

28.09.17r.

WYKONANIE BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2017 ROKU

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za I półrocze 2017 roku zawiera informacje o wysokości budżetu na dzień 1 stycznia 2017 roku, jego zmianach w trakcie pierwszego półrocza wprowadzonych przez Radę Powiatu i Zarząd, realizację zaplanowanych dochodów i wydatków, jak również przychodów i rozchodów.

Natomiast informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawia prognozę długu, a więc naszą kondycję finansową na dzień 30 czerwca 2017 roku oraz przebieg realizowanych przedsięwzięć wieloletnich.

W trakcie minionego półrocza zwiększyliśmy planowane kwoty budżetu:

- **DOCHODÓW** – o 8.850.759,46 zł,
- **WYDATKÓW** – o 14.457.812,78 zł,

Zmiany obejmowały głównie zadania drogowe:

- ✓ z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji otrzymaliśmy promesę środków powodziowych – 4.994.000,00 zł na „Przebudowę drogi powiatowej 4425S Czechowice – Zabrzeg – Międzyrzecze – Wapienica” oraz na „Przebudowę drogi powiatowej 4489S Kaniówek – Dankowice – Stara Wieś ul. Krasińskiego oraz ul. Sobieskiego w Dankowicach”.
- ✓ z Ministerstwa Rozwoju i Finansów otrzymaliśmy ze środków subwencji 50% dofinansowanie na kolejną „Przebudowę mostu – na potoku Żylica w ciągu drogi powiatowej 1405S ul. Lipowska w Buczkowicach” – 1.165.300,00 zł,
- ✓ ze zwiększonej pomocy finansowej gmin – 4.055.000,00 zł,
- ✓ w ramach własnych środków zabezpieczyliśmy:
 - nowe inwestycje drogowe na 4.000.000,00 zł,
 - pomoc finansową dla Gminy Jaworze – 800.000,00 zł,
 - utworzenie Warsztatów Terapii Zajęciowej – 542.000,00 zł.

Wskaźnik wykonania budżetu powiatu za pierwsze półrocze kształtuje się następująco:

- **DOCHODY** – zostały wykonane w kwocie 51.562.844,30 zł tj. na poziomie 45,7% planu,

- **WYDATKI** – zostały wykonane w kwocie **44.192.846,67 zł** tj. na poziomie **37,7%** planu.

Szybsza realizacja **DOCHODÓW** aniżeli **WYADTKÓW** spowodowała, że budżet na koniec pierwszego półrocza zamknął się **NADWYŻKĄ** – ponad **7.300.000,00 zł** wobec planowanego na koniec roku **DEFICYTU** w wysokości **9.952.163,52 zł**.

Nie było więc konieczności zaciągania kredytów bankowych, a istniejące zobowiązania regulowane były na bieżąco.

Na dzień 30 czerwca zadłużenie powiatu wynosi **4.043.126,00 zł**, co stanowi **3,6%** planowanych dochodów.

Wysoka Rado

Mamy wszyscy świadomość, że poziom wykonania budżetu, jak i jego wynik za I półrocze ma charakter czysto pogładowy i nie oddaje tak naprawdę stopnia zaangażowania zadań, zwłaszcza inwestycyjnych.

Dlatego ważnym uzupełnieniem wykonania budżetu jest szczegółowa informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć zamieszczona w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Bielskiego za I półrocze 2017 roku.

Przedłożenie sprawozdań opisowych Wysokiej Radzie jak i wspólna ich analiza na Komisjach, stanowi wypełnienie ustawowych obowiązków i daje ogólny obraz ewentualnych zagrożeń budżetowych jak i kondycji finansowej Powiatu.

I jeszcze informacja o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2017 roku przez Samodzielne Publiczne Zakładu Opieki Zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Bielski:

Na 3 nadzorowane przez powiat bielski samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, 2 zakłady (tj. Specjalistyczny Psychiatryczny ZOZ w Bielsku-Białej oraz Bielskie Pogotowie Ratunkowe) zamknęły działalność I półrocza 2017 roku zyskiem. Tylko 1 zakład Szpital Pediatryczny w Bielsku-Białej strata.

Wykonanie planu finansowego na rok 2017 za analizowany okres w nadzorowanych placówkach kształtowało się po stronie :

- **PRZYCHODÓW** w granicach od **47,8 % do 51,4 %** ,

- **KOSZTÓW** w granicach od **49,8 % do 50,7 %**.

Głównym źródłem przychodów w nadzorowanych przez powiat placówkach były przychody z tytułu umów zawartych z NFZ (udział procentowy w przychodach ogółem wykonanych za I półrocze br. kształtował się w granicach od **87,0 % do 95,0 %**) .

Założone wyniki finansowe na rok 2017 zostały zrealizowane następująco :

- 1) w Szpitalu Pediatrycznym planowany wynik roczny - to strata w kwocie około **330.000,00 zł**. Osiągnięto stratę za I półrocze br. w kwocie około **860.000,00 zł**,
- 2) w Specjalistycznym Psychiatrycznym ZOZ planowany poziom straty rocznej to kwota ponad **150.000,00 zł**. Po I półroczu br. osiągnięto niewielki zysk w kwocie około **13.000,00 zł**,
- 3) w Bielskim Pogotowiu Ratunkowym w Bielsku-Białej planowane jest bilansowanie się w 2017 roku. Za I półrocze 2017 r. osiągnięto zysk w kwocie ponad **185.000,00 zł**.

Bieżąco regulowały swoje zobowiązania 2 zakłady: Bielskie Pogotowie Ratunkowe w Bielsku-Białej oraz Specjalistyczny Psychiatryczny ZOZ w Bielsku -Białej, które nie posiadały na 30.06.2017 r. zobowiązań wymagalnych.

Natomiast Szpital Pediatryczny w Bielsku-Białej wykazał na koniec czerwca br. zobowiązania wymagalne w kwocie około **1.500.000,00 zł**. Powyższe miało wpływ na fakt, iż Szpital Pediatryczny miał problem z bieżącym regulowaniem swoich zobowiązań bieżących, a wskaźnik bieżącej płynności finansowej wynosił na 30.06.2017 r.- **0,38**, przy uznawanych bezpiecznych granicach **1,2– 2,0**.

W wykonanych przychodach nie uwzględniono wykonania dodatkowych świadczeń zdrowotnych zrealizowanych ponad limit za okres 6 miesięcy br. na kwotę ponad **1.700.000,00 zł**. Zostały podjęte działania przez Zarząd Powiatu wspólnie z Dyrekcją placówek o ich zapłatę, w szczególności w przypadku Szpitala Pediatrycznego.

Efekt tych działań będzie widoczny końcem bieżącego roku.

W I półroczu br. ze środków własnych SPZOZ podległych powiatowi bielskiemu wydatkowano na zadania remontowe i inwestycyjne kwotę w wysokości około **300.000,00 zł**.

Natomiast ze środków budżetu powiatu została przekazana dotacja w wysokości **757.920,00 zł** na „Modernizację Pawilonu Nr V w Szpitalu Pediatrycznym w Bielsku – Białej”