,74
w tym :

- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu – 2 357,00

- pozostałe koszty operacyjne – 49 085,07

- kasacje – 6 993,37

- koszty napraw powypadkowych – 8 368,30

Koszty finansowe – stanowią 99,81% wykonania planu tj. kwota 100 807,28
w tym:

- odsetki od zobowiązań – 1,50

- zarachowane odsetki na poczet prawdopodobnych zobowiązań wobec ZUS – 100 805,78

V. Nakłady inwestycyjne.

W 2018 roku SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe poniosło następujące nakłady inwestycyjne w kwocie: 394 842,32

W 2018 r. SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe otrzymało dotację na zakup sprzętu medycznego z Starostwa Powiatowego w Nowym Sączu w wysokości: 50 000,00

Łączna kwota nakładów inwestycyjnych wyniosła: 444 842,32

w tym:

- urządzenia techniczne i maszyny 69 360,87
- pozostałe środki trwałe (narzędzia, przyrządy, wyposażenie) 350 728,92
- wartości niematerialne i prawne 24 052,53
- wymiana pokrycia dachu budynku magazynowo- garażowego – kosztorys 700,00

VI. Zobowiązania i należności na dzień 31.12.2018 r.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania 5 940 022,03

Rezerwy na zobowiązania: **2 338 472,98**

tym:

- rezerwy na świadczenia pracownicze 646 990,47

- rezerwy związane na poczet prawdopodobnych zobowiązań wobec ZUS 1 691 482,51

Zobowiązania krótkoterminowe 1 777 157,76

w tym :

- z tytułu dostaw i usług 549 192,21

- z tytułu podatków, ceł
ubezpieczeń społecznych 712 474,28

- pozostałe zobowiązania (zobowiązania dotyczące polis ubezpieczeniowych,
wynagrodzeń pracowników, potrąceń z list płac) 505 170,12

- inne 10 321,15

Rozliczenia międzyokresowe przychodów 1 824 391,29

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	0,00
Należności i roszczenia	421 054,27
w tym:	
- z tytułu dostaw i usług	230 987,90
w tym: należności wymagalne na dzień 31.12.2018 r.	18.775,12
- z tytułu dostaw i usług	18.775,12
- inne	190 066,37
Rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów	87 609,26
Środki pieniężne na dzień 31.12.2018 r.	2 758 241,73

VII. Wskaźnik bieżącej płynności

$$\frac{\text{Aktywa obrotowe ogółem}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}} = \frac{3\,327\,989,77}{1\,942\,796,01} = 1,72$$

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej na koniec 2018 r. wynosi 1,72.

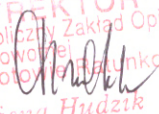
Bezpieczny poziom tego wskaźnika powinien oscylować wokół 1,5-2.

Jak widać z powyższego zestawienia wskaźnik bieżącej płynności 1,88 znajduje się w bezpiecznym przedziale.

Nowy Sącz dn. 04.04.2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 inż. Renata Szczęsny

p.o. DYREKTOR
 Samodzielny Publiczny Zakład Opieki
 Zdrowotnej i Ratunkowej
 Sądeckie Pogotowie Ratunkowe

 mgr Bożena Hudzik

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.-Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) SPZOZ - Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu zobowiązany jest do przedstawienia Zarządowi Powiatu Nowosądeckiego, w terminie do dnia 28 lutego roku następującego po roku budżetowym, sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego jednostki, w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym.

Przedmiotowa jednostka złożyła swoje sprawozdanie w wyznaczonym terminie.

Ww. sprawozdanie zgodnie z art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych Zarząd Powiatu obowiązuje jest przedstawić Radzie Powiatu w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym.

Zarząd Powiatu Nowosądeckiego przedstawił Radzie Powiatu Nowosądeckiego sprawozdanie złożone przez Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe - Uchwała Nr 116/2019 z dnia 13 marca 2019 r.

Dyrektor SP ZOZ - Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe pismem z dnia 4 kwietnia 2019 r. przedłożył w tut. Urzędzie korektę sprawozdania z wykonania planu finansowego za 2018 r. Zarząd Powiatu Nowosądeckiego przedstawia zatem niniejszą korektę Radzie.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest zasadne.