

**UCHWAŁA NR 6/39/20**  
**ZARZĄDU POWIATU W BIELSKU PODLASKIM**

z dnia 5 marca 2020 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim za 2019 rok**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284), uchwała się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim, w tym:

- 1) z wykonania przychodów:
  - a) plan przychodów – 55 940 000,00 zł,
  - b) wykonanie przychodów – 56 086 488,91 zł,  
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- 2) z wykonania kosztów:
  - a) plan kosztów – 55 940 000,00 zł,
  - b) wykonanie kosztów – 55 720 430,86 zł,  
zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się zestawienie zobowiązań i należności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim, stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim, stanowiący załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4. Przyjmuje się rachunek wyników w układzie kwartalnym i narastająco Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim, stanowiący załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 5. Przyjmuje się objaśnienia do sprawozdania z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim, stanowiące załącznik Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 6. Niniejszą uchwałę wraz z załącznikami przedstawia się Radzie Powiatu w Bielsku Podlaskim.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicestarosta

**mgr Piotr Bożko**

Członek Zarządu Powiatu

**Zbigniew Jan Szpakowski**

Członek Zarządu Powiatu

**mgr Bazyli Leszczyński**

Starosta

**dr inż. Sławomir Jerzy Snarski**

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr 6/39/20  
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim  
z dnia 5 marca 2020 r.

**WYKONANIE PRZYCHODÓW SPZOZ DO PLANU FINANSOWEGO  
na dzień 31.12.2019 r.**

RODZAJE PRZYCHODÓW	PLAN	WYKONANIE	%
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:</b>	<b>53 270 000,00</b>	<b>53 274 639,22</b>	<b>100,0%</b>
I. Przychody - Narodowy Fundusz Zdrowia	51 870 000,00	51 838 029,87	99,9%
* Ryczałt podstawowego szpitalnego zabezpieczenia	48 066 000,00	47 867 402,40	99,6%
* Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	242 000,00	269 874,25	111,5%
* Świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze	902 000,00	937 683,63	104,0%
* Podstawowa opieka zdrowotna	1 530 000,00	1 582 956,91	103,5%
* Ambulatoryjna opieka specjalistyczna - poza ryczałtem	1 130 000,00	1 180 112,68	104,4%
II. Przychody inne	1 392 000,00	1 428 457,66	102,6%
* Leczenie nieubezpieczonych	200 000,00	174 858,73	87,4%
* ZOL – dopłaty pacjentów, transport sanitarny, wywiad pielęgniarski	190 000,00	202 849,53	106,8%
* Czynnoscze za lokale	442 000,00	465 615,16	105,3%
* Badania, transport sanitarny na rzecz podmiotów gospodarczych	180 000,00	187 706,70	104,3%
* Pozostałe	380 000,00	397 427,54	104,6%
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 000,00	8 151,69	101,9%
<b>Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>2 605 000,00</b>	<b>2 754 449,19</b>	<b>105,7%</b>
* Refundacja wynagrodzeń	380 000,00	396 902,46	104,4%
* Otrzymane darowizny od sponsorów	120 000,00	123 672,01	103,1%
* Dobrowolne wpłaty	5 000,00	4 022,46	80,4%
* Pozostałe	2 100 000,00	2 229 852,26	106,2%
<b>Przychody finansowe:</b>	<b>65 000,00</b>	<b>57 400,50</b>	<b>88,3%</b>
I. Odsetki	65 000,00	57 400,50	88,3%
<b>RAZEM</b>	<b>55 940 000,00</b>	<b>56 086 488,91</b>	<b>100,3%</b>

<b>12/12 planu</b>	<b>100,0%</b>
--------------------	---------------

**STAROSTA**  
dr inż. Sławomir Jerzy Snarski



Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr 6/39/20  
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim  
z dnia 5 marca 2020 r.

**WYKONANIE KOSZTÓW SPZOZ DO PLANU FINANSOWEGO  
na dzień 31.12.2019 r.**

RODZAJE KOSZTÓW	PLAN	WYKONANIE	%
<b>Koszty działalności operacyjnej:</b>	<b>55 595 000,00</b>	<b>55 407 347,66</b>	<b>99,7%</b>
I. Amortyzacja	2 850 000,00	2 862 594,31	100,4%
II. Zużycie materiałów i energii	10 140 000,00	9 800 913,54	96,7%
* leki i materiały medyczne	8 100 000,00	7 807 844,99	96,4%
* materiał grzewczy	500 000,00	432 680,87	86,5%
* zużycie energii i wody	580 000,00	556 890,10	96,0%
* pozostałe zużycie materiałów	960 000,00	1 003 497,58	104,5%
III. Usługi obce	17 470 000,00	17 265 551,77	98,8%
* badania	750 000,00	692 717,32	92,4%
* media	400 000,00	411 362,70	102,8%
* pozostałe usługi obce	16 320 000,00	16 161 471,75	99,0%
IV. Podatki i opłaty	150 000,00	134 842,55	89,9%
V. Wynagrodzenia	20 907 000,00	21 206 491,63	101,4%
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 830 000,00	3 900 220,59	101,8%
* ubezpieczenia społeczne	3 600 000,00	3 674 039,92	102,1%
* szkolenia, odzież ochronna, inne świadczenia	230 000,00	226 180,67	98,3%
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	240 000,00	228 581,58	95,2%
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 000,00	8 151,69	101,9%
<b>Pozostałe koszty operacyjne:</b>	<b>295 000,00</b>	<b>269 603,90</b>	<b>91,4%</b>
I. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	15 000,00	18 475,07	123,2%
II. Inne koszty operacyjne	280 000,00	251 128,83	89,7%
<b>Koszty finansowe:</b>	<b>50 000,00</b>	<b>43 479,30</b>	<b>87,0%</b>
I. Odsetki, różnice kursowe	50 000,00	43 479,30	87,0%
<b>RAZEM</b>	<b>55 940 000,00</b>	<b>55 720 430,86</b>	<b>99,6%</b>

12/12 planu	100,0%
-------------	--------

STAROSTA  
dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr 6/39/20  
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim  
z dnia 5 marca 2020 r.

**ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI**  
**na dzień 31.12.2019 r.**

	2018	2019	
<b>I</b>	<b>6 956 375,68</b>	<b>5 709 689,59</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b> - wymagalne na dzień 31.12.2019 r.: 0,00 zł
w tym:			
1.	2 134 643,99	2 422 033,84	Z tytułu dostaw, robót i usług
2.	1 971 048,85	6 226,01	Zakup rzeczowych aktywów trwałych
3.	296 607,00	299 622,00	Podatek od wynagrodzeń
4.	11 866,00	12 266,00	Podatek VAT
5.	1 161 622,33	1 352 241,71	Składki ZUS
6.	1 288 240,69	1 506 901,25	Wynagrodzenia
7.	4 261,00	0,00	Wadzia i kaucje
8.	0,00	32 581,00	Ubezpieczenia
9.	88 085,82	77 817,78	Pozostałe rozrachunki
<b>II</b>	<b>4 808 543,61</b>	<b>4 498 934,66</b>	<b>NALEŻNOŚCI</b> - wymagalne na 31.12.2019 r.: 49.309,66 zł
w tym:			
1.	16 335,10	28 525,49	Leczenie szpitalne
2.	58 664,67	66 462,92	Czynsze za wynajem
3.	11 881,20	14 980,70	Sprzedaż usług medycznych - badania, transport
4.	22 484,89	27 568,91	Pozostałe należności
5.	4 680 024,81	4 355 670,16	Narodowy Fundusz Zdrowia
6.	19 152,94	5 726,48	Odsetki od należności, kary
<b>III</b>	<b>6 783 263,18</b>	<b>4 952 364,26</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE OGÓLEM</b> (na koncie i w kasie)
w tym:			
1.	3 705 733,22	10 000,00	Rachunek bieżący
2.	7 812,90	0,00	Rachunek depozytowy
3.	398,74	53,81	Kasa
4.	369 318,32	0,00	Pozostałe rachunki - projekty
4.	2 700 000,00	4 942 310,45	Lokaty
	<b>4 635 431,11</b>	<b>3 741 609,33</b>	<b>NALEŻNOŚCI+ ŚRODKI PIENIĘŻNE - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>
1.	812 500,05	162 500,01	Kredyt długoterminowy 6,5 mln zł BGK
	<b>7 768 875,73</b>	<b>5 872 189,60</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKO- I DŁUGOTERMINOWE RAZEM</b>

STAROSTA  
dr inż. Sławomir Jerzy Snarski



**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r.**

Wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Dane za rok	
	2018	2019
<b>A PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM</b>	<b>47 862 631,68</b>	<b>53 247 676,37</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 828 725,83	53 266 487,53
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	30 872,77	-26 962,85
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	3 033,08	8 151,69
<b>B KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>50 088 456,29</b>	<b>55 380 384,81</b>
I. Amortyzacja	2 737 820,32	2 862 594,31
II. Zużycie materiałów i energii	9 669 493,46	9 800 913,54
III. Usługi obce	14 832 486,42	17 251 883,57
IV. Podatki i opłaty, w tym:	142 060,29	134 842,55
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	18 961 122,03	21 206 491,63
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 520 776,95	3 900 220,59
- emerytalne	1 697 070,65	1 850 470,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	221 663,74	215 286,93
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 033,08	8 151,69
<b>C ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-2 225 824,61</b>	<b>-2 132 708,44</b>
<b>D POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>2 481 470,01</b>	<b>2 754 449,19</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	199 111,60	245 684,84
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2 282 358,41	2 508 764,35
<b>E POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>33 969,91</b>	<b>269 603,90</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 797,15	18 475,07
III. Inne koszty operacyjne	23 172,76	251 128,83
<b>F ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>221 675,49</b>	<b>352 136,85</b>
<b>G PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>108 842,40</b>	<b>57 400,50</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	108 842,40	57 400,50
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
<b>H KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>60 966,25</b>	<b>43 479,30</b>
I. Odsetki, w tym:	60 966,25	43 147,19
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		332,11
<b>I ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>269 551,64</b>	<b>366 058,05</b>
J Podatek dochodowy	174,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
<b>L ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>269 377,64</b>	<b>366 058,05</b>

STAROSTA  
dr inż. Sławomir Jerzy Snarski



**RACHUNEK WYNIKÓW W UKŁADZIE KWARTALNYM I NARASTAJĄCO na dzień 31.12.2019 r.**

Wyszczególnienie	I kwartał		II kwartał		odchylenia		I - VI / 2019		III kwartał		odchylenia		I-IX / 2019		IV kwartał		odchylenia		I-XII / 2019	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
		4-1	2-1		7-4	5-2	10-7	8-5		10-7	8-5	10-7	8-5		10-7	8-5	10-7	8-5	10	
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI</b>	<b>12 242 553,66</b>	<b>12 639 582,21</b>	<b>397 028,55</b>	<b>24 882 135,87</b>	<b>14 424 470,74</b>	<b>1 784 888,53</b>	<b>39 306 606,61</b>	<b>13 941 069,76</b>	<b>-483 400,98</b>	<b>14 424 470,74</b>	<b>1 784 888,53</b>	<b>39 306 606,61</b>	<b>13 941 069,76</b>	<b>-483 400,98</b>	<b>14 024 331,77</b>	<b>-500 404,03</b>	<b>53 247 676,37</b>	<b>53 247 676,37</b>	<b>53 247 676,37</b>	<b>53 247 676,37</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 995 135,04	12 722 284,92	727 149,88	24 717 419,96	14 524 735,80	1 802 450,88	39 242 155,76	14 024 331,77	-500 404,03	14 524 735,80	1 802 450,88	39 242 155,76	14 024 331,77	-500 404,03	14 024 331,77	-500 404,03	53 247 676,37	53 247 676,37	53 247 676,37	53 247 676,37
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	245 979,07	-84 955,91	-330 934,98	161 023,16	-103 606,00	-18 650,09	57 417,16	-84 380,01	19 225,99	-103 606,00	-18 650,09	57 417,16	-84 380,01	19 225,99	-84 380,01	-26 962,85	-26 962,85	-26 962,85	-26 962,85	-26 962,85
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki	1 439,55	2 253,20	813,65	3 692,75	3 340,94	1 087,74	7 033,69	1 118,00	-2 222,94	3 340,94	1 087,74	7 033,69	1 118,00	-2 222,94	3 340,94	1 087,74	8 151,69	8 151,69	8 151,69	8 151,69
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	<b>13 178 719,28</b>	<b>13 712 143,48</b>	<b>533 424,20</b>	<b>26 890 862,76</b>	<b>13 705 866,06</b>	<b>-6 277,42</b>	<b>40 596 728,82</b>	<b>14 783 655,99</b>	<b>1 077 789,93</b>	<b>13 705 866,06</b>	<b>-6 277,42</b>	<b>40 596 728,82</b>	<b>14 783 655,99</b>	<b>1 077 789,93</b>	<b>14 783 655,99</b>	<b>1 077 789,93</b>	<b>55 380 384,81</b>	<b>55 380 384,81</b>	<b>55 380 384,81</b>	<b>55 380 384,81</b>
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>665 759,75</b>	<b>683 308,76</b>	<b>17 549,01</b>	<b>1 349 068,51</b>	<b>735 845,14</b>	<b>52 536,38</b>	<b>2 084 913,65</b>	<b>777 680,66</b>	<b>41 835,52</b>	<b>735 845,14</b>	<b>52 536,38</b>	<b>2 084 913,65</b>	<b>777 680,66</b>	<b>41 835,52</b>	<b>777 680,66</b>	<b>41 835,52</b>	<b>2 862 594,31</b>	<b>2 862 594,31</b>	<b>2 862 594,31</b>	<b>2 862 594,31</b>
I. Amortyzacja	2 493 549,42	2 562 073,54	68 524,12	5 055 622,96	2 249 459,47	-312 614,07	7 305 082,43	2 495 831,11	246 371,64	2 249 459,47	-312 614,07	7 305 082,43	2 495 831,11	246 371,64	2 495 831,11	246 371,64	9 800 913,54	9 800 913,54	9 800 913,54	9 800 913,54
II. Zużycie materiałów i energii	3 997 152,55	4 316 880,30	319 727,75	8 314 032,85	4 360 069,74	43 189,44	12 674 102,59	4 577 780,98	217 711,24	4 360 069,74	43 189,44	12 674 102,59	4 577 780,98	217 711,24	4 577 780,98	217 711,24	17 251 883,57	17 251 883,57	17 251 883,57	17 251 883,57
III. Usługi obce	124 457,33	2 088,16	-122 369,17	126 545,49	2 556,25	468,09	129 101,74	5 740,81	3 184,56	2 556,25	468,09	129 101,74	5 740,81	3 184,56	5 740,81	3 184,56	134 842,55	134 842,55	134 842,55	134 842,55
IV. Podatki i opłaty	4 808 462,97	5 162 967,05	354 504,08	9 971 430,02	5 387 153,63	224 186,58	15 358 583,65	5 847 907,98	460 754,35	5 387 153,63	224 186,58	15 358 583,65	5 847 907,98	460 754,35	1 071 449,56	105 613,07	3 900 220,59	3 900 220,59	3 900 220,59	3 900 220,59
V. Wynagrodzenia	887 860,68	975 073,86	87 213,18	1 862 934,54	965 836,49	-9 237,37	2 828 771,03	1 071 449,56	105 613,07	965 836,49	-9 237,37	2 828 771,03	1 071 449,56	105 613,07	1 071 449,56	105 613,07	2 106 491,63	2 106 491,63	2 106 491,63	2 106 491,63
VI. Ubezpieczenia społecznie i inne świadczenia	200 037,03	7 498,61	-192 538,42	207 535,64	1 604,40	-5 894,21	209 140,04	6 146,89	4 542,49	1 604,40	-5 894,21	209 140,04	6 146,89	4 542,49	6 146,89	4 542,49	215 286,93	215 286,93	215 286,93	215 286,93
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 439,55	2 253,20	813,65	3 692,75	3 340,94	1 087,74	7 033,69	1 118,00	-2 222,94	3 340,94	1 087,74	7 033,69	1 118,00	-2 222,94	3 340,94	1 087,74	8 151,69	8 151,69	8 151,69	8 151,69
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	<b>-936 165,62</b>	<b>-1 072 561,27</b>	<b>-136 395,65</b>	<b>-2 008 726,89</b>	<b>718 604,68</b>	<b>1 791 185,95</b>	<b>-1 290 122,21</b>	<b>-842 586,23</b>	<b>-1 561 190,91</b>	<b>718 604,68</b>	<b>1 791 185,95</b>	<b>-1 290 122,21</b>	<b>-842 586,23</b>	<b>-1 561 190,91</b>	<b>795 101,62</b>	<b>177 295,15</b>	<b>2 754 449,19</b>	<b>2 754 449,19</b>	<b>2 754 449,19</b>	<b>2 754 449,19</b>
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>603 079,59</b>	<b>678 461,51</b>	<b>75 381,92</b>	<b>1 281 541,10</b>	<b>677 806,47</b>	<b>-655,04</b>	<b>1 959 347,57</b>	<b>795 101,62</b>	<b>177 295,15</b>	<b>677 806,47</b>	<b>-655,04</b>	<b>1 959 347,57</b>	<b>795 101,62</b>	<b>177 295,15</b>	<b>795 101,62</b>	<b>177 295,15</b>	<b>2 754 449,19</b>	<b>2 754 449,19</b>	<b>2 754 449,19</b>	<b>2 754 449,19</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>48 692,67</b>	<b>554 386,92</b>	<b>75 381,92</b>	<b>1 184 155,76</b>	<b>627 113,79</b>	<b>-2 655,05</b>	<b>1 811 269,55</b>	<b>697 494,80</b>	<b>70 381,01</b>	<b>50 692,68</b>	<b>2 000,01</b>	<b>148 078,02</b>	<b>97 606,82</b>	<b>46 914,14</b>	<b>97 606,82</b>	<b>46 914,14</b>	<b>245 684,84</b>	<b>245 684,84</b>	<b>245 684,84</b>	<b>245 684,84</b>
I. Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	48 692,67	48 692,67	0,00	97 385,34	50 692,68	2 000,01	148 078,02	97 606,82	46 914,14	50 692,68	2 000,01	148 078,02	97 606,82	46 914,14	97 606,82	46 914,14	245 684,84	245 684,84	245 684,84	245 684,84
II. Dotacje	554 386,92	629 768,84	75 381,92	1 184 155,76	627 113,79	-2 655,05	1 811 269,55	697 494,80	70 381,01	629 768,84	-2 655,05	1 811 269,55	697 494,80	70 381,01	697 494,80	70 381,01	2 508 764,35	2 508 764,35	2 508 764,35	2 508 764,35
III. Inne przychody operacyjne	21 181,29	83 057,64	61 876,35	104 238,93	145 382,45	61 724,81	250 221,38	19 382,52	-125 999,93	145 382,45	61 724,81	250 221,38	19 382,52	-125 999,93	19 382,52	269 603,90	269 603,90	269 603,90	269 603,90	
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>21 181,29</b>	<b>83 057,64</b>	<b>61 876,35</b>	<b>104 238,93</b>	<b>145 382,45</b>	<b>61 724,81</b>	<b>250 221,38</b>	<b>19 382,52</b>	<b>-125 999,93</b>	<b>145 382,45</b>	<b>61 724,81</b>	<b>250 221,38</b>	<b>19 382,52</b>	<b>-125 999,93</b>	<b>19 382,52</b>	<b>269 603,90</b>	<b>269 603,90</b>	<b>269 603,90</b>	<b>269 603,90</b>	<b>269 603,90</b>
I. Strata ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych	600,00	600,00	600,00	600,00	0,00	-600,00	600,00	17 875,07	17 875,07	0,00	-600,00	600,00	17 875,07	17 875,07	17 875,07	17 875,07	18 475,07	18 475,07	18 475,07	18 475,07
II. Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych	21 181,29	83 057,64	61 876,35	104 238,93	145 382,45	62 324,81	249 621,38	1 507,45	-143 875,00	145 382,45	62 324,81	249 621,38	1 507,45	-143 875,00	1 507,45	281 128,93	281 128,93	281 128,93	281 128,93	281 128,93
III. Inne koszty operacyjne	-354 267,32	-477 757,40	-123 490,08	-832 024,72	1 251 028,70	1 728 786,10	419 003,98	-66 867,13	-1 317 895,83	1 251 028,70	1 728 786,10	419 003,98	-66 867,13	-1 317 895,83	352 136,85	352 136,85	57 400,50	57 400,50	57 400,50	57 400,50
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>15 668,75</b>	<b>17 176,50</b>	<b>1 507,75</b>	<b>32 845,25</b>	<b>15 041,03</b>	<b>-2 135,47</b>	<b>47 886,28</b>	<b>9 514,22</b>	<b>-5 526,81</b>	<b>15 041,03</b>	<b>-2 135,47</b>	<b>47 886,28</b>	<b>9 514,22</b>	<b>-5 526,81</b>	<b>9 514,22</b>	<b>-5 526,81</b>	<b>57 400,50</b>	<b>57 400,50</b>	<b>57 400,50</b>	<b>57 400,50</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>15 668,75</b>	<b>17 176,50</b>	<b>1 507,75</b>	<b>32 845,25</b>	<b>15 041,03</b>	<b>-2 135,47</b>	<b>47 886,28</b>	<b>9 514,22</b>	<b>-5 526,81</b>	<b>15 041,03</b>	<b>-2 135,47</b>	<b>47 886,28</b>	<b>9 514,22</b>	<b>-5 526,81</b>	<b>9 514,22</b>	<b>-5 526,81</b>	<b>57 400,50</b>	<b>57 400,50</b>	<b>57 400,50</b>	<b>57 400,50</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach	15 668,75	17 176,50	1 507,75	32 845,25	15 041,03	-2 135,47	47 886,28	9 514,22	-5 526,81	15 041,03	-2 135,47	47 886,28	9 514,22	-5 526,81	9 514,22	-5 526,81	57 400,50	57 400,50	57 400,50	57 400,50
II. Odsetki																				
III. Zysk ze zbycia inwestycji																				
IV. Aktualizacja wartości inwestycji																				
V. Inne																				
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>12 124,36</b>	<b>10 692,16</b>	<b>-1 432,20</b>	<b>22 816,52</b>	<b>12 492,09</b>	<b>1 799,93</b>	<b>35 308,61</b>	<b>8 170,69</b>	<b>-4 321,40</b>	<b>12 492,09</b>	<b>1 799,93</b>	<b>35 308,61</b>	<b>8 170,69</b>	<b>-4 321,40</b>	<b>8 170,69</b>	<b>-4 321,40</b>	<b>43 479,30</b>	<b>43 479,30</b>	<b>43 479,30</b>	<b>43 479,30</b>
I. Odsetki	12 124,36	10 692,16	-1 432,20	22 816,52	12 492,09	1 799,93	35 308,61	8 170,69	-4 321,40	12 492,09	1 799,93	35 308,61	8 170,69	-4 321,40	8 170,69	-4 321,40	43 479,30	43 479,30	43 479,30	43 479,30
II. Strata ze zbycia inwestycji																				
III. Aktualizacja wartości inwestycji																				
IV. Inne																				
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-350 722,93</b>	<b>-471 273,06</b>	<b>-120 550,13</b>	<b>-821 995,99</b>	<b>1 253 577,64</b>	<b>1 724 850,70</b>	<b>431 581,65</b>	<b>-65 523,60</b>	<b>-1 319 101,24</b>	<b>1 253 577,64</b>	<b>1 724 850,70</b>	<b>431 581,65</b>	<b>-65 523,60</b>	<b>-1 319 101,24</b>	<b>431 581,65</b>	<b>-1 319 101,24</b>	<b>366 058,05</b>	<b>366 058,05</b>	<b>366 058,05</b>	<b>366 058,05</b>
J. Podatek dochodowy																				



Załącznik Nr 6  
do Uchwały Nr 6/39/20  
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim  
z dnia 5 marca 2020 r.

INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W BIELSKU PODLASKIM  
ZA OKRES 01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.

W 2019 r. szpital uzyskał przychody w wysokości 56.086.488,91 zł (Załącznik nr 1), z czego 92,43% stanowią przychody z tytułu świadczeń zdrowotnych udzielonych osobom fizycznym w ramach ubezpieczenia zdrowotnego, gdzie płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia (kwota 51.838.029,87 zł). Przychód ze sprzedaży usług medycznych świadczonych osobom fizycznym (pacjenci przebywający w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicy, samopłacący, nieubezpieczeni) wyniósł 377.708,26 zł (udział w przychodach ogółem – 0,67%), a z tytułu sprzedaży usług medycznych oraz wynajmu na rzecz podmiotów gospodarczych oraz pozostałej sprzedaży – 1.058.901,09 zł (1,89%).

Pozostałe przychody operacyjne stanowią 4,91% udziału w przychodach ogółem i są to: darowizny i dobrowolne wpłaty – 127.694,47 zł, refundacja wynagrodzeń lekarzy rezydentów i stażystów – 396.902,46 zł, inne przychody – 2.229.852,26 zł. W ostatniej kwocie mieści się m. in.: przychód stanowiący równowartość odpisów umorzeniowych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub zakupionych ze środków zewnętrznych (dotacje, środki unijne), które po stronie kosztów zwiększają pozycję „Amortyzacja” oraz równowartość kosztów bezpośrednich poniesionych w związku z realizacją projektów współfinansowanych przez instytucje zewnętrzne – łącznie kwota 2.044.651,19 zł.

W 2019 r. szpital otrzymał następujące dotacje i środki finansowe:

- dotację w wysokości 5.097.159,49 zł z rezerwy ogólnej budżetu państwa na dofinansowanie inwestycji pn. „Przebudowa, rozbudowa i nadbudowa istniejącej kuchni szpitalnej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim na potrzeby Regionalnego Ośrodka Szkolenia Zespołów Żywienia Szpitalnego według nowoczesnych standardów”,
- dotację w wysokości 1.274.289,87 zł od organu założycielskiego – Powiatu Bielskiego na dofinansowanie ww. zadania,
- środki unijne w łącznej wysokości 1.939.558,22 zł na dofinansowanie projektów:
  - a) „Poprawa dostępności i efektywności świadczeń zdrowotnych w zakresie ginekologii, położnictwa i neonatologii poprzez doposażenie SPZOZ w Bielsku Podlaskim w nowoczesną aparaturę medyczną” (5.646,70 zł),
  - b) „Zapobieganie dezaktywizacji zawodowej społeczeństwa powiatu bielskiego poprzez poprawę dostępności i efektywności świadczeń udzielanych w SPZOZ w Bielsku Podlaskim w zakresie chorób aorty i naczyń obwodowych, układów krążenia i kostno-mięśniowego” (1.575.069,20 zł),



- c) „Poprawa jakości i dostępności do opieki długoterminowej poprzez przebudowę i doposażenie Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w SP ZOZ w Bielsku Podlaskim” (358.842,32 zł),
- dotację w wysokości 20.000,00 zł z budżetu Gminy Wyszki oraz dotację w kwocie 10.000,00 zł z budżetu Miasta Brańsk na dofinansowanie modernizacji i wyposażenia Centralnej Sterylizatorni,
  - dotację w wysokości 20.000,00 zł z budżetu Miasta Bielsk Podlaski na dofinansowanie zakupu urządzenia do jonizacji wody,
  - środki Krajowego Funduszu Szkoleniowego w wysokości 87.432,26 zł na współfinansowanie kosztów kształcenie ustawicznego pracowników,
  - środki z Narodowego Funduszu Zdrowia na dofinansowanie zakupu sprzętu informatycznego w wysokości 19.680,00 zł.

Wyżej wymienione dotacje i środki finansowe zostały zaewidencjonowane do przychodów w przypadku, kiedy dotyczyły kosztów bieżących ponoszonych w związku z realizacją powyższych przedsięwzięć. Natomiast w sytuacji, kiedy otrzymane środki dotyczyły zakupu aktywów trwałych – będą ewidencjonowane do przychodów w przyszłych okresach w równowartości odpisów amortyzacyjnych od zakupionych środków trwałych.

W 2019 r. szpital poniósł koszty w wysokości 55.720.430,86 zł (Załącznik nr 2). Najbardziej kosztochłonną pozycją są wynagrodzenia z pochodnymi (24.880.531,55 zł) – całkowity udział 44,65%, a w dalszej kolejności usługi obce (17.265.551,77 zł) – 30,99% oraz leki i materiały medyczne (7.807.844,99 zł) – 14,01 % udziału w kosztach.

W usługach obcych kwotę 14.324.366,65 zł (25,71% udziału w kosztach ogółem) stanowią świadczenia medyczne udzielane przez lekarzy i pielęgniarki i inny personel na podstawie kontraktów. Inne najbardziej kosztochłonne usługi obce to: badania – 692.717,32 zł, konserwacja i naprawa sprzętu – 514.850,76 zł, odprowadzanie ścieków, wywóz nieczystości i unieszkodliwianie odpadów medycznych – 376.362,90 zł, usługi pralnicze – 225.220,80 zł, gotowość krwiodawstwa do 24-godzinnego dostarczania krwi – 221.400,00 zł. W 2019 r. z uwagi na prowadzenie modernizacji kuchni korzystaliśmy z usługi cateringowej, której koszt za okres maj-grudzień wyniósł 375.445,00 zł

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 269.603,90 zł, a koszty finansowe 43.479,30 zł.

Należności SPZOZ na dzień 31.12.2019 r. wyniosły 4.498.934,66 zł (Załącznik nr 3), z czego 49.309,66 zł to należności wymagalne. Największym płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia, którego zobowiązania na koniec 2019 r. wobec SPZOZ stanowiły 96,82% wszystkich należności szpitala.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2019 r. wyniosły 5.709.689,59 zł, gdzie największy udział mają wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z podatkiem dochodowym od osób fizycznych i składkami ubezpieczeń społecznych (kwota 3.158.764,96 zł) – 55,32% zobowiązań krótkoterminowych, a także zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zakupu rzeczowych aktywów trwałych (2.428.259,85 zł) – 42,53% zobowiązań krótkoterminowych.

W związku z zaciągnięciem w październiku 2009 r. długoterminowego kredytu inwestycyjnego w kwocie 6,5 mln zł na utworzenie i uruchomienie Oddziału Anestezjologii



i Intensywnej Terapii w zobowiązaniach długoterminowych na dzień 31.12.2019 r. pozostaje kredyt w wysokości 162.500,01 zł (ostateczny termin spłaty – marzec 2020 r.).

Zobowiązania krótko- i długoterminowe na koniec roku wyniosły razem 5.872.189,60 zł. Zobowiązania wymagalne na koniec roku nie wystąpiły.

W porównaniu do roku poprzedniego wzrosły zarówno przychody z podstawowej działalności szpitala (Załącznik nr 4) – o 5.385.044,69 zł (poz. A), jak i koszty działalności podstawowej, gdzie zanotowano wzrost o kwotę 5.291.928,52 zł (poz.B). Na dzień 31.12.2019 r. wynik finansowy wyniósł 366.058,05 zł. Należy jednak zaznaczyć, że zarówno wielkość przychodów, jak i kosztów, a w związku z tym i wyniku finansowego, oraz zobowiązań i należności może ulec zmianie do czasu zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. do dnia 31 marca 2020 r.

STAROSTA  
dr inż. Sławomir Jerzy Snarski