

UCHWAŁA NR 811/2017
ZARZĄDU POWIATU NOWOSĄDECKIEGO

z dnia 22 lutego 2017 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdań z wykonania planów finansowych za rok 2016 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 2016 r. poz. 1870, ze zm.) Zarząd Powiatu Nowosądeckiego uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania planu finansowego za rok 2016:

- 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. Sprawozdania, o których mowa w § 1 postanawia się przedstawić Radzie Powiatu Nowosądeckiego w terminie do dnia 31 marca 2017 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

Marian Ryba

Członek Zarządu

Franciszek Kantor

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej -Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju za 2016 rok

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

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2015r w tys. zł.	Plan na 2016r. w tys. zł. - po zmianach	Wykonanie za 2016 rok w tys. zł	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % Wykonanie 2016r.
1	2	3	4	5	6	7
I	Przychody	35 576,6	31 263,3	31 611,4	101,1%	100,0%
1	Sprzedaż usług zdrowotnych-kontrakt z NFZ	27 190,6	27 931,5	28 147,8	100,8%	89,0%
	w tym: na podwyżki dla pielęgniarek i położnych	238,5	974,8	945,2	97,0%	3,0%
	Sprzedaż usług medycznych dla nieubezpieczonych i innych podmiotów leczniczych	1 037,9	1 124,6	1 136,2	101,0%	3,6%
2	Pozostałe przychody (m.in. obiady, ksero)	56,6	55,0	61,3	111,5%	0,2%
3	Sprzedaży materiałów	0,0	2,3	2,3		0,0%
	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)	6 783,3	2 205,7	2 316,9	105,0%	7,3%
5	Przychody finansowe (odsetki)	379,4	0,6	3,1	516,7%	0,0%
6	Zmiana stanu produktów	128,8	-56,4	-56,2	99,6%	-0,2%
7						
II	Koszty	34 964,3	30 825,6	30 966,5	100,5%	100,0%
1	Koszty rodzajowe	29 865,9	30 599,3	30 539,0	99,8%	98,6%
	Amortyzacja	1 967,4	1 411,6	1 405,8	99,6%	4,5%
	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)	5 244,0	5 588,4	5 563,1	99,5%	18,0%
	Usługi obce (usługi zdrowotne, usługi remontowe, konserwatorskie, transportowe, pocztowe, telekomunikacyjne, prawne, dezynfekcyjne, utylizacja odpadów, wywóz nieczystości, odprowadzenie ścieków, monitoring obiektów, badania medyczne obce, czynsze)	9 515,9	9 757,8	9 728,8	99,7%	31,4%
	Podatki i opłaty (opłaty skarbowe, VAT nie podlegający odliczeniu, podatek od nieruchomości)	80,2	61,1	60,9	99,7%	0,2%
	Wynagrodzenia	10 271,6	10 942,0	10 933,6	99,9%	35,3%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia (ZUS-pracodawca od wynagrodzeń osobowych i bezosobowych, odpis na ZFŚS, szkolenia pracowników, koszty BHP)	2 415,9	2 464,1	2 471,7	100,3%	8,0%
	Pozostałe koszty (m. in. delegacje krajowe, prenumerata czasopism, ubezpieczenia majątkowe)	370,9	374,3	375,1	100,2%	1,2%
2	Wartość sprzedanych materiałów w cenie zakupu	0,0	5,9	5,9	100,0%	0,0%
3	Pozostałe koszty operacyjne	1 983,6	100,0	302,1	302,1%	1,0%
4	Koszty finansowe	3 114,8	120,4	119,5	99,3%	0,4%
III	Zysk/Strata brutto (I-II)	612,3	437,7	644,9		
1	Podatek dochodowy	0,0	0	0,0		
IV	Zysk (strata) netto	612,3	437,7	644,9		

Osiągnięty zysk za 2016 roku wynosi 644.877,54 zł przy planowanym zysku 437.700,00 zł

Duży wpływ na dodatni wynik finansowy w 2016 roku ma kwota umorzonych szpitalowi zobowiązań przez Powiat Nowosądecki. Uchwałą Rady Powiatu Nowosądeckiego nr 188/XIX/16 z dnia 25.11.2016 r. została umorzona Szpitalowi kwota 400.960,79 zł. Należność przypadająca Powiatowi Nowosądeckiemu wynika z ugody restrukturyzacyjnej z dnia 30 czerwca 2005r., której przedmiotem była należność Powiatu Nowosądeckiego oraz pozostały do spłaty kredyt bankowy zaciągnięty przez Szpital w BOŚ. Powiat Nowosądecki przejął wówczas zobowiązania Szpitala w łącznej kwocie 4.999.940,50 zł i odroczył spłatę do dnia 31.12.2014 r. następnie aneksem przedłużył termin spłaty do dnia 30.11.2015 r., Wobec częściowej spłaty zobowiązania przez Szpital na dzień 30.12.2015 r. pozostała do spłaty kwota 4.009.607,83 zł. Ugoda restrukturyzacyjna przewidywała, iż pożyczka zostanie spłacona w okresie od 30.11.2015 do 30.11.2024 r. w 10 równych ratach rocznych. Po umorzeniu części zobowiązania w 2015 r. w kwocie 2.806.725,46 zł oraz w 2016 r. kwoty 400.960,79 zł Szpitalowi pozostaje do spłaty kwota 801.921,58 zł płatna w dwóch ratach po 400.960,79 zł w terminach do dnia 30.11.2023 r. i 30.11.2024 r.

Duży wpływ na wynik finansowy ma również utworzona rezerwa w łącznej kwocie 220.426,03 zł w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych na przewidywane skutki toczącej się sprawy sądowej o wypłatę zadośćuczynienia za naruszenie dóbr osobistych w zakresie nie objętym polisą.

Planowane przychody ogółem na 2016 rok wynoszą	31.263.300,00 zł
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt z NFZ	27.931.500,00 zł
w tym: na podwyżki dla pielęgniarek i położnych	974.800,00 zł
Osiągnięte przychody ogółem w 2016 roku wyniosły	31.611.386,63 zł
w tym: ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych – kontrakt NFZ	28.147.760,54 zł
w tym: na podwyżki dla pielęgniarek i położnych	945.168,22 zł

Zrealizowane w 2016 roku przychody w stosunku do planu rocznego wykonano w 101,1 % 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 338.039,16 zł. Znacznie wyższe wykonanie w stosunku do założeń występuje w pozycji pozostałe przychody operacyjne i wynika ze zmiany stanu rezerw na świadczenia pracownicze w kwocie 98.291,25 zł.

- **Pozostałe przychody operacyjne** - stanowią 105,0 % wykonania planu i wynoszą 2.316.867,85 zł. W tym:
- przychody z tytułu refundacji kosztów spec. lekarzy stażystów i rezydentów – 390.904,18 zł,
 - przychody z tytułu dzierżaw – 214.791,08 zł,
 - przychody z tytułu dotacji, dofinansowań i darowizn – księgowane równoległe do wysokości odpisów amortyzacyjnych – 641.787,42 zł,
 - umorzenie zobowiązania wobec Powiatu Nowosądeckiego – 400.960,79 zł,
 - darowizny rzeczowe (leki, materiały) - 37.517,59 zł,
 - odszkodowania i kary umowne –17.652,06 zł,

- przychody z PZU z tytułu obsługi grupowego ubezpieczenia pracowników – 5.547,09 zł,
- dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych – 250.106,98 zł,
- refundacja wynagrodzeń z Powiatowego Urzędu Pracy – 21.840,34 zł,
- dotacja z Powiatowego Urzędu Pracy na kształcenie pracowników – 18.480,00 zł,
- dotacje z budżetów gmin na realizację zadań związanych ze zwiększeniem dostępności pomocy terapeutycznej i rehabilitacyjnej dla osób uzależnionych – 34.000,00 zł,
- dotacja na programy zdrowotne (Hazard) – 25.972,35 zł,
- likwidacja odpisów aktualizujących wartość należności w związku z zapłatą zobowiązań przez dłużników – 1.688,00 zł,
- umorzenie kosztów sądowych zasądzonych na podstawie wyroku Sądu Okręgowego w N. Sączu z dnia 20.03.2015 r. w sprawie sygn. I C 299/12 – 77.191,83 zł,
- umorzenie podatku od nieruchomości za 2016 r. Urząd Miasta Krynica-Zdrój – 50.112,00 zł,
- zwrot nadpłaty składek ZUS za lata ubiegłe – 20.876,70 zł,
- Zmniejszenie stanu rezerw na świadczenia pracownicze - 98.291,25 zł,
- zwrot poniesionych kosztów sądowych – 4.948,00 zł,
- sprzedaż zlikwidowanego środka trwałego – 600,00 zł,
- zwrot podatku VAT – 1.385,00 zł,
- pozostałe przychody – 2.215,19 zł

➤ **Przychody finansowe** – stanowią 516,7% wykonania planu i wynoszą 3.124,61 zł w tym:

- umorzenie odsetek za zwłokę w podatku od nieruchomości- Burmistrz Krynicy-Zdroju – 1.837,00 zł,
- odsetki od należności przeterminowanych – 1.270,89 zł,
- odsetki bankowe – 16,72 zł

Planowane koszty na 2016 rok wynoszą

30.825.600,00 zł

Wykonane koszty za 2016 rok wynoszą

30.966.509,09 zł

Poniesione koszty ogółem w kwocie 30.966.509,09 zł w stosunku do planu rocznego wykonane w 100,5 %.

➤ **Koszty rodzajowe** – wykonane w 99,8 % na kwotę 30.539.032,30 zł.

Niższe zaangażowanie planu rocznego kosztów rodzajowych wystąpiło w pozycjach:

- Amortyzacja - 99,6 %,
- Zużycie materiałów i energii – 99,5 %,
- Usługi obce – 99,7 %,
- Podatki i opłaty – 99,7 %,
- Wynagrodzenia - 99,9 %.

Wyższe zaangażowanie planu rocznego kosztów rodzajowych wystąpiło w pozycjach:

- Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 100,3 %,
- Pozostałe koszty – 100,2 %.

➤ **Wartość sprzedanych towarów i materiałów** – wykonane w 100% na kwotę 5.928,00 zł.

- **Pozostałe koszty operacyjne** – wykonane w 302,1% na kwotę 302.068,63 zł. Na koszty te składają się:
 - renty wypłacone pacjentom - 51.319,56 zł,
 - korekta świadczeń zdrowotnych NFZ za lata 2008 i 2013 – 9.413,33 zł,
 - koszty postępowań sądowych – 8.101,00 zł,
 - zwrot odszkodowania za zniszczoną bramę wjazdową – 4.969,20 zł,
 - kary nałożone przez Sanepid – 1.518,00 zł,
 - wartość materiałów budowlanych przekazanych na wysypisko – 5.460,75 zł,
 - rezerwa na przewidyw. skutki toczącej się sprawy sądowej o zadośćuczynienie – 218.700,00 zł
 - spisane należności nieściągalne - 1.578,56 zł,
 - utylizacja leków i krwi – 952,91 zł,
 - pozostałe koszty – 55,32 zł.
- **Koszty finansowe** - wykonanie planu w 99,3 % na kwotę 119.480,16 zł.

w tym:

- odsetki od kredytów bankowych i pożyczek – **115.857,89 zł**,
- odsetki od nieterminowo płaconych zobowiązań – **59,24 zł**,
- rezerwa z tytułu kosztów finansowych (odsetek) na przewidywane skutki toczącej się sprawy sądowej o zadośćuczynienie w kwocie – **1.726,03 zł**,
- naliczone odsetki budżetowe dot. podatku od nieruchomości (umorzone) – **1.837,00 zł**,

Na początek **2016r** Szpital posiadał **zobowiązania** w łącznej kwocie **12.532.596,60 zł**
 Na koniec **2016r** Szpital posiada **zobowiązania** w łącznej kwocie: **11.076.588,70 zł**
 z tego:

a) <u>zobowiązania długoterminowe</u> –	6.398.249,51 zł
w tym:	
- zobowiązanie wobec Powiatu Nowosądeckiego	801.921,58 zł
- kredyty odnawialne	924.171,71 zł
- pożyczka Magellan	1.800.000,00 zł
- zobowiązanie wynikające z wyroku sądowego do sygn. IX GC/635/10 i IX GC 102/11 (zob. płatne w 16 ratach kwartalnych po 187.394,98 zł począwszy od 2017 r.)	2.248.725,65 zł
- zobowiązanie wobec NFZ (wystąpienie pokontrolne)	623.430,57 zł
b) <u>zobowiązania krótkoterminowe</u> –	4.678.339,19 zł
w tym:	
- z tyt. kredytów inwestycyjny	523.769,48 zł
- z tytułu wyroku sądowego do sygn. IX GC/635/10 i IX GC 102/11–	749.579,92 zł
- z tyt. dostaw i usług	1.261.049,84 zł
- z tyt. podatków, ceł i ubezpieczeń społ.	800.242,99 zł
- z tytułu wynagrodzeń	625.531,96 zł
- zobowiązanie wobec NFZ (wystąpienie pokontrolne)	223.200,00 zł
- z tytułu ubezpieczenia OC i majątkowego	270.298,50 zł
- wadia i kaucje	131.079,38 zł
- wobec pracowników z tytułu ZFŚS	33.768,77 zł
- pozostałe zobowiązania	59.818,35 zł

Na dzień 31.12.2016 r Szpital nie posiada zobowiązań wymagalnych.

Należności netto Szpitala na początek 2016 r. wynosiły: **1.733.632,77 zł**
Należności netto Szpitala na koniec 2016 r. zamknęły się kwotą **1.607.675,09 zł**

w tym: należności wymagalne **17.029,49 zł**

Udział należności przeterminowanych w ogólnej kwocie należności stanowi 1,06 %

Szpital na początek roku 2016 posiadał **środki pieniężne** w kwocie: **76.570,80 zł**
Szpital na koniec 2016r posiadał **środki pieniężne** w kwocie: **122.716,82 zł**

W 2016 Szpital poniósł nakłady inwestycyjne w kwocie: 414.842,64 zł

z tego:

a) nakłady na budynki	32.318,30 zł
b) maszyny i urządzenia techniczne	39.173,56 zł
c) pozostałe środki trwałe	339.414,78 zł
d) wartości niematerialne i prawne	3.936,00 zł

W 2016 roku Szpital uzyskał dotacje z budżetu państwa lub budżetów jednostek samorządu terytorialnego, które zwiększają przychody w kwocie : 741.303,85 zł

w tym:

1) Dofinansowanie z PFRON do wynagrodzeń pracowników niepełnosprawnych -	250.106,98 zł
2) Refundacja wynagrodzeń z Urzędu Pracy -	21.840,34 zł
3) Przychody z tytułu refundacji kosztów specjalizacji lekarzy w ramach rezydentury oraz lekarzy stażystów -	390.904,18 zł
4) Dotacja z Ministerstwa Zdrowia na realizację zadań z związanych z rozwiązywaniem problemów Hazardowych i narkomanii -	25.972,35 zł
5) Dotacja z PUP na szkolenie pracowników w ramach KFS -	18.480,00 zł
6) 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 -	34.000,00zł

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

W tym:

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

W 2016 roku Szpital uzyskał dary sprzętu medycznego i wyposażenia z Fundacji Rozwoju Szpitala im. dr J. Dietla w Krynicy - 82.239,35 zł

w tym:	kosze sterylizacyjne szt 4	-	1.018,44 zł
	materac przeciwoleżynowy szt 2	-	2.600,00 zł
	kardiomonitor 1 szt	-	4.799,99 zł
	poduszki i koce szt 16	-	1.584,00 zł
	łóżka szpitalne wraz z szafkami i materacami	-	48.640,13 zł
	pompy infuzyjne szt 4	-	12.484,80 zł
	koce szt 12	-	1.512,00 zł
	wózek do przewożenia chorych	-	3.600,00 zł
	wózek na akcesoria ortopedyczne	-	5.999,99 zł

Wskaźnik bieżącej płynności

$$\frac{\text{Aktywa obrotowe ogółem}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe}} = \frac{3.244.279,47 \text{ zł}}{4.678.339,19 \text{ zł}} = 0,69$$

Wskaźnik bieżącej płynności finansowej na koniec 2016 roku wynosi 0,69 – Bezpieczny poziom tego wskaźnika powinien oscylować wokół 1,5-2.

Liczba pracujących na początek 2016 r. wynosiła 303 osób.
Liczba pracujących na koniec 2016 r. wynosiła 305 osoby.

Przy czym na początek roku 2016 liczba stażystów i rezydentów wynosiła 6 etatów a na koniec 2016 roku 12 etatów.

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

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

Krynica Zdrój, 16.02.2017 r.

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

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

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za 2016 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 2016 r. w oparciu o :

- 1) 3 zespoły ratownictwa medycznego specjalistyczne
- 2) 5 zespołów ratownictwa medycznego podstawowego
- 3) 3 zespoły ratownictwa medycznego podstawowego świadczących usługi od godziny 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 30.06.2016 r. przedstawia się następująco:

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

II. Udzielona pomoc medyczna w 2016 roku:

1. Liczba osób którym udzielono świadczeń medycznych	20.711
w tym :	
- zachorowania	16.896
- wypadki	3.815
2. Interwencje zespołów ratownictwa medycznego	
ogółem w tym :	20.711
zespół ratownictwa medycznego specjalistyczny	6.123
zespół ratownictwa medycznego podstawowy	14.588

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 31.12.2015 r. wynosił: 149 osób.

Stan zatrudnienia na umowy o pracę na dzień 31.12.2016 r. wynosił: 158 osób.

IV. Przychody i koszty w 2016 r.

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

Lp	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie za 2016 r.	Wskaźnik realizacji planu w %	Struktura % wykonanie planu za 2016 r.
I	PRZYCHODY OGÓLEM	14 969 000,00	14 954 545,34	99,90	100,00
	Przychody				
1.	<i>Sprzedaż usług działalności podstawowej</i> <i>W tym :</i>				
a	Świadczenie usług z tytułu ZRM	12 274 000,00	12 273 401,55	100,00	82,35
b	Zakłady Opieki Zdrowotnej – transport medyczny	244 000,00	240 510,54	98,57	1,61
c	Indywidualni odbiorcy – transport medyczny	107 000,00	106 526,95	99,56	0,71
d	NFZ transporty – podstawowa opieka zdrowotna	808 000,00	807 428,05	99,93	5,42
e	Transport specjalistyczny - umowa Szpital J. Śniadeckiego	428 000,00	427 134,00	99,80	2,87
f	Zmiana stanu produktu	-1 000,00	-798,08	79,81	-0,01
2.	<i>Sprzedaż usług działalności i pomocniczej</i> <i>W tym:</i>	271 000,00	264 231,57	97,50	1,77
a	Dzierżawy	135 000,00	133 343,30	98,77	0,89
b	Badania diagnostyczne pojazdów	127 000,00	123 498,98	97,24	0,83
c	Usługi radiolączność	3 000,00	2 400,00	80,00	0,02
d	Pozostała sprzedaż	3 000,00	2 602,30	86,74	0,02
e	Szkolenia	3 000,00	2 386,99	79,57	0,02
3.	Pozostałe przychody operacyjne	767 000,00	765 382,32	99,88	5,51
4.	Przychody finansowe	13 000,00	12 062,76	92,79	0,08

II.	KOSZTY OGÓLEM	14 947 000,00	14 917 795,81	99,80	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)	1 118 000,00	1 103 310,11	98,69	7,43
3.	Usługi obce (usługi remontowe, transportowe, pralnicze, telekomunikacyjne, bankowe, konserwacje i naprawy) w tym: usługi medyczne obce	3 757 000,00 3 281 000,00	3 754 935,83 3 754 935,83	99,95 100,00	25,28 22,09
4.	Wynagrodzenia w tym: wynagrodzenie z tyt. umów o pracę wynagrodzenie cywilno prawne	6 426 000,00 6 057 000,00 369 000,00	6 424 524,40 6 056 071,40 368 453,00	99,98 99,98 99,85	43,26 40,78 2,48
5.	Świadczenia na rzecz pracowników (koszty ZUS pracodawcy od wynagrodzeń, odpis na ZFŚS, odzież ochronna i robocza,)	1 817 000,00	1 814 151,23	99,84	12,22
6.	Podatki i opłaty (podatek od nieruchomości, wpłaty na PFRON, podatki i opłaty, podatek VAT)	129 000,00	125 625,87	97,38	0,85
7.	Pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia majątkowe, prenumerata prasy, System Zarządzania Jakością)	459 000,00	456 090,23	99,37	3,07
8.	Amortyzacja	1 063 000,00	1 062 973,47	100,00	7,16
9.	Koszty finansowe	1 000,00	140,25	14,03	0,01
10.	Koszty operacyjne	177 000,00	176 044,42	99,46	1,18
	Zysk brutto (I-II)	22 000,00	36 749,53		
	Podatek dochodowy		9 644,00		
	Zysk netto		27 105,53		

Przychód ogółem za 2015 r. i 2016 r. w [ZŁ]		
ROK	PRZYCHÓD OGÓLEM	ZWIĘKSZENIE
2015	13 933 996,38	
2016	14 954 545,34	1 020 548,96

Przychody z usług świadczonych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego za 2015 r. i 2016 r. w [ZŁ]		
ROK	PRZYCHÓD	ZWIĘKSZENIE
2015	11 601 820,65	
2016	12 273 401,55	671 580,90

Na przychody z usług świadczonych przez Zespoły Ratownictwa Medycznego w 2016 r. mały wpływ uruchomienie od 01 stycznia 2016 r. nowej podstacji w Piwnicznej Zdrój co przełożyło się między innymi na zwiększenie przychodów ogółem Zakładu za 2016 r. o kwotę 1 020 548,96.

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
1	2	3	4	5	6	7
	14 917 795,81	6 056 071,40	368 453,00	3 328 377,17	1 814 151,23	11 567 052,61
	% udziału w kosztach ogółem	40,60%	2,47%	22,31%	12,16%	77,54%
Lp.	Przychody ogółem	Z tego : wynagrodzenia	Umowy cywilno- prawne zlecenia	Usługi medyczne obce, usługa kierowcy	Świadczenia na rzecz pracowników	Razem
	14 954 545,34	6 056 071,40	368 453,00	3 328 377,17	1 814 151,23	11 567 052,61
	% udziału w przychodach ogółem	40,50%	2,46%	22,26%	12,13%	77,35 %

Jak wynika z powyższego zestawienia udział kosztów związanych z obsadą kadrową w stosunku do kosztów ogółem wynosi 77,54%, natomiast udział kosztów związanych z obsadą kadrową w stosunku do przychodów ogółem wynosi 77,35% .

Pozostałe 22,46% kosztów jest związane z bieżącą działalnością Zakładu tj. materiały , energia usługi, podatki i opłaty oraz pozostałe koszty.

Sprzedaż usług działalności i pomocniczej – stanowi 97,50% wykonania planu i wynosi 264 231,57

Pozostałe przychody operacyjne - stanowią 99,88 % wykonania planu i wynoszą 824 048,00 w tym:

- odszkodowania – 278 090,17
- inne przychody operacyjne – (dofinansowanie szkoleń pracowników medycznych z Krajowego Funduszu Szkoleniowego) – 164 425,71
- inne przychody operacyjne, które stanowią równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji, darowizn, środków unijnych – 291 232,29
- przychody z sprzedaży składników majątku trwałego – 13 299,91

Przychody finansowe - stanowią 92,79% wykonania planu i wynoszą 12 062,76 w tym:

- odsetki od lokat bankowych – 11 797,19
- odsetki od należności – 265,57

Zmiana stanu produktu - wynosi – - 798,08 co związane jest rozliczeniem czynnym międzyokresowym kosztów w tym rezerw na świadczenia pracownicze.

Koszty – stanowią 99,80% wykonania planu tj. kwota 14 917 795,81

Koszty operacyjne – stanowią 99,46% wykonania planu tj. 176 044,42
z czego :

- koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu – 13 615,77
- pozostałe koszty operacyjne – 4 328,04
- kasacje NKUP – 35 436,23
- wartość netto sprzedanych składników majątku trwałego – 339,20
- koszty napraw powypadkowych – 117 500,26

Koszty finansowe – stanowią 14,03% wykonania planu tj. kwota 140,25
z czego:

- odsetki od kredytu – 84,99
- odsetki od zobowiązań – 1,99
- odsetki od zobowiązań podatkowych i ZUS -53,27

V. W 2016 roku SP ZOZ Sądeckie Pogotowie Ratunkowe poniosło następujące nakłady inwestycyjne w kwocie:

1 264 465,02

z czego:

- urządzenia techniczne i maszyny 65 822,21
- środki transportu 706 110,60
- pozostałe środki trwałe 492 532,21
- wartości niematerialne i prawne 4 000,00

VI. W 2016 roku w tym SP ZOZ SPR otrzymało następujące dotacje i darowizny.

w łącznej wysokości:

415 000,00

w tym:

- Starostwo Powiatowe – dotacja celowa z budżetu Państwa 400 000,00
- Starostwo Powiatowe – dotacja 15 000,00
- Firma prywatna - darowizna 5 000,00

VII. Zobowiązania i należności

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania:

4 267 875,25

Rezerwy na zobowiązania:

730 645,41

Zobowiązania krótkoterminowe

1 248 391,79

w tym :

- z tytułu dostaw i usług 363 316,40
- z tytułu podatków, ceł ubezpieczeń społecznych 481 288,15
- pozostałe zobowiązania (zobowiązania dotyczące polis ubezpieczeniowych, wynagrodzeń pracowników, potrąceń z list płac) 403 77,24

Rozliczenia międzyokresowe

2 288 838,05

Zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2016 r.

0,00

Należności i roszczenia na dzień 31.12.2016 r.

1 533 106,05

w tym:

- z tytułu dostaw i usług

1 348 086,35

w tym: wymagalne z tytułu dostaw i usług

13 510,50

- należności inne ; w tym rozliczenia międzyokresowe czynne

185 019,70

Nowy Sącz dn. 17.02.2016 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Renata Szczęsny
inż. Renata Szczęsny

Z-CAD DYREKTORA
ds. Administracyjnych i Eksploatacyjnych

Janusz Gerock
inż. Janusz Gerock

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 265 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. - Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, ze zm.) SPZOZ - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy-Zdroju oraz SPZOZ - Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu zobowiązane są 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.

Przedmiotowe jednostki złożyły w/w sprawozdanie w terminie:

SP ZOZ - Szpital im. dr J. Dietla w Krynicy Zdroju - 17 luty 2017 r.

SP ZOZ - Sądeckie Pogotowie Ratunkowe w Nowym Sączu - 17 luty 2017 r.

Ww. 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.