

**UCHWAŁA NR 10/45/21**  
**ZARZĄDU POWIATU W BIELSKU PODLASKIM**

z dnia 11 marca 2021 r.

**w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim za 2020 rok**

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305), 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 – 68 110 000,00 zł,
  - b) wykonanie przychodów – 69 750 275,40 zł,  
zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- 2) z wykonania kosztów:
  - a) plan kosztów – 67 860 000,00 zł,
  - b) wykonanie kosztów – 67 445 768,44 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**

Starosta  
/-/ **dr inż. Sławomir Jerzy Snarski**

Członek Zarządu Powiatu  
/-/ **Zbigniew Jan Szpakowski**

Członek Zarządu Powiatu  
/-/ **mgr Bazyli Leszczyński**

Załącznik Nr 1  
do Uchwały Nr 10/45/21  
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim  
z dnia 11 marca 2021 r.

**WYKONANIE PRZYCHODÓW SPZOZ DO PLANU FINANSOWEGO**  
**na dzień 31.12.2020 r.**

<b>RODZAJE PRZYCHODÓW</b>	<b>PLAN</b>	<b>WYKONANIE</b>	<b>%</b>
<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:</b>	<b>60 778 000,00</b>	<b>62 255 196,83</b>	<b>102,4%</b>
I. Przychody - Narodowy Fundusz Zdrowia	59 330 000,00	60 762 989,21	102,4%
* System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (w tym ryczałt podstawowego szpitalnego zabezpieczenia - szpital I stopnia)	44 000 000,00	45 038 242,21	102,4%
* Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	60 000,00	39 619,90	66,0%
* Świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze	910 000,00	930 455,23	102,2%
* Podstawowa opieka zdrowotna	1 740 000,00	1 799 069,66	103,4%
* Ambulatoryjna opieka specjalistyczna - poza ryczałtem	1 000 000,00	1 064 425,20	106,4%
* Program pilotażowy 'Dieta mamy'	20 000,00	18 367,44	91,8%
* Zapobieganie i przeciwdziałanie SARS-COV-2	11 600 000,00	11 872 809,57	102,4%
II. Przychody inne	1 443 000,00	1 489 470,70	103,2%
* Leczenie nieubezpieczonych	73 000,00	139 437,82	191,0%
* ZOL – dopłaty pacjentów, transport sanitarny, wywiad pielęgniarski	215 000,00	212 547,40	98,9%
* Czynsze za lokale	670 000,00	680 263,27	101,5%
* Badania, transport sanitarny na rzecz podmiotów gospodarczych	270 000,00	233 501,79	86,5%
* Pozostałe	215 000,00	223 720,42	104,1%
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 000,00	2 736,92	54,7%
<b>Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>7 302 000,00</b>	<b>7 466 165,10</b>	<b>102,2%</b>
* Refundacja wynagrodzeń	850 000,00	814 387,59	95,8%
* Otrzymane darowizny	2 550 000,00	2 465 722,71	96,7%
* Dobrowolne wpłaty	2 000,00	2 198,00	109,9%
* Pozostałe	3 900 000,00	4 183 856,80	107,3%
<b>Przychody finansowe:</b>	<b>30 000,00</b>	<b>28 913,47</b>	<b>96,4%</b>
I. Odsetki	30 000,00	28 913,47	96,4%
<b>RAZEM</b>	<b>68 110 000,00</b>	<b>69 750 275,40</b>	<b>102,4%</b>

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

Starosta  
/-/ dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 2  
do Uchwały Nr 10/45/21  
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim  
z dnia 11 marca 2021 r.

**WYKONANIE KOSZTÓW SPZOZ DO PLANU FINANSOWEGO  
na dzień 31.12.2020 r.**

RODZAJE KOSZTÓW	PLAN	WYKONANIE	%
<b>Koszty działalności operacyjnej:</b>	<b>67 785 000,00</b>	<b>67 387 293,36</b>	<b>99,4%</b>
I. Amortyzacja	3 250 000,00	3 222 712,50	99,2%
II. Zużycie materiałów i energii	13 870 000,00	13 181 389,66	95,0%
* leki i materiały medyczne	11 150 000,00	10 597 352,53	95,0%
* materiał grzewczy	550 000,00	520 320,63	94,6%
* zużycie energii i wody	870 000,00	825 785,11	94,9%
* pozostałe zużycie materiałów	1 300 000,00	1 237 931,39	95,2%
III. Usługi obce	19 900 000,00	19 520 657,39	98,1%
* badania	800 000,00	691 829,62	86,5%
* media	600 000,00	595 424,83	99,2%
* pozostałe usługi obce	18 500 000,00	18 233 402,94	98,6%
IV. Podatki i opłaty	150 000,00	146 931,25	98,0%
V. Wynagrodzenia	25 750 000,00	26 311 716,34	102,2%
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 630 000,00	4 778 564,36	103,2%
* ubezpieczenia społeczne	4 550 000,00	4 699 475,56	103,3%
* szkolenia, odzież ochronna, inne świadczenia	80 000,00	79 088,80	98,9%
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	230 000,00	222 584,94	96,8%
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 000,00	2 736,92	54,7%
<b>Pozostałe koszty operacyjne:</b>	<b>50 000,00</b>	<b>40 141,34</b>	<b>80,3%</b>
I. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 000,00	12 335,22	61,7%
II. Inne koszty operacyjne	30 000,00	27 806,12	92,7%
<b>Koszty finansowe:</b>	<b>25 000,00</b>	<b>18 333,74</b>	<b>73,3%</b>
I. Odsetki, różnice kursowe	25 000,00	18 333,74	73,3%
<b>RAZEM</b>	<b>67 860 000,00</b>	<b>67 445 768,44</b>	<b>99,4%</b>

12/12 planu

100,0%

Starosta  
/-/ dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 3  
do Uchwały Nr 10/45/21  
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim  
z dnia 11 marca 2021 r.

**ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI**  
**na dzień 31.12.2020 r.**

	2019	2020	
<b>I</b>	<b>5 711 369,23</b>	<b>8 765 125,92</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b> - wymagalne na dzień 31.12.2020 r.: 0,00 zł
w tym:			
1.	2 424 713,48	2 625 534,36	Z tytułu dostaw, robót i usług
2.	6 226,01	63 822,00	Zakup rzeczowych aktywów trwałych
3.	298 622,00	563 098,00	Podatek od wynagrodzeń
4.	12 266,00	16 650,26	Podatek VAT
5.	0,00	6 312,00	Podatek od nieruchomości
6.	1 352 241,71	2 403 887,69	Składki ZUS
7.	1 506 901,25	2 942 190,02	Wynagrodzenia
8.	0,00	13 440,00	Wadia i kaucje
9.	32 581,00	27 238,63	Ubezpieczenia
10.	77 817,78	102 952,96	Pozostałe rozrachunki
<b>II</b>	<b>4 503 097,41</b>	<b>8 544 207,87</b>	<b>NALEŻNOŚCI</b> - wymagalne na 31.12.2020 r.: 106.734,38 zł
w tym:			
1.	28 525,49	42 525,04	Leczenie szpitalne
2.	66 462,92	127 845,81	Czynsze za wynajem
3.	14 980,70	31 052,14	Sprzedaż usług medycznych - badania, transport
4.	27 568,91	66 036,94	Pozostałe należności
5.	4 359 832,91	8 268 335,88	Narodowy Fundusz Zdrowia
6.	5 726,48	8 412,06	Odsetki od należności, kary
<b>III</b>	<b>4 952 364,26</b>	<b>1 896 675,11</b>	<b>ŚRODKI PIENIĘŻNE OGÓLEM</b> (na koncie i w kasie)
w tym:			
1.	10 000,00	1 880 718,74	Rachunek bieżący
2.	0,00	14 740,00	Rachunek depozytowy
3.	53,81	1 216,37	Kasa
4.	4 942 310,45	0,00	Lokaty
	3 744 092,44	1 675 757,06	<b>NALEŻNOŚCI+ ŚRODKI PIENIĘŻNE - ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE</b>
1.	162 500,01	0,00	Kredyt długoterminowy 6,5 mln zł BGK
	<b>5 873 869,24</b>	<b>8 765 125,92</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA KRÓTKO- I DŁUGOTERMINOWE RAZEM</b>

Starosta  
/-/ dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 4  
do Uchwały Nr 10/45/21  
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim  
z dnia 11 marca 2021 r.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
**za okres od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r.**

Wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Dane za rok	
	2019	2020
<b>A PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM</b>	<b>53 251 839,12</b>	<b>62 210 203,74</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 270 650,28	62 252 459,91
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	-26 962,85	-44 993,09
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	8 151,69	2 736,92
<b>B KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>55 383 064,45</b>	<b>67 342 311,27</b>
I. Amortyzacja	2 862 594,31	3 222 712,50
II. Zużycie materiałów i energii	9 802 593,18	13 138 397,74
III. Usługi obce	17 252 883,57	19 478 480,72
IV. Podatki i opłaty, w tym:	134 842,55	146 931,25
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	21 206 491,63	26 311 716,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 900 220,59	4 821 553,44
- emerytalne	1 850 470,86	2 352 952,81
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	215 286,93	219 782,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 151,69	2 736,92
<b>C ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-2 131 225,33</b>	<b>-5 132 107,53</b>
<b>D POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>2 754 449,19</b>	<b>7 466 165,10</b>
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	245 684,84	672 382,75
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2 508 764,35	6 793 782,35
<b>E POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>269 603,90</b>	<b>40 141,34</b>
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	18 475,07	17 713,51
III. Inne koszty operacyjne	251 128,83	22 427,83
<b>F ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>353 619,96</b>	<b>2 293 916,23</b>
<b>G PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>57 400,50</b>	<b>28 913,47</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:	57 400,50	28 884,46
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		29,01
<b>H KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>43 479,30</b>	<b>18 333,74</b>
I. Odsetki, w tym:	43 147,19	18 333,74
- 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>367 541,16</b>	<b>2 304 495,96</b>
<b>J Podatek dochodowy</b>		<b>45,00</b>
<b>K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>367 541,16</b>	<b>2 304 450,96</b>

Starosta  
/-/ dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

**RACHUNEK WYNIKÓW W UKŁADZIE KWARTALNYM I NARASTAJĄCO na dzień 31.12.2020 r.**

Wyszczególnienie	I kwartał	II kwartał	odchylenia	I-VI/2020	III kwartał	odchylenia	I-IX/2020	IV kwartał	odchylenia	I-XII/2020
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		4-1	2-1		7-4	5-2		10-7	8-5	
<b>A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI</b>	<b>13 488 605,58</b>	<b>13 211 910,77</b>	<b>-276 694,81</b>	<b>26 700 516,35</b>	<b>14 405 148,07</b>	<b>1 193 237,30</b>	<b>41 105 664,42</b>	<b>21 104 539,32</b>	<b>6 699 391,25</b>	<b>62 210 203,74</b>
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 263 659,74	13 305 905,63	42 245,89	26 569 565,37	14 491 962,37	1 186 056,74	41 061 527,74	21 190 932,17	6 698 969,80	62 252 459,91
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia,zmniejszenie-wartość ujemna)	224 945,84	-94 463,15	-319 408,99	130 482,69	-89 082,93	5 380,22	41 399,76	-86 392,85	2 690,08	-44 993,09
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki										
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		468,29	468,29	468,29	2 268,63	1 800,34	2 736,92	0,00	-2 268,63	2 736,92
<b>B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>	<b>14 822 540,21</b>	<b>14 566 098,38</b>	<b>-256 441,83</b>	<b>29 388 638,59</b>	<b>14 948 691,91</b>	<b>382 593,53</b>	<b>44 337 330,50</b>	<b>23 004 980,77</b>	<b>8 056 288,86</b>	<b>67 342 311,27</b>
I. Amortyzacja	800 072,27	800 940,82	868,55	1 601 013,09	804 613,50	3 672,68	2 405 626,59	817 085,91	12 472,41	3 222 712,50
II. Zużycie materiałów i energii	2 505 305,75	2 908 446,30	403 140,55	5 413 752,05	2 483 233,55	-425 212,75	7 896 985,60	5 241 412,14	2 758 178,59	13 138 397,74
III. Usługi obce	4 475 718,25	4 242 173,87	-233 544,38	8 717 892,12	4 742 537,86	500 363,99	13 460 429,98	6 018 050,74	1 275 512,88	19 478 480,72
IV. Podatki i opłaty	135 326,50	1 603,25	-133 723,25	136 929,75	998,50	-604,75	137 928,25	9 003,00	8 004,50	146 931,25
V. Wynagrodzenia	5 683 113,75	5 592 719,27	-90 394,48	11 275 833,02	5 848 593,62	255 874,35	17 124 426,64	9 187 289,70	3 338 696,08	26 311 716,34
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 015 556,79	1 017 068,45	1 511,66	2 032 625,24	1 065 498,05	48 429,60	3 098 123,29	1 723 430,15	657 932,10	4 821 553,44
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	207 446,90	2 678,13	-204 768,77	210 125,03	948,20	-1 729,93	211 073,23	8 709,13	7 760,93	219 782,36
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		468,29	468,29	468,29	2 268,63	1 800,34	2 736,92	0,00	-2 268,63	2 736,92
<b>C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)</b>	<b>-1 333 934,63</b>	<b>-1 354 187,61</b>	<b>-20 252,98</b>	<b>-2 688 122,24</b>	<b>-543 543,84</b>	<b>810 643,77</b>	<b>-3 231 666,08</b>	<b>-1 900 441,45</b>	<b>-1 356 897,61</b>	<b>-5 132 107,53</b>
<b>D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>760 389,30</b>	<b>1 640 636,99</b>	<b>880 247,69</b>	<b>2 401 026,29</b>	<b>1 002 508,44</b>	<b>-638 128,55</b>	<b>3 403 534,73</b>	<b>4 062 630,37</b>	<b>3 060 121,93</b>	<b>7 466 165,10</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych										
II. Dotacje	111 505,55	118 891,21	7 385,66	230 396,76	119 807,88	916,67	350 204,64	322 178,11	202 370,23	672 382,75
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych										
IV. Inne przychody operacyjne	648 883,75	1 521 745,78	872 862,03	2 170 629,53	882 700,56	-639 045,22	3 053 330,09	3 740 452,26	2 857 751,70	6 793 782,35
<b>E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>2 380,08</b>	<b>7 295,10</b>	<b>4 915,02</b>	<b>9 675,18</b>	<b>5 329,28</b>	<b>-1 965,82</b>	<b>15 004,46</b>	<b>25 136,88</b>	<b>19 807,60</b>	<b>40 141,34</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych										
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		2 864,50	2 864,50	2 864,50	3 843,79	979,29	6 708,29	11 005,22	7 161,43	17 713,51
III. Inne koszty operacyjne	2 380,08	4 430,60	2 050,52	6 810,68	1 485,49	-2 945,11	8 296,17	14 131,66	12 646,17	22 427,83
<b>F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)</b>	<b>-575 925,41</b>	<b>279 154,28</b>	<b>855 079,69</b>	<b>-296 771,13</b>	<b>453 635,32</b>	<b>174 481,04</b>	<b>156 864,19</b>	<b>2 137 052,04</b>	<b>1 683 416,72</b>	<b>2 293 916,23</b>
<b>G. PRZYCHODY FINANSOWE</b>	<b>7 935,72</b>	<b>6 285,00</b>	<b>-1 650,72</b>	<b>14 220,72</b>	<b>7 328,66</b>	<b>1 043,66</b>	<b>21 549,38</b>	<b>7 364,09</b>	<b>35,43</b>	<b>28 913,47</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach										
II. Odsetki	7 906,71	6 285,00	-1 621,71	14 191,71	7 328,66	1 043,66	21 520,37	7 364,09	35,43	28 884,46
III. Zysk ze zbycia inwestycji										
IV. Aktualizacja wartości inwestycji										
V. Inne	29,01	0,00	-29,01	29,01	0,00	0,00	29,01	0,00	0,00	29,01
<b>H. KOSZTY FINANSOWE</b>	<b>18 012,74</b>	<b>117,00</b>	<b>-17 895,74</b>	<b>18 129,74</b>	<b>170,00</b>	<b>53,00</b>	<b>18 299,74</b>	<b>34,00</b>	<b>-136,00</b>	<b>18 333,74</b>
I. Odsetki	18 012,74	117,00	-17 895,74	18 129,74	170,00	53,00	18 299,74	34,00	-136,00	18 333,74
II. Strata ze zbycia inwestycji										
III. Aktualizacja wartości inwestycji										
IV. Inne										
<b>I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)</b>	<b>-586 002,43</b>	<b>285 322,28</b>	<b>871 324,71</b>	<b>-300 680,15</b>	<b>460 793,98</b>	<b>175 471,70</b>	<b>160 113,83</b>	<b>2 144 382,13</b>	<b>1 683 588,15</b>	<b>2 304 495,96</b>
J. Podatek dochodowy										45,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)										
<b>L. ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-586 002,43</b>	<b>285 322,28</b>	<b>871 324,71</b>	<b>-300 680,15</b>	<b>460 793,98</b>	<b>175 471,70</b>	<b>160 113,83</b>	<b>2 144 382,13</b>	<b>1 683 588,15</b>	<b>2 304 450,96</b>

Załącznik Nr 6  
do Uchwały Nr 10/45/21  
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim  
z dnia 11 marca 2021 r.

INFORMACJA Z PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
W BIELSKU PODLASKIM  
ZA OKRES 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

W 2020 r. szpital uzyskał przychody w wysokości 69.750.275,40 zł (Załącznik nr 1), z czego 87,12% stanowią przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia (kwota 60.762.989,21 zł), gdzie z tytułu świadczeń zdrowotnych udzielonych osobom fizycznym w ramach ubezpieczenia zdrowotnego osiągnięto przychód w wysokości 57.549.977,15 zł, a z tytułu tzw. ‘dodatku dla medyka’ za realizację świadczeń zdrowotnych w bezpośrednim kontakcie z pacjentami z podejrzeniem lub zakażeniem wirusem SARS-CoV-2 w oddziałach covidowych – 3.213.012,06 zł (środki na wypłatę dodatków dla personelu medycznego oraz obciążeń publiczno-prawnych z tego tytułu). Przychód ze sprzedaży usług medycznych świadczonych osobom fizycznym (pacjenci przebywający w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicy, samopłacący, nieubezpieczeni) wyniósł 351.985,22 zł (udział w przychodach ogółem – 0,50%), a z tytułu sprzedaży usług medycznych oraz wynajmu na rzecz podmiotów gospodarczych oraz pozostałej sprzedaży – 1.140.222,40 zł (1,63%).

Pozostałe przychody operacyjne stanowią 10,70% udziału w przychodach ogółem i są to: darowizny i dobrowolne wpłaty – 2.467.920,71 zł, refundacja wynagrodzeń lekarzy rezydentów i stażystów – 814.387,59 zł, inne przychody – 4.183.856,80 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 3.947.241,10 zł.

W 2020 r. szpital otrzymał następujące dotacje z budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu oraz środki unijne:

- dotacje w łącznej wysokości 1.785.952,57 zł z rezerwy ogólnej budżetu państwa na sfinansowanie zakupu urządzeń medycznych i technicznych do walki z COVID-19 oraz remont instalacji tlenu medycznego,

- dotację w wysokości 110.000,00 zł z budżetu Miasta Bielsk Podlaski na dofinansowanie zakupu urządzenia do dezynfekcji ścieków,
- dotację w wysokości 10.000,00 zł z budżetu Gminy Wyszki na dofinansowanie zakupu urządzenia do wysokoprzepływowej wentylacji tlenem przeznaczonego do leczenia pacjentów zakażonych wirusem SARS-CoV-2,
- dotację w wysokości 40.000,00 zł z budżetu Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie kosztów zadania pn. „Odbiór, transport i unieszkodliwianie odpadów medycznych wytwarzanych przez SPZOZ w Bielsku Podlaskim w związku z hospitalizacją pacjentów z podejrzeniem SARS-CoV-2 oraz chorych na Covid-19”,
- środki unijne w łącznej wysokości 4.277.801,97 zł na realizację projektów:
  - a) „Poprawa jakości i dostępności do opieki długoterminowej poprzez przebudowę i doposażenie Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego w SP ZOZ w Bielsku Podlaskim” (1.652.476,21 zł na dofinansowanie modernizacji ZOL i zakupu sprzętu medycznego),
  - b) „Poprawa sytuacji epidemiologicznej w związku z zagrożeniem spowodowanym przez koronawirus SARS-CoV-2 na terenie województwa podlaskiego” (2.529.183,28 zł na dofinansowanie zakupu urządzeń do walki z COVID-19 i środków ochrony osobistej)
  - c) „Zapewnienie bezpieczeństwa i opieki pacjentom oraz bezpieczeństwa personelowi zakładów opiekuńczo-leczniczych, domów pomocy społecznej, zakładów pielęgnacyjno-opiekuńczych i hospicjów na czas COVID-19” (96.142,48 zł na wypłatę dodatków do wynagrodzeń i dofinansowanie zakupu środków ochrony dla pracowników ZOL).

Ponadto, w związku z wybuchem pandemii, szpital został wsparty licznymi darowiznami pieniężnymi zarówno ze strony różnych firm i instytucji, jak i osób fizycznych – łącznie w kwocie 734.038,48 zł – które przeznaczono na zakup sprzętu do walki z COVID oraz środków ochrony dla personelu medycznego szpitala.

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 2020 r. szpital poniósł koszty w wysokości 67.445.768,44 zł (Załącznik nr 2). Najbardziej kosztochłonną pozycją są wynagrodzenia z pochodnymi (31.011.191,90 zł) –



całkowity udział 45,98%, a w dalszej kolejności usługi obce (19.520.657,39 zł) – 28,94% oraz leki i materiały medyczne (10.597.352,53 zł) – 15,71% udziału w kosztach.

W usługach obcych kwotę 16.209.076,70 zł (28,22% 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 – 691.829,62 zł, odprowadzanie ścieków, wywóz nieczystości i unieszkodliwianie odpadów medycznych – 558.942,71 zł, konserwacja i naprawa sprzętu – 464.336,77 zł, usługi informatyczne – 276.009,75 zł, usługi pralnicze – 275.405,57 zł, gotowość krwiodawstwa do 24-godzinnego dostarczania krwi – 232.200,00 zł. W związku z wybuchem epidemii ponieśliśmy w 2020 r. szereg kosztów, które wcześniej nie miały miejsca, to m. in. usługa prowadzenia izolatorium w kwocie 182.720,00 zł (sfinansowane w 100% ze środków NFZ), czy usługi przewozu zmarłych w kwocie 96.552,00 zł; w celu zabezpieczenia dostępności tlenu pacjentom szpitala została wyremontowana instalacja tlenu medycznego (koszt 128.060,22 zł sfinansowany ze środków budżetu państwa).

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 40.141,34 zł, a koszty finansowe 18.333,74 zł.

Należności SPZOZ na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 8.544.207,87 zł (Załącznik nr 3), z czego 106.734,38 zł to należności wymagalne. Największym płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia, którego zobowiązania na koniec 2020 r. wobec SPZOZ stanowiły 96,77% wszystkich należności szpitala.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2020 r. wyniosły 8.765.125,92 zł, gdzie największy udział mają wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z podatkiem dochodowym od osób fizycznych i składkami ubezpieczeń społecznych (kwota 5.909.175,71 zł) – 67,42% zobowiązań krótkoterminowych, a także zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zakupu rzeczowych aktywów trwałych (2.689.356,36 zł) – 30,68% zobowiązań krótkoterminowych. Zobowiązania wymagalne na koniec roku nie wystąpiły.

W pierwszym kwartale 2020 r. został splacony zaciągnięty w październiku 2009 r. w kwocie 6,5 mln zł długoterminowy kredyt inwestycyjny na utworzenie i uruchomienie Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii, w związku z czym zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2020 r. nie występują.

W porównaniu do roku poprzedniego wzrosły zarówno przychody z podstawowej działalności szpitala ( Załącznik nr 4) – o 8.958.364,62 zł, jak i koszty działalności podstawowej, gdzie zanotowano wzrost o kwotę 11.959.246,82 zł. Strata ze sprzedaży w wysokości minus 5.132.107,53 zł została pokryta pozostałymi przychodami operacyjnymi,

co przy niewielkim udziale pozostałych kosztów operacyjnych oraz przychodów i kosztów finansowych spowodowało, że wynik finansowy na dzień 31.12.2020 r. wyniósł 2.304.450,96 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 2021 r.

Starosta  
**/-/ dr inż. Sławomir Jerzy Snarski**