

UCHWAŁA NR 26/94/12
ZARZĄDU POWIATU W BIELSKU PODLASKIM
z dnia 23 sierpnia 2012 roku

w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim za I półrocze 2012 roku

Na podstawie 266 ust.1 pkt 3) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240; z 2010 r. Nr 28, poz. 146, Nr 96, poz. 620, Nr 123, poz. 835, Nr 152, poz. 1020, Nr 238, poz. 1578, Nr 257, poz. 1726, z 2011 r. Nr 185, poz. 1092, Nr 201, poz. 1183, Nr 234, poz. 1386, Nr 240, poz. 1429, Nr 291, poz. 1707) oraz uchwały Nr XXXVII/242/10 Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim z dnia 28 czerwca 2010 roku w sprawie określenia zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Bielskiego za pierwsze półrocze roku budżetowego oraz informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim za I półrocze roku budżetowego, uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim za I półrocze 2012 roku, w tym:

- 1) z wykonania przychodów:
 - a) plan przychodów - 34.900.000,00 zł.,
 - b) wykonanie przychodów - 15.240.364,80 zł.,stanowiące załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) z wykonania kosztów:
 - a) plan kosztów - 34.900.000,00 zł.,
 - b) wykonanie kosztów - 16.247.069,48 zł.,stanowiące załącznik Nr 2 do niniejszej 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, stanowiące załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4. Przyjmuje się rachunek wyników w układzie miesięcznym i narastająco Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim, stanowiące 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 oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Białymstoku.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu:

WICESTAROSTA

1.mgr. Piotr Bożko.....

CZŁONEK ZARZĄDU POWIATU

2.Zbigniew Jan Szpakowski

CZŁONEK ZARZĄDU POWIATU

3.mgr. inż. Mariusz Kotzeniowski....

Przewodniczący:

STAROSTA

dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 1
do uchwały Nr 26/94/12
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 23 sierpnia 2012 r.

WYKONANIE PRZYCHODÓW SPZOZ DO PLANU FINANSOWEGO na dzień 30.06.2012 r.

RODZAJE PRZYCHODÓW	PLAN	WYKONANIE	%
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	33 400 000,00	14 591 144,14	43,7%
I. Przychody - Narodowy Fundusz Zdrowia	32 330 000,00	14 122 656,96	43,7%
* Lecznictwo szpitalne	23 500 000,00	11 282 308,62	48,0%
* Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	3 200 000,00	1 559 927,25	48,7%
* Chemioterapia	250 000,00	211 168,43	84,5%
* Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	360 000,00	186 273,40	51,7%
* Świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze	690 000,00	240 570,00	34,9%
* Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	150 000,00	82 658,50	55,1%
* Rehabilitacja lecznicza	970 000,00	524 048,00	54,0%
* Podstawowa opieka zdrowotna	60 000,00	35 702,76	59,5%
* Świadczenia zdrowotne ponadlimitowe - ugody	3 150 000,00	0,00	0,0%
II. Przychody inne	1 060 000,00	439 749,13	41,5%
* Leczenie nieubezpieczonych	170 000,00	86 255,72	50,7%
* ZOL – dopłaty pacjentów, transport sanitarny, wywiad pielęgniarSKI	130 000,00	62 162,62	47,8%
* Czynsze za lokale	160 000,00	67 496,19	42,2%
* Badania, transport sanitarny na rzecz podmiotów gospodarczych	450 000,00	148 358,10	33,0%
* Pozostałe	150 000,00	75 476,50	50,3%
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	10 000,00	28 738,05	287,4%
Pozostałe przychody operacyjne:	1 475 000,00	641 123,15	43,5%
I. Inne przychody operacyjne	1 475 000,00	641 123,15	43,5%
* Refundacja wynagrodzeń	250 000,00	100 164,54	40,1%
* Otrzymane darowizny od sponsorów	145 000,00	13 297,01	9,2%
* Dobrowolne wpłaty	30 000,00	13 841,80	46,1%
* Pozostałe	1 050 000,00	513 819,80	48,9%
Przychody finansowe:	25 000,00	8 097,51	32,4%
I. Odsetki	25 000,00	8 097,51	32,4%
RAZEM	34 900 000,00	15 240 364,80	43,7%

6/12 planu	50,0%
------------	-------

STAROSTA

dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

**WYKONANIE KOSZTÓW SZCZEGÓŁOWO DO PLANU FINANSOWEGO
na dzień 30.06.2012 r.**

RODZAJE KOSZTÓW	PLAN	WYKONANIE	%
Koszty działalności operacyjnej:	34 258 000,00	15 994 876,82	46,7%
I. Amortyzacja	2 200 000,00	1 050 738,59	47,8%
II. Zużycie materiałów i energii	8 475 000,00	3 899 678,22	46,0%
* leki i materiały medyczne	6 400 000,00	2 896 935,20	45,3%
* materiał grzewczy	800 000,00	417 589,67	52,2%
* zużycie energii i wody	465 000,00	211 851,76	45,6%
* pozostałe zużycie materiałów	810 000,00	373 301,59	46,1%
III. Usługi obce	8 957 000,00	3 927 933,31	43,9%
* badania	540 000,00	264 983,81	49,1%
* media	190 000,00	93 332,25	49,1%
* pozostałe usługi obce	8 227 000,00	3 569 617,25	43,4%
IV. Podatki i opłaty	427 000,00	215 490,43	50,5%
V. Wynagrodzenia	11 700 000,00	5 686 398,92	48,6%
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 180 000,00	1 083 883,50	49,7%
* ubezpieczenia społeczne	2 100 000,00	1 030 837,83	49,1%
* szkolenia, odzież ochronna, inne świadczenia	80 000,00	53 045,67	66,3%
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	309 000,00	102 015,80	33,0%
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	10 000,00	28 738,05	287,4%
Pozostałe koszty operacyjne:	62 000,00	11 419,70	18,4%
I. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	30 000,00	0,00	0,0%
II. Inne koszty operacyjne	32 000,00	11 419,70	35,7%
Koszty finansowe:	580 000,00	240 772,96	41,5%
I. Odsetki	580 000,00	240 772,96	41,5%
RAZEM	34 900 000,00	16 247 069,48	46,6%

6/12 planu	50,0%
-------------------	--------------

STAROSTA

dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 3
do uchwały Nr 26/94/12
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 23 sierpnia 2012 r.

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI na dzień 30.06.2012 r.

	ROK 2011	ROK 2012	
I	5 568 578,28	4 895 859,97	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE - wymagalne na dzień 30.06.2012 r.: 1.361.442,72 zł
w tym:			
1.	3 811 822,33	2 630 056,90	Z tytułu dostaw, robót i usług
2.	11 606,19	419 391,28	Zakup rzeczowych aktywów trwałych
3.	129 468,00	136 813,00	Podatek od wynagrodzeń
4.	5 199,11	3 892,00	Podatek VAT
5.	46 116,00	45 918,00	Podatek od nieruchomości
6.	501 850,03	565 432,28	Składka ZUS
7.	139 426,90	147 736,14	Składka na ubezpieczenie zdrowotne
8.	78 870,09	78 360,09	Wadia i kaucje
9.	6 960,00	0,00	Depozyty pacjentów
10.	108 868,00	130 364,00	Ubezpieczenia
11.	620 683,60	670 868,63	Wynagrodzenia
12.	107 708,03	67 027,65	Pozostałe rozrachunki
II	2 269 905,90	2 017 572,07	NALEŻNOŚCI - wymagalne na 30.06.2012 r.: 121.927,31 zł
w tym:			
1.	68 724,66	72 184,97	Leczenie szpitalne
2.	5 801,47	3 469,45	Czynsze za wynajem
3.	61 679,16	58 210,02	Badania profilaktyczne
4.	12 180,05	15 662,60	Pozostałe należności
5.	2 121 226,91	1 866 173,05	Narodowy Fundusz Zdrowia
6.	0,00		Pobyt w ZOL
6.	293,65	1 871,98	Odsetki od należności, kary
III	87 222,81	174 159,51	ŚRODKI PIENIĘŻNE OGÓŁEM (na koncie i w kasie)
w tym:			
1.		148 650,26	Rachunek bieżący
2.	85 469,03	23 273,57	Rachunek depozytowy
3.	1 070,49	2 187,85	Kasa
4.	683,29	47,83	Pozostałe rachunki - projekty unijne
	-3 211 449,57	-2 704 128,39	ZOBOWIĄZANIA REALNE KRÓTKOTERMINOWE należności +środki pieniężne -zobowiązania krótkoterminowe
1.	440 196,69		Kredyt krótkoterminowy w rachunku bieżącym BS Brańsk
2.	5 687 500,35	5 037 500,31	Kredyt długoterminowy 6,5 mln zł BGK
	11 696 275,32	9 933 360,28	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKO- I DŁUGOTERMINOWE RAZEM

STAROSTA

drinż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 4
do uchwały Nr 26/94/12
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 23 sierpnia 2012 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2012 r. do 30.06.2012 r.

Wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Przychody i koszty za rok	
	2011	2012
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	13 712 078,60	14 776 702,91
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 555 742,00	14 562 406,09
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	153 664,25	185 558,77
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 672,35	28 738,05
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	15 834 136,06	16 180 435,59
I. Amortyzacja	1 054 674,76	1 050 738,59
II. Zużycie materiałów i energii	3 831 009,07	3 870 091,17
III. Usługi obce	4 049 516,52	3 918 871,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:	257 524,73	261 408,43
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	5 471 209,47	5 686 398,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	956 111,96	1 083 883,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	211 417,20	280 305,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 672,35	28 738,05
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-2 122 057,46	-1 403 732,68
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	580 075,03	641 123,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	580 075,03	641 123,15
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	15 119,10	11 419,70
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	15 119,10	11 419,70
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-1 557 101,53	-774 029,23
G. PRZYCHODY FINANSOWE	8 555,19	8 097,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	8 555,19	8 097,51
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. KOSZTY FINANSOWE	251 723,86	240 772,96
I. Odsetki, w tym:	251 723,86	240 772,96
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-1 800 270,20	-1 006 704,68
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I +/- J)	-1 800 270,20	-1 006 704,68
L. PODATEK DOCHODOWY		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)		
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-1 800 270,20	-1 006 704,68

STAROSTA

dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 5
do uchwały Nr 26/94/12
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 23 sierpnia 2012 r.

Rachunek wyników w układzie miesięcznym i narastająco na dzień 30.06.2012 r.

Wyszczególnienie	styczeń	1 m-c	luty	odchylenia	2 m-ce	marzec	odchylenia	3 m-ce	kwiecień	odchylenia	4 m-ce	maj	odchylenia	5 m-cy	czerwiec	odchylenia	6 m-cy
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
	1	1	5-2	3-1	5	8-5	6-3	8	11-8	9-6	11	14-11	12-9	14	17-14	15-12	17
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	2 132 525,57	2 132 525,57	2 537 273,49	404 747,92	4 669 799,06	2 580 372,04	43 098,55	7 250 171,10	2 363 013,31	-217 358,73	9 613 184,41	2 367 112,88	4 099,57	11 980 297,29	2 796 405,62	429 292,74	14 776 702,91
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 980 720,52	1 980 720,52	2 305 593,30	324 872,78	4 286 313,82	2 688 949,12	383 355,82	6 975 262,94	2 386 867,29	-302 081,83	9 362 130,23	2 373 321,26	-13 546,03	11 735 451,49	2 826 954,60	453 633,34	14 562 406,09
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	151 518,60	151 518,60	231 680,19	80 161,59	383 198,79	-108 577,08	-340 257,27	274 621,71	-32 834,98	75 742,10	241 786,73	-23 726,98	9 108,00	218 059,75	-32 500,98	-8 774,00	185 558,77
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki																	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	286,45	286,45	0,00	-286,45	286,45	0,00	0,00	286,45	8 981,00	8 981,00	9 267,45	17 518,60	8 537,60	26 786,05	1 952,00	-15 566,60	28 738,05
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 697 177,94	2 697 177,94	2 976 976,28	279 798,34	5 674 154,22	2 656 056,68	-320 919,60	8 330 210,90	2 554 392,55	-101 664,13	10 884 603,45	2 644 446,72	90 054,17	13 529 050,17	2 651 385,42	6 938,70	16 180 435,59
I. Amortyzacja	172 174,04	172 174,04	172 985,65	811,61	345 159,69	173 769,36	783,71	518 929,05	170 939,00	-2 830,36	689 868,05	172 922,61	1 983,61	862 790,66	187 947,93	15 025,32	1 050 738,59
II. Zużycie materiałów i energii	662 828,85	662 828,85	657 562,30	-5 266,55	1 320 391,15	696 548,58	38 986,28	2 016 939,73	587 762,61	-108 785,97	2 604 702,34	643 062,01	55 299,40	3 247 764,35	622 326,82	-20 735,19	3 870 091,17
III. Usługi obce	632 897,53	632 897,53	667 789,02	34 891,49	1 300 686,55	690 605,46	22 816,44	1 991 292,01	626 374,16	-64 231,30	2 617 666,17	643 362,19	16 988,03	3 261 028,36	657 843,57	14 481,38	3 918 871,93
IV. Podatki i opłaty	134 057,19	134 057,19	42 935,19	-91 122,00	176 992,38	43 206,69	271,50	220 199,07	23 670,15	-19 536,54	243 869,22	10 593,74	-13 076,41	254 462,96	6 945,47	-3 648,27	261 408,43
V. Wynagrodzenia	923 758,42	923 758,42	903 019,45	-20 738,97	1 826 777,87	953 966,59	50 947,14	2 780 744,46	957 589,73	3 623,14	3 738 334,19	961 149,33	3 559,60	4 699 483,52	986 915,40	25 766,07	5 686 398,92
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	170 915,46	170 915,46	187 784,98	16 869,52	358 700,44	172 751,69	-15 033,29	531 452,13	178 053,90	5 302,21	709 506,03	186 999,24	8 945,34	896 505,27	187 378,23	378,99	1 083 883,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	260,00	260,00	344 899,69	344 639,69	345 159,69	-74 791,69	-419 691,38	270 368,00	1 022,00	75 813,69	271 390,00	8 839,00	7 817,00	280 229,00	76,00	-8 763,00	280 305,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	286,45	286,45	0,00	-286,45	286,45	0,00	0,00	286,45	8 981,00	8 981,00	9 267,45	17 518,60	8 537,60	26 786,05	1 952,00	-15 566,60	28 738,05
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-564 652,37	-564 652,37	-439 702,79	124 949,58	-1 004 355,16	-75 684,64	364 018,15	-1 080 039,80	-191 379,24	-115 694,60	-1 271 419,04	-277 333,84	-85 954,60	-1 548 752,88	145 020,20	422 354,04	-1 403 732,68
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	98 052,91	98 052,91	66 047,03	-32 005,88	164 099,94	171 652,12	105 605,09	335 752,06	147 835,78	-23 816,34	483 587,84	83 434,00	-64 401,78	567 021,84	74 101,31	-9 332,69	641 123,15
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych																	
II. Dotacje																	
III. Inne przychody operacyjne	98 052,91	98 052,91	66 047,03	-32 005,88	164 099,94	171 652,12	105 605,09	335 752,06	147 835,78	-23 816,34	483 587,84	83 434,00	-64 401,78	567 021,84	74 101,31	-9 332,69	641 123,15
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00	7 145,50	7 145,50	7 145,50	0,00	-7 145,50	7 145,50	3 274,20	3 274,20	10 419,70	0,00	-3 274,20	10 419,70	1 000,00	1 000,00	11 419,70
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych																	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych																	
III. Inne koszty operacyjne					7 145,50	0,00	0,00	7 145,50	3 274,20	3 274,20	10 419,70	0,00	-3 274,20	10 419,70	1 000,00	1 000,00	11 419,70
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-466 599,46	-466 599,46	-380 801,26	85 798,20	-847 400,72	95 967,48	476 768,74	-751 433,24	-46 817,66	-142 785,14	-798 250,90	-193 899,84	-147 082,18	-992 150,74	218 121,51	412 021,35	-774 029,23
G. PRZYCHODY FINANSOWE	24,60	24,60	35,15	10,55	59,75	2 812,57	2 777,42	2 872,32	3 502,17	689,60	6 374,49	1 223,96	-2 278,21	7 598,45	499,06	-724,90	8 097,51
I. Dywidendy i udziały w zyskach																	
II. Odsetki	24,60	24,60	35,15	10,55	59,75	2 812,57	2 777,42	2 872,32	3 502,17	689,60	6 374,49	1 223,96	-2 278,21	7 598,45	499,06	-724,90	8 097,51
III. Zysk ze zbycia inwestycji																	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji																	
V. Inne																	
H. KOSZTY FINANSOWE	29 215,94	29 215,94	48 049,10	18 833,16	77 265,04	34 607,60	-13 441,50	111 872,64	42 786,77	8 179,17	154 659,41	46 650,47	3 863,70	201 309,88	39 463,08	-7 187,39	240 772,96
I. Odsetki	29 215,94	29 215,94	48 049,10	18 833,16	77 265,04	34 607,60	-13 441,50	111 872,64	42 786,77	8 179,17	154 659,41	46 650,47	3 863,70	201 309,88	39 463,08	-7 187,39	240 772,96
II. Strata ze zbycia inwestycji																	
III. Aktualizacja wartości inwestycji																	
IV. Inne																	
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-495 790,80	-495 790,80	-428 815,21	66 975,59	-924 606,01	64 172,45	492 987,66	-860 433,56	-86 102,26	-150 274,71	-946 535,82	-239 326,35	-153 224,09	-1 185 862,17	179 157,49	418 483,84	-1 006 704,68
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I. - J.II.)																	
I. Zyski nadzwyczajne																	
II. straty nadzwyczajne																	
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I +/- J)	-495 790,80	-495 790,80	-428 815,21	66 975,59	-924 606,01	64 172,45	492 987,66	-860 433,56	-86 102,26	-150 274,71	-946 535,82	-239 326,35	-153 224,09	-1 185 862,17	179 157,49	418 483,84	-1 006 704,68

STAROSTA

dr inż. Stanisław Jerzy Szarski

OBJAŚNIENIA

SPZOZ w Bielsku Podlaskim w I półroczu 2012 r. uzyskał przychody w wysokości 15.240.364,80 zł (Załącznik Nr 1). W ponad 95 % pochodzą one ze sprzedaży usług działalności podstawowej, gdzie głównym odbiorcą jest Narodowy Fundusz Zdrowia – przychód w wysokości 14.122.656,96 zł. Inne przychody działalności podstawowej nie stanowią już tak znacznego udziału: usługi wykonywane innym podmiotom gospodarczym, tj. badania diagnostyczne, transport sanitarny – 1 % udziału w przychodach ogółem, świadczenia na rzecz osób nieubezpieczonych – 0,6 %, dopłaty pacjentów przebywających w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym – 0,4 %, czynsze – 0,4 %.

Pozostałe przychody operacyjne stanowią 4,2 % udziału w przychodach ogółem, są to: darowizny i dobrowolne wpłaty – 27.138,81 zł, refundacja wynagrodzeń głównie lekarzy rezydentów i stażystów – 100.164,54 zł oraz inne przychody – 513.819,80 zł. W ostatniej kwocie mieści się przychód z tytułu otrzymanych środków europejskich w związku z realizacją trzech projektów, tj. modernizacji SOR z lądowiskiem, bloku operacyjnego oraz „Odnawialnych Źródeł Energii”. Przychód z tego tytułu ewidencjonuje się proporcjonalnie do amortyzacji zakupionych w ramach tych projektów środków trwałych. Ponadto w ten sam sposób jest ewidencjonowana równowartość odpisów umorzeniowych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie oraz zakupionych z dotacji.

W okresie 01.01.-30.06.2012 r. szpital uzyskał jedną dotację ze środków prewencyjnych PZU S.A. w wysokości 15 tys. zł na zakup i zamontowanie drzwi przeciwpożarowych. Natomiast w związku z realizacją projektu „Szpital przyjazny środowisku - zastosowanie Odnawialnych Źródeł Energii Ciepłej w SPZOZ w Bielsku Podlaskim” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego, Oś Priorytetowa V - Rozwój infrastruktury ochrony środowiska, Działanie 5.1 - Rozwój regionalnej infrastruktury ochrony środowiska, otrzymano środki z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w wysokości 990.617,26 zł (nie wpłynęły na wielkość wyniku finansowego, albowiem zostały zaewidencjonowane na rozliczenia przyszłych okresów).

W I półroczu 2012 r. szpital poniósł koszty w wysokości 16.247.069,48 zł (Załącznik Nr 2). Najbardziej kosztochłonną pozycją są wynagrodzenia z pochodnymi – całkowity udział w kosztach ogółem 41,34 %, a w dalszej kolejności usługi obce – 24,2 % oraz leki i materiały medyczne – 17,8%.

W usługach obcych kwotę 3.010.419,82 zł (18,5 % udziału w kosztach ogółem) stanowią świadczenia medyczne udzielane przez lekarzy i pielęgniarki na podstawie kontraktów. Inne najbardziej kosztochłonne usługi obce to: badania – 264.983,81 zł, usługi pralnicze – 129.767,17 zł, konserwacja i naprawa sprzętu – 87.935,55 zł, gotowość krwiodawstwa do 24-godzinnego dostarczania krwi – 86.000,00zł, odprowadzanie ścieków i wywóz nieczystości – 57.812,27zł.

Na dzień 30.06.2012 r. wynik finansowy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim wyniósł minus 1.006.704,68 zł.

Należy dodać, że w ostatnim tygodniu lipca br. podpisano z Narodowym Funduszem Zdrowia aneksy dotyczące okresu I-VI 2012 r., na podstawie których przesunięto ilości zakontraktowanych punktów z zakresów, gdzie zrealizowano świadczenia poniżej kontraktu do zakresów, gdzie wystąpiły nadwykonania (Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna) lub zwiększono kontrakt (Chemioterapia, Opieka Psychiatryczna, Świadczenia Diagnostyczne Kosztochłonne oraz Rehabilitacja). Dzięki temu przychód szpitala za I półrocze br. wzrośnie o niemal 105 tys. zł.

Na dzień 30.06.2012 r. świadczenia zdrowotne zrealizowane ponad kontrakt i nieopłacone przez NFZ wyniosły 1.859.630,91 zł.

Należności SPZOZ na dzień 30.06.2012 r. wyniosły 2.017.572,07 zł, z czego 121.927,31 zł to należności wymagalne (Załącznik Nr 3), gdzie największym dłużnikiem są osoby fizyczne korzystające z usług szpitala bez ubezpieczenia – należności przeterminowane wynoszą

70.935,97 zł. Największym płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia, którego zobowiązania wobec SPZOZ stanowią 92 % wszystkich należności szpitala.

Na dzień 30.06.2012 r. zobowiązania krótkoterminowe wyniosły 4.895.859,97 zł (spadek o 672.718,31 zł w stosunku do tego samego okresu roku poprzedniego). Największy udział mają zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług oraz zakup rzeczowych aktywów trwałych – 62,3 % zobowiązań krótkoterminowych.

Zobowiązania wymagalne, które wyniosły 1.361.442,72 zł dotyczą wyłącznie zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług. Zobowiązania publicznoprawne wymagalne nie występują.

Znaczną część zobowiązań krótkoterminowych stanowią wynagrodzenia i pochodne, tj. ZUS i podatek – 1.520.850,05 zł. Należy zaznaczyć, że od 1 marca br. pracownikom zatrudnionym w SPZOZ na podstawie umowy o pracę została przyznana podwyżka w wysokości 100 zł wynagrodzenia zasadniczego.

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 występuje kwota 5.037.500,31 zł pozostającego do spłaty kredytu (ostateczny termin spłaty – marzec 2020 r.). Zobowiązania krótko- i długoterminowe na dzień 30.06.2012 r. wyniosły 9.933.360,28 zł.

STAROSTA

dr inż. Sławomir Jerzy Snarski