

UCHWAŁA NR 85/2015
ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO

z dnia 25 lutego 2015 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdań z wykonania planów finansowych za rok 2014 podmiotów leczniczych, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Nowosądecki.

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt 2 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 sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2014 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 - Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu, stanowiące załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdania, o których mowa w § 1 postanawia się przedstawić Radzie Powiatu Nowosądeckiego w terminie do dnia 31 marca 2015 r.

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

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Starosta Nowosądecki


Marek Pławiak

Wicestarosta Nowosądecki


Antoni Koszyk

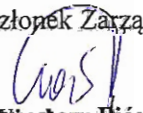
Członek Zarządu


Marjan Ryba

Członek Zarządu


Franciszek Kantor

Członek Zarządu


Wiesław Pióro

**Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej -Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju za 2014 rok**

Podstawą gospodarki Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej -Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju jest plan finansowy. Plan finansowy na 2014r. został ustalony przez Dyrektora SP ZOZ -Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju. Założenia planu finansowego oraz jego wykonanie w 2014 roku przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie 2013r w tys. zł.	Plan na 2014r. -po zmianach w tys. zł.	Wykonanie za 2014 rok w tys. zł	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % Wykonanie 2014r.
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	28 346,9	29 440,8	30 270,8	102,8%	100,0%
1	Sprzedaż usług zdrowotnych-kontrakt z NFZ	26 314,1	26 541,3	26 716,3	100,7%	88,3%
2	Sprzedaż pozostałych usług medycznych	847,8	854,7	880,2	103,0%	2,9%
3	Pozostałe przychody (m.in. obiady, ksero)	34,1	50,8	49,8	98,0%	0,2%
4	Sprzedaży materiałów	0,0	0,0	0,0		0,0%
5	Pozostałe przychody operacyjne (refundacje za staże, dotacje, darowizny, kary i odszkodowania, dzierżawy itp)	1 758,6	1 989,0	2 606,8	131,1%	8,6%
6	Przychody finansowe (odsetki)	7,1	5,0	4,5	90,0%	0,0%
7	Zyski nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0		0,0%
8	Zmiana stanu produktów	-615,8	0,0	13,2		0,0%
II	Koszty	29 249,4	29 459,1	31 798,3	107,9%	100,0%
1	Koszty rodzajowe	27 917,9	29 150,2	28 997,4	99,5%	91,2%
	Amortyzacja	2 084,7	2 038,4	2 038,0	100,0%	6,4%
	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)	4 929,1	5 287,3	5 233,1	99,0%	16,5%
	Usługi obce (usługi zdrowotne, usługi remontowe, konserwatorskie, transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, prawne, dezynfekcyjne, utylizacja odpadów, wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków, monitoring obiektów, badania medyczne obce, czyszcze)	7 286,7	8 326,7	8 279,8	99,4%	26,0%
	Podatki i opłaty (opłaty skarbowe, VAT nie podlegający odliczeniu, podatek od nieruchomości)	82,2	114,0	105,9	92,9%	0,3%
	Wynagrodzenia	10 713,1	10 551,3	10 519,0	99,7%	33,1%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (ZUS-pracodawca od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, koszty BHP)	2 454,6	2 452,3	2 441,2	99,5%	7,7%
	Pozostałe koszty (m. in. delegacje krajowe, prenumerata czasopism, ubezpieczenia majątkowe)	367,5	380,2	380,4	100,1%	1,2%
2	Wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu	0,0	0,0	0,0	0,0%	0,0%
3	Pozostałe koszty operacyjne	1 127,2	108,1	1 519,1	1405,3%	4,8%
4	Koszty finansowe	204,3	200,8	1 281,8	638,3%	4,0%
5	Straty nadzwyczajne	0,0	0,0	0,0		0,0%
III	Zysk/Strata brutto (I-II)	-903,5	-18,3	-1 527,5		
1	Podatek dochodowy	0,3	0	0,0		
IV	Zysk (strata) netto	-903,8	-18,3	-1 527,5		

Poniesiona w 2014 roku strata wynosi -1.527,5 tys. zł przy planowanej stracie -18,3 tys. zł. Duży wpływ na ujemny wynik finansowy ma utworzona rezerwa w łącznej kwocie 641.096,69 zł w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych na przewidywane skutki toczącej się sprawy sądowej o odszkodowanie dla pacjentki w zakresie nie objętym polisą oraz koszty związane z przegranym procesem o odszkodowanie z powództwa pacjenta - wyrok Sądu Apelacyjnego w Krakowie Sygn. akt. I ACa 1436/14 z dnia 13.01.2015 r. Wysokość odszkodowania i skapitalizowanej renty za okres od 1.08.2000 r. do 31.12.2014 r., wynosi 1.075.820,99 zł plus odsetki wyliczone od dnia złożenia pozwu tj. 19.05.2010 r. do dnia 31.12.2014r. w kwocie 618.263,92 zł, opłaty sądowe w kwocie 36.390,14 zł.

Planowane przychody ogółem na 2014 rok wyniosły	29.440,8 tys. zł
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt z NFZ	26.541,3 tys. zł
Osiągnięte przychody ogółem w 2014 roku wyniosły	30.270,8 tys. zł
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt NFZ	26.716,3 tys. zł
w tym ugoda z NFZ za ponadlimitowe świadczenia	264,0 tys. zł

Zrealizowane w 2014 roku przychody w stosunku do planu rocznego wykonano w 102,8 %. Przekroczenie występuje w przychodach ze sprzedaży usług zdrowotnych NFZ. Wzrost w stosunku do planu spowodowany jest wykonaniem świadczeń zdrowotnych ponad limit zawarty w umowach z Narodowym Funduszem Zdrowia - ugoda na kwotę 264,0 tys. zł oraz wyższym niż planowano wykonaniem świadczeń Nielimitowanych (porody). Znacznie wyższe wykonanie w stosunku do założeń występuje w pozycji pozostałe przychody operacyjne i wynika z przyznanego świadczenia za szkodę osobową przez ubezpieczyciela w kwocie 500.000,00 zł tytułem realizacji wyroku Sądu Apelacyjnego z dnia 13.01.2015 r. o odszkodowanie dla pacjenta.

- **Pozostałe przychody operacyjne** - stanowią 131,1 % wykonania planu i wynoszą 2.606,8 tys. zł. W tym:
 - darowizny rzeczowe i finansowe - 17,3 tys. zł,
 - przychody z tytułu refundacji kosztów specjalizacji lekarzy w ramach etatów rezydenckich - i lekarzy stażystów 394,8 tys. zł,
 - otrzymane dotacje na programy zdrowotne - 77,6 tys. zł,
 - kary umowne i odszkodowania - 542,0 tys. zł,
 - wyegzekwowane odpisane należności -11,1 tys. zł,
 - Zwrot zasądzonych kosztów sądowych -2,7 tys. zł,
 - dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń prac. niepełnosprawnych - 228,3 tys. zł,
 - refundacja wynagrodzeń z Urzędu Pracy i Pow. Centrum Funduszy Europejskich - 92,4 tys. zł,
 - przychody z tytułu dotacji i dofinansowań - księgowane równolegle do wysokości odpisów amortyzacyjnych - 860,4 tys. zł,
 - przychody z PZU z tytułu prowadzenia ubezpieczeń pracowniczych - 4,7 tys. zł
 - przychody z tytułu darowizn środków trwałych - księgowane równolegle do wysokości odpisów amortyzacyjnych - 94,4 tys. zł,
 - przychody z tytułu dzierżaw - 181,7 tys. zł.
 - sprzedaż środków trwałych -7,3 tys. zł,
 - zyski z przeszacowania stanu rezerw - 86,4 tys. zł,
 - rozwiązanie niewykorzystanej rezerwy - 3,1 tys. zł,
 - pozostałe przychody 2,6 tys. zł.
- **Przychody finansowe** - stanowią 90,0% wykonania planu i wynoszą 4,5 tys. zł. W tym:
 - odsetki od lokat i rachunków bankowych - 0,2 tys. zł,
 - odsetki od należności przeterminowanych - 4,3 tys. zł.

Planowane koszty na 2014 rok wynoszą	29.459,1 tys. zł
Wykonane koszty za 2014 rok wynoszą	31.798,3 tys. zł

Poniesione koszty ogółem w kwocie 31.798,3 tys. zł w stosunku do planu rocznego wykonane w 107,9 %.

- **Koszty rodzajowe** – wykonane w 99,5 % na kwotę 28.997,4 tys. zł.
- **Pozostałe koszty operacyjne** – wykonane w 1405,3 % na kwotę 1 519,1 tys. zł. Na koszty te składają się:
 - odpisy aktualizujące wartość należności - 1,6 tys. zł,
 - koszty postępowania sądowego - 42,5 tys. zł,
 - utylizacja leków - 1,4 tys. zł,
 - korekta świadczeń zdrowotnych NFZ za 2008, 2011, 2012, 2013 - 92,0 tys. zł,
 - naprawa środków trwałych objęte polisą - 31,2 tys. zł,
 - rezerwa na przewidywane skutki toczącej się sprawy sądowej o odszkodowanie - 274,6 tys. zł
 - odszkodowanie dla pacjenta - wyroku sądowy - 1.075,8 tys. zł
- **Koszty finansowe** - wykonanie planu w 638,3 % na kwotę 1.281,8 tys. zł.
Z czego:
 - Zapłacone odsetki od kredytu -112,7 tys. zł,
 - Zapłacone odsetki w związku ze zwrotem dotacji MRPO do UMWM - 86,7 tys. zł,
 - naliczone odsetki budżetowe dot. podatku od nieruchomości - 1,7 tys. zł,
 - naliczona opłata prolongacyjna w związku z odroczeniem terminu płatności podatku od nieruchomości - 0,4 tys. zł,
 - naliczone odsetki od zobowiązań wobec NFZ dot. wystąpienia pokontrolnego - 95,5 tys. zł.
 - naliczone odsetki od zobowiązań z tyt. odszkodowania dla pacjenta - wyrok sądowy - 618,3 tys. zł,
 - rezerwa z tytułu kosztów finansowych (odsetek) na przewidywane skutki toczącej się sprawy sądowej o odszkodowanie dla pacjentki w kwocie - 366,5 tys. zł.

Na początek 2014r. Szpital posiadał **zobowiązania** w łącznej kwocie **10.196.393,66 zł**
Na koniec 2014r. Szpital posiada **zobowiązania** w łącznej kwocie: **12.327.377,14 zł**
z tego:

a) zobowiązania długoterminowe -	5.025.758,34 zł
w tym:	
- pożyczka z Powiatu Nowosądeckiego	3.608.647,03 zł
- kredyt inwestycyjny	1.095.154,04 zł
- zobowiązanie z tytułu ubezpieczenia OC i majątkowego na 2016 r.	268.368,00 zł
- raty z tytułu zakupu Videokolonoskopu i Videogastroskopu	53.589,27 zł
b) zobowiązania krótkoterminowe -	7.301.618,80 zł
w tym:	
- z tyt. kredytów inwestycyjny	571.384,56 zł
- pożyczka z Powiatu Nowosądeckiego	400.960,80 zł
- kredyty odnawialne	299.005,88 zł
- raty z tytułu zakupu Videokolonoskopu i Videogastroskopu	51.534,64 zł
- z tyt. dostaw i usług:	1.081.913,03 zł
- z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń społ.	800.915,26 zł
- z tytułu wynagrodzeń	557.220,77 zł
- z tytułu zakupu pozostałych środków trwałych	260.367,24 zł
- wobec NFZ z tytułu nienależnie pobranych świadczeń, kary i odsetki	1.094.061,50 zł
- z tytułu wyroku z dnia 13.01.2015 r - odszkodowanie, odsetki, opłaty	1.730.475,05 zł
- z tytułu ubezpieczenia OC i majątkowego	357.836,00 zł
- wobec pracowników z tytułu ZFŚS	31.291,44 zł
- pozostałe zobowiązania	64.652,63 zł

Na dzień 31.12.2014 r. Szpital posiada zobowiązania, których termin płatności minął w łącznej kwocie należności głównej i odsetek 2.824.536,55 zł. W tym:

- kwota 1.730.475,05 zł dotyczy wyroku Sądu Apelacyjnego w Krakowie Sygn. akt. I ACa 1436/14 z dnia 13.01.2015 r. Po wstępnych rozmowach z wierzycielem ustalono możliwość rozłożenia na raty powyższej kwoty. Ubezpieczyciel decyzją z dnia 27.01.2015r przyznał

świadczenie za szkodę osobową tytułem realizacji w/w wyroku w kwocie 500.000,00 zł, którą to kwotę Szpital przekazał poszkodowanemu. Ze środków własnych i ubezpieczyciela do dnia 13.02.2015r. zrealizowano postanowienia wyroku w kwocie 875.411,78 zł, pozostała do zapłaty kwota 818.673,13 zł (wraz z naliczonymi odsetkami do dnia 31.12.2014r.). Pozostałe zobowiązanie wynikające z w/w wyroku w kwocie 36.390,14 zł dotyczy opłaty od pozwu na rzecz Skarbu Państwa. Szpital planuje złożyć wniosek do Sądu o rozłożenie tego zobowiązania na raty.

- kwota 1.094.061,50 zł dotyczy wystąpienia pokontrolnego NFZ. W rezultacie przeprowadzonej kontroli NFZ zakwestionował zasadność rozliczonych świadczeń na kwotę 676.906,30 zł, którą następnie skorygował do kwoty 673.795,30 zł oraz nałożył karę w wysokości 324.760,49 zł za stwierdzone w czasie kontroli nieprawidłowości. Naliczone odsetki od dnia wymagalności tj. 3.04.2014 r. do dnia 31.12.2014 r. wynoszą 95.505,71 zł Szpital przeprowadził rozmowy oraz zwrócił się z pismem do Dyrektora MOW NFZ w Krakowie o wyrażenie zgody na wydłużenie okresu spłaty zarówno odsetek jak i należności głównej w terminie do dnia 31.12.2020 r. oraz wyrażenie zgody na zapłatę powyższych zobowiązań w 72 równych ratach miesięcznych.

<u>Należności netto</u> Szpitala na początek 2014r wynosiły:	1.476.189,91 zł
<u>Należności netto</u> Szpitala na koniec 2014r zamknęły się kwotą	1.914.319,79 zł
w tym: należności wymagalne	14.888,07 zł

Udział należności przeterminowanych w ogólnej kwocie należności brutto stanowi 0,78 %.

Szpital na początek roku 2014 posiadał <u>środki pieniężne</u> w kwocie:	427.556,56 zł
Szpital wg stanu na koniec 2014r posiadał <u>środki pieniężne</u> w kwocie:	151.222,04 zł

W 2014 roku Szpital poniósł nakłady inwestycyjne w kwocie: 710.789,22 zł

Z tego:

- | | |
|------------------------------------|----------------------|
| a) nakłady na budynki | 344.761,49 zł |
| b) maszyny i urządzenia techniczne | 52.449,03 zł |
| c) pozostałe środki trwałe | 312.324,10 zł |
| d) wartości niematerialne i prawne | 1.254,60 zł |

W 2014 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, które zwiększają przychody w kwocie : 793.071,65 zł

W tym:

- | | |
|--|---------------|
| 1) Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych - | 228.310,55 zł |
| 2) Refundacja wynagrodzeń z Urzędu Pracy i Pow. Centrum Fund. Europejskich - | 92.346,13 zł |
| 3) Przychody z tytułu refundacji kosztów specjalizacji lekarzy w ramach rezydentury oraz lekarzy stażystów - | 394.813,28 zł |
| 4) Dotacja z Ministerstwa Zdrowia na realizację zadań z związanych rozwiązywaniem problemów Hazardowych i narkomanii - | 47.678,60 zł |
| 5) 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 - | 29.923,09 zł |

W 2014 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, które zwiększają rozliczenia międzyokresowe przychodów w kwocie: 461.545,11 zł

W tym:

- | | |
|--|----------------------|
| 1) Dot. z Powiatu Nowosądeckiego na zakup respiratora i systemu motorowego- | 100.000,00 zł |
| 2) Dot. z Powiatu Nowosądeckiego na zakup Histeroskopu i ap. do znieczulania- | 100.000,00 zł |
| 3) Dotacja z Powiatu Nowosądeckiego dokumentację techniczną rozbudowy szpitala i zakup Videogastroskopu i Videokolonoskopu - | 206.000,00 zł |
| 4) Dotacja z Gminy Nawojowa na zakup systemu motorowego - | 7.000,00 zł |

4

5) Dotacja z PFRON na dofinansowanie projektu pn. "Likwidacja barier architektonicznych w obrębie Pracowni Fizjoterapii w budynku administracyjnym Szpitala w Krynicy-Zdroju" - **27.696,40 zł**

6) Dotacja z Ministerstwa Zdrowia "Zakup zestawu sprzętu do diagnostyki kardiologicznej przeznaczonego dla oddziałów wewnętrznych" tj Holter ciśnienia, Elektrokardiograf, Pulsoksymetr - **9.271,80 zł**

7) 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 - **11.576,91 zł**
w tym:

- 1) Gmina Krynica-Zdrój na zakup zest. Komputerowego i kozetki lekarskiej i - 2.639,66 zł
- 2) Gmina Uzdrowskowa Muszyna na zakup zest. komputerowego - 1.837,60 zł
- 3) Gmina Chełmiec na zakup zest. komputerowego - 153,00 zł
- 4) Gmina Łącko na zakup zest. komputerowego - 1.899,40 zł
- 5) Gmina Rytro na zakup zestawu komputerowego i alkomatu- 980,00 zł
- 6) Gmina Grybów na zakup komputera i alkomatu- 1.400,00 zł
- 7) Gmina Kamionka Wielka zakup komputera i alkomatu - 1.365,06 zł
- 8) Gmina Chełmiec zakup zestawu komputerowego - 652,19 zł
- 9) Gmina Uzdrowskowa Muszyna zakup mebli biurowych - 650,00 zł

W 2014 roku Szpital uzyskał dofinansowanie do zakupu środków trwałych z PZU życie – optyka artroskopowa wraz z narzędziami - 8.000,00 zł

W 2014 roku Szpital uzyskał dary sprzętu medycznego i wyposażenia na kwotę - 133.780,91 zł

W tym:

- 1) Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy na kwotę - 97.228,20 zł
w tym: stanowisko do resuscytacji noworodków - 39.000,00 zł
lampa do fototerapii - 8.970,00 zł
miernik bilirubiny - 10.500,00 zł
inkubator zamknięty - 27.000,00 zł
kardiomonitor - 11.758,20 zł
- 2) Firma SARSTEDT Stare Babice – wirówka do laboratorium na kwotę - 15.990,00 zł
- 3) Ze Starostwa Powiatowego w Nowym Sączu - telewizor SONY - 150,00 zł
- 4) Fundacja Rozwoju Szpitala – stojaki na odpady, kosze sterylizacyjne, przystawka do filtracji moczanowej, rolki do przemieszczania pacjenta, ciśnieniomierz - na kwotę - 20.412,71 zł

Wskaźnik bieżącej płynności

$\frac{\text{Aktywa obrotowe ogółem}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}} = \frac{3.673,9 \text{ tys. zł}}{7.301,6 \text{ tys. zł}} = 0,50$

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej na koniec 2014 roku wynosi 0,50. Bezpieczny poziom tego wskaźnika powinien oscylować wokół 1,5-2.

Liczba pracujących na 31.12.2013r wynosiła 331 osób.

Liczba pracujących na 31.12.2014r wynosiła 315 osób.

Średnie zatrudnienie za 2013r w przeliczeniu na etaty wynosiło **317,59** (z wyłączeniem pracowników na urloпах wychowawczych i bezpłatnych).

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

Krynica-Zdrój, 13.02.2015r

SPZOZ Szpitala w Krynicy-Zdroju
ul. J. Dietla 113
34-100 Krynica-Zdrój, tel. 13 73 23 23
www.szpitalkrynica-zdroju.pl

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

DYREKTOR
SPZOZ Szpitala im. dr J. Dietla
w Krynicy-Zdroju
mgr Stanisław Kuczek

INFORMACJA DOTYCZĄCA ZMIANY PLANU FINANSOWEGO NA 2014 R. SAMODZIELNEGO
 PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ - SĄDECKIE POGOTOWIE
 RATUNKOWE W NOWYM SĄCZU

wyszczególnienie 1	Plan 2014 r. w złotych 2	Zwiększenia	Zmniejszenia	Plan po zmianie na 2014 r. w zł
Przychody :				
Sprzedaż usług działalności podstawowej	12 496 000,00	211 564,38	63 000,00	12 644 564,38
w tym :				
Przychody z tytułu świadczenia ZRM	11 110 000,00	2 564,38		11 112 564,38
Zakłady Opieki Zdrowotnej	310 000,00		45 000,00	265 000,00
Indywidualni Odbiorcy	52 000,00	1 000,00		53 000,00
NFZ transporty	809 000,00		7 000,00	802 000,00
Transport specjalistyczny	395 000,00		11 000,00	384 000,00
Zmiana stanu produktu	180 000,00	208 000,00		28 000,00
Sprzedaż usług działalności pomocniczej	356 000,00	1 000,00	3 000,00	347 000,00
w tym :				
dzierżawy	138 000,00		3 000,00	135 000,00
badania diagnostyczne	163 000,00			163 000,00
usługi radiolacznosci	2 000,00			2 000,00
pozostała sprzedaż	3 000,00	1 000,00		4 000,00
szkolenia	50 000,00		7 000,00	43 000,00
Pozostała sprzedaż towarów i usług	-			
Przychody operacyjne	460 000,00		35 000,00	425 000,00
Przychody finansowe	25 000,00		9 000,00	16 000,00
Ogółem przychody	13 337 000,00	212 564,38	110 000,00	13 432 564,38
Koszty :				
Zużycie materiałów	1 066 000,00	10 000,00	111 000,00	965 000,00
w tym :				
leki	88 000,00		22 000,00	66 000,00
sprzęt medyczny jednorazowy	95 000,00		21 000,00	74 000,00
materiały opatrunkowe	18 000,00		8 000,00	10 000,00
sprzęt medyczny	30 000,00		2 000,00	28 000,00
paliwo	480 000,00		37 000,00	443 000,00
części samochodowe	140 000,00		21 000,00	119 000,00
środki czystości	35 000,00	5 000,00		40 000,00
pozostałe materiały	180 000,00	5 000,00		185 000,00
Zużycie energii	181 000,00	-	21 000,00	160 000,00
w tym:				
energia elektryczna	80 000,00		10 000,00	70 000,00
woda	10 000,00			10 000,00
energia cieplna	76 000,00		9 000,00	67 000,00
gaz	15 000,00		2 000,00	13 000,00

Usługi obce	3 101 000,00	317 000,00	127 000,00	3 291 000,00
w tym :				
usługi remontowe	20 000,00	16 000,00		36 000,00
usługi transportowe	3 000,00	1 000,00		4 000,00
usługi medyczne obce	2 450 000,00	236 000,00		2 686 000,00
usługi pralnicze	15 000,00		3 000,00	12 000,00
usługi telekomunikacyjne	80 000,00		2 000,00	78 000,00
usługi bankowe	3 000,00			3 000,00
konserwacje i naprawy	240 000,00		122 000,00	118 000,00
pozostałe usługi	290 000,00	64 000,00		354 000,00
Wynagrodzenia	5 950 000,00	93 000,00	-	6 043 000,00
w tym :				
z tytułu				
umowy o pracę	5 650 000,00	85 000,00		5 735 000,00
umów cywilno -prawnych	300 000,00	8 000,00		308 000,00
Świadczenia na rzecz pracowników	1 555 000,00	94 000,00	99 000,00	1 550 000,00
w tym :				
składki na ubezpieczenia społeczne	1 300 000,00		93 000,00	1 207 000,00
odzież ochronna i robocza	20 000,00	88 000,00		108 000,00
pozostałe świadczenia	35 000,00	6 000,00		41 000,00
odpis ZFSS	200 000,00		6 000,00	194 000,00
Podatki i opłaty	92 000,00	4 000,00	-	96 000,00
w tym :				
podatek od nieruchomości	34 000,00			34 000,00
wpłaty na PFRON	1 000,00			1 000,00
podatki i opłaty	7 000,00	4 000,00		11 000,00
podatek VAT	50 000,00			50 000,00
Pozostałe koszty	360 000,00	22 000,00	7 000,00	375 000,00
w tym :				
podróże służbowe	15 000,00		7 000,00	8 000,00
ubezpieczenia majątkowe	120 000,00			120 000,00
pozostałe koszty	225 000,00	22 000,00		247 000,00
Amortyzacja	1 010 000,00	5 000,00		1 015 000,00
Wartość sprzedanych materiałów	-			
Koszty finansowe	5 000,00		3 000,00	2 000,00
Koszty operacyjne	15 000,00		4 000,00	11 000,00
Ogółem koszty	13 335 000,00	545 000,00	372 000,00	13 508 000,00
Strata / Zysk	2 000,00		-	75 435,62

Nastąpiło zwiększenie po stronie przychodów o kwotę 102 584,38 zł
Natomiasz po stronie kosztów nastąpiło zwiększenie o kwotę 173 000,00 zł.

Nowy Sącz dn. 30.12.2014 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

inż. Renata Szczęsny

DIREKTOR
SPZOZ Szpitala Powiatowego w Nowym Sączu
mgr Józef Zygmunt

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2014 roku Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej - Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu .

Część opisowa

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej – Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu realizuje zadania z zakresu opieki zdrowotnej , udzielając świadczeń zdrowotnych z zakresu pomocy doraźnej mieszkańcom Powiatu oraz przebywającym na tym terenie, w razie wypadku, urazu , porodu nagłego zachorowania lub nagłego pogorszenia stanu zdrowia powodującego zagrożenie życia.

- I. Zadania te wykonywane były od 01.01.2014 r. do 31.03.2014 r. w oparciu o :
- 1) 3 zespoły ratownictwa medycznego specjalistyczne
 - 2) 6 zespołów ratownictwa medycznego podstawowych
 - 3) 0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego świadczącego usługi od godziny 7⁰⁰ do godziny 19⁰⁰.
- II. Od 01.04.2014 r. do 31.10.2014 r.:
- 1) 3 zespoły ratownictwa medycznego specjalistyczne
 - 2) 5 zespołów ratownictwa medycznego podstawowego
 - 3) 4* 05 zespoły ratownictwa medycznego podstawowego świadczące usługi od godziny 7⁰⁰ do godziny 19⁰⁰.
- III. Od 01.11.2014 r. do 31.12.2014 r.
- 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

Cena jednostki rozliczeniowej:
z wyszczególnieniem od dnia 01.01.2014 r. do 31.03.2014 r.

- zespołu ratownictwa medycznego Specjalistycznego	3 706,00
- zespołu ratownictwa medycznego Podstawowego	2 777,00
- 0,5 zespołu ratownictwa medycznego Podstawowego	1 388,50

z wyszczególnieniem od dnia 01.04.2014 r. do 31.10.2014 r.

- cena jednostki rozliczeniowej zespołu ratownictwa medycznego specjalistycznego	3 687,47
- cena jednostki rozliczeniowej zespołu ratownictwa medycznego podstawowego	2 763,11
- cena jednostki rozliczeniowej 0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego	1 381,56

z wyszczególnieniem od dnia 31.10.2014 r. do 31.12.2014 r.

- cena jednostki rozliczeniowej zespołu ratownictwa medycznego Specjalistycznego	3 819,80
- cena jednostki rozliczeniowej zespołu ratownictwa medycznego podstawowego	2 861,62
- cena jednostki rozliczeniowej 0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego	1 676,57
- cena jednostki rozliczeniowej 0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego	1 676,57

których funkcjonowanie finansował na podstawie zawartej umowy na udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – Ratownictwo Medyczne, Małopolski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia do dnia 31.03.2014 r.

W związku z zmianą od dnia 01.04.2014 r. *Wojewódzkiego Planu Działania Państwowego Ratownictwa Medycznego w Małopolsce i utworzeniem dwóch Rejonów działania tj. Rejonu Krakowskiego i Rejonu Karpackiego* SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe świadczy usługi Ratownictwa Medycznego w Rejonie Karpackim na podstawie umowy zawartej z Podhalańskim Szpitalem Specjalistycznym im. Jana Pawła II w Nowym Targu jako podwykonawca.

Rozmieszczenie zespołów ratowniczych na terenie powiatu nowosądeckiego na dzień 31.12.2014 r. przedstawia się następująco:

1) Stacja Pogotowia Ratunkowego w Nowym Sączu :

1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny
2 zespoły ratownictwa medycznego podstawowego

1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny podstacja w Starym Sączu

1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy podstacja w Grybowie
1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy podstacja w Łącku
1 zespół ratownictwa medycznego podstawowy podstacja w Łososinie Dolnej

0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego w Jasiennej
0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego w Rytrze
0,5 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego w Nawojowej

2) Podstacja w Krynicy Zdroju

1 zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny
0,67 zespołu ratownictwa medycznego podstawowego

Udzielona pomoc medyczna w 2014 roku przedstawiała się następująco :

1. Liczba osób którym udzielono świadczeń medycznych	18.520
w tym :	
- zachorowania	14.871
- wypadki	3.649

2. Interwencje zespołów ratownictwa medycznego ogółem w tym :	18.520
zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny	6.023
zespół ratownictwa medycznego podstawowy	12.497
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	5 wyjazdów

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

- **transportu sanitarnego chorych** do dyspozycji publicznych i niepublicznych zakładów opieki zdrowotnej (pozostaje w gotowości odpowiednio wyposażony w sprzęt medyczny 1 zespół transportowy w Nowym Sączu i 1 zespół w Krynicy - Zdroju)
1 zespół specjalistyczny transportu sanitarnego świadczący usługę dla Szpitala Specjalistycznego w Nowym Sączu
- **diagnostyki samochodowej**

Zatrudnienie

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2013 r. wynosił: 144 osoby.

Stan zatrudnienia na dzień 31.12.2014 r. wynosił: 150 osoby.

Stan zatrudnienia w podziale na grupy zawodowe na dzień 30.06.2014 r.

- Lekarze	1
- Pielęgniarki	9
- Ratownicy medyczni	53
- Ratownicy medyczni - Kierowcy	41
- Dyspozytorzy transportowi	5
- Administracja	20
- Techniczni	2
- Obsługa	6
- Mechanicy	5
- Kierowcy	8

Stan zatrudnienia -umowy cywilno - prawne na dzień 31.12.2014 r.:

- Lekarze	24
- Pielęgniarki	13
- Ratownicy medyczni	5
- Ratownik Medyczny- Kierowca	4
- Dyspozytorzy transportowi	2
- Kierowcy	2
- Obsługa	1
- Administracja	1
- Pozostałe umowy	31

W ogólnej wartości przychodów w strukturze % w 2014 r. zdecydowaną pozycję stanowią przychody za świadczenie usług zdrowotnych wykonywanych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego 82,77%

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2014 r.	Wykonanie za 2014 r.	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % wykonanie 2014 r.
I	PRZYCHODY OGÓŁEM	13 432 564,38	13 425 979,99	99,95	100,00
	Przychody				
1.	<i>Sprzedaż usług działalności podstawowej</i> <i>W tym :</i>	12 644 564,38	12 642 276,22	99,98	94,16
a	Świadczenie usług z tytułu ZRM	11 112 564,38	11 112 564,38	100,00	82,77
b	Zakłady Opieki Zdrowotnej – transport medyczny	265 000,00	264 745,70	99,90	1,97
c	Indywidualni odbiorcy – transport medyczny	53 000,00	52 726,60	99,48	0,39
d	NFZ transporty – podstawowa opieka zdrowotna	802 000,00	801 267,85	99,91	5,97
e	Transport specjalistyczny - umowa Szpital J. Śniadeckiego	384 000,00	383 035,00	99,75	2,85
f	Zmiana stanu produktu	28 000,00	27 936,69	99,77	0,21
2.	<i>Sprzedaż usług działalności i pomocniczej</i> <i>W tym:</i>	347 000,00	343 670,87	99,04	2,56
a	Dzierżawy	135 000,00	134 196,59	99,40	1,00
b	Badania diagnostyczne pojazdów	163 000,00	161 994,05	99,38	1,21
c	Usługi radiolączność	2 000,00	1 920,00	96,00	0,01
d	Pozostała sprzedaż	4 000,00	3 048,05	76,20	0,02
e	Szkolenia	43 000,00	42 512,18	98,87	0,32
3.	Pozostałe przychody operacyjne	425 000,00	424 743,99	99,94	3,16
4.	Przychody finansowe	16 000,00	15 288,91	95,56	0,11
II.	KOSZTY OGÓŁEM	13 508 000,00	13 475 345,21	99,76	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)	1 125 000,00	1 107 089,69	91,46	8,22
3.	Usługi obce (usługi remontowe, transportowe, pralnicze, telekomunikacyjne, bankowe, konserwacje i naprawy) w tym: usługi medyczne obce	3 291 000,00 2 686 000,00	3 286 480,68 2 685 669,23	99,86 99,99	24,39 19,93
4.	Wynagrodzenia w tym: wynagrodzenie z tyt. umów o pracę wynagrodzenie cywilno prawne	6 043 000,00 5 735 000,00 308 000,00	6 042 167,64 5 734 489,59 307 678,05	99,99 99,99 99,90	44,84 42,56 2,28
5.	Świadczenia na rzecz pracowników(koszty ZUS pracodawcy od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS, odzież ochronna i robocza,)	1 550 000,00	1 547 813,19	99,86	11,49

6.	Podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, wpłaty na PFRON, podatki i opłaty, podatek VAT)	96 000,00	92 782,59	96,65	0,69
7.	Pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe, prenumerata prasy, System Zarządzania Jakością)	375 000,00	373 590,51	99,62	2,77
8.	Amortyzacja	1 015 000,00	1 014 200,63	99,92	7,53
9.	Koszty finansowe	2 000,00	1 404,23	70,21	0,01
10.	Koszty operacyjne	11 000,00	10 450,19	99,76	0,08
	STRATA	-75 435,62	-49 999,36		
	Podatek dochodowy		378,00		
	STRATA NETTO		- 49 621,36		

PRZYCHODY OGÓŁEM ZA 2013 -2014 ROKU W [ZŁ]

<i>ROK</i>	<i>PRZYCHÓD OGÓŁEM</i>	<i>ZWIĘKSZENIE</i>
2013	12 372 915,11	
2014	13 425 979,99	1 053 064,88

PRZYCHODY USŁUG ŚWIADCZONYCH PRZEZ ZESPOŁY RATOWNICTWA MEDYCZNEGO W 2013 -2014 ROKU W [ZŁ]

<i>ROK</i>	<i>PRZYCHÓD</i>	<i>ZWIĘKSZENIE</i>
2013	10 429 549,50	
2014	11 112 564,38	683 014,88

W związku z zmianą od dnia 01.04.2014 r. *Wojewódzkiego Planu Działania Państwowego Ratownictwa Medycznego w Małopolsce* utworzono trzy nowe podstacje Jasienna, Rytro, Nawojowa jednakże Zakład zyskał tylko 0,5 Zespołu Ratownictwa Medycznego w Jasiennej, ponieważ nastąpiło przesunięcie:

- 0,5 zespołu ZRM podstawowego z podstacji w Krynicy Zdroju do Rytra
- 0,5 zespołu ZRM podstawowego z Nowego Sącza do Nawojowej.

W miesiącu listopadzie i grudniu 2014 r. zwiększono liczę godzin funkcjonowania zespołów ZRM w Krynicy Zdroju, Jasiennej i Rytrze z 12 godzin do 16 godzin na dobę.

Na przychody za 2014 r. mają wpływ również szkolenia, które prowadzone są od miesiąca kwietnia 2014 r. przez SP ZOZ Sąddeckie Pogotowie Ratunkowe z *Pierwszej Pomocy Przedmedycznej* gdzie przychód z tego tytułu wyniósł 42 512,18 zł.

Główną pozycję kosztów stanowią wynagrodzenia zarówno zatrudnionych na podstawie umowy o pracę jak i na podstawie umów cywilno – prawnych.

Lp.	Koszty ogółem	Z tego : wynagrodzenia	Umowy cywilno- prawne zlecenia	Usługi medyczne obce	Świadczenia na rzecz pracowników	Razem
1	2	3	4	5	6	7
	13 475 345,21	5 734 489,59	307 678,05	2 685 669,23	1 547 813,19	10 275 650,06
	% udziału w kosztach ogółem	42,56%	2,28%	19,93%	11,49%	76,26%
Lp.	Przychody ogółem	Z tego : wynagrodzenia	Umowy cywilno- prawne zlecenia	Usługi medyczne obce	Świadczenia na rzecz pracowników	Razem
	13 425 979,99	5 734 489,59	307 678,05	2 685 669,23	1 547 813,19	10 275 650,06
	% udziału w przychodach ogółem	42,71%	2,29%	20,00%	11,53%	76,54 %

Jak wynika z powyższego zestawienia udział kosztów związanych z obsadą kadrową stanowi 76,26%, natomiast w przychodach 76,54% .

Pozostałe 23,74 % kosztów jest związana z bieżącą działalnością Zakładu tj. materiały , energia pozostałe usługi, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty.

Sprzedż usług działalności i pomocniczej – stanowi 99,04% wykonania planu i wynosi 343670,87 zł w tym:

- szkolenia prowadzone od miesiąca kwietnia br. przez SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe z *Pierwszej Pomocy Przedmedycznej* i wynosi 42 512,18 zł.

Pozostałe przychody operacyjne - stanowią 99,94 % wykonania planu i wynoszą 424 743,99 zł
W tym:

- przychody z sprzedaży składników majątku trwałego – 7 435,01 zł
- odszkodowania – 54 489,92 zł
- inne przychody operacyjne – 9 170,15 zł
- inne przychody operacyjne dotyczą środków trwałych związanych z ustawą o działalności Leczniczej z dnia 14 czerwca 2012 r. art. 8 nakazującej zmniejszenie funduszu założycielskiego o niezamortyzowaną na dzień 31 grudnia 2011 r. wartość aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych dotacjami, które zwiększyły fundusz założycielski na podstawie art. 57 ustawy z dnia 31 sierpnia 1991 o ZOZ. – 354 879,52 zł

Przychody finansowe - stanowią 95,56% wykonania planu i wynoszą 15 288,91 zł
- odsetki od lokat bankowych – 15 288,91 zł

Zmiana stanu produktu - stanowi 0,21% wykonania planu i wynosi 27 936,69 zł co związane jest z zmianą stanu rezerw na świadczenia pracownicze i zakupem odzieży dla pracowników ZRM.

Koszty – wykonane w 99,97% na kwotę 13 475 345,21 zł

Koszty operacyjne – wykonane w 99,76 % na kwotę 10 450,19 zł
z czego :

- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu – 1 174,64 zł
- pozostałe koszty operacyjne – 9 275,55 zł

Koszty finansowe – wykonane w 70,21% na kwotę 1 404,23 zł
z czego:

- odsetki od zobowiązań podatkowych i ZUS – 63,00 zł

- odsetki od kredytu – 1 311,66 zł

Ponadto przeprowadzono adaptacje pomieszczeń w nowych podstacjach tj. Jasienna, Rytro, Nawojowa , wyposażono pomieszczenia oraz dokonano zakupów sprzętu informatycznego do obsługi ZRM na w/w podstacjach.

W wyniku utworzenia nowych podstacji i zabezpieczenia prawidłowego działania Zespołów Ratownictwa Medycznego na terenie Powiatu Nowosądeckiego poniesiono duże koszty co przełożyło się na ujemny wynik finansowy za 2014 r.

Należy zauważyć iż cena jednostki rozliczeniowej zespołu ratownictwa medycznego uległa obniżeniu od 01.04.2014 r. o 0,5% co również ma wpływ na przychody Zakładu.

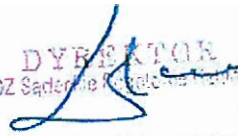
1. W 2014 roku SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe poniosło następujące nakłady inwestycyjne w kwocie:	1 029 854,85
z czego:	
• budynki i budowle	30 886,98
• maszyny i urządzenia	115 193,42
• środki transportu	502 964,62
• pozostałe środki trwałe	360 193,93
• wartości niematerialne i prawne	20 615,90
2. Dotacje i darowizny.	
W 2014 r. jednostka otrzymała dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego i darowiznę z Firmy prywatnej na zakup ambulansu sanitarnego w łącznej wysokości:	65 000,00 zł
w tym:	
- dotacja z Powiatu Nowosądeckiego	50 000,00 zł
- dotacja z Gminy Krynica - Zdrój	10 000,00 zł
- darowizna przekazana przez Firmę Mo-Bruk S.A.	5 000,00 zł
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:	3 298 821,48
Rezerwy na zobowiązania:	639 117,94
Zobowiązania długoterminowe:	
w tym:	
z tyt. kredytów i pożyczek	5 999,67
Zobowiązania krótkoterminowe	1 215 798,66
w tym :	
z tytułu dostaw i usług	317 620,82
z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń społecznych	493 648,65
z tytułu kredytów i pożyczek	8 000,04
pozostałe zobowiązania (zobowiązania dotyczące polis ubezpieczeniowych, wynagrodzeń pracowników, potrąceń z list płac)	396 529,15
Rozliczenia międzyokresowe	1 437 905,21

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2015 r.	0,00
Należności krótkoterminowe	400 226,59
w tym:	
z tytułu dostaw i usług	179 365,99
Należności z tytułu podatków i innych świadczeń	1 470,60
Należności wymagalne na dzień 31.12.2014 r.	35 599,54

Nowy Sącz dn. 20.02.2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 inż. Renata Szczęsny

DYREKTOR
 SPZOZ Sądziec Kołomyjski

 mgr Józef Zygmunt

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 265 pkt 2 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 28 lutego roku następującego po roku budżetowego, sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego jednostki, w szczegółowości nie mniejszej niż w planie finansowym.

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

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest zasadne.