

WYKONANIE BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za I półrocze 2019 roku zawiera informacje o wysokości budżetu na dzień 1 stycznia 2019 roku, jego zmianach w trakcie pierwszego półrocza wprowadzonych przez Radę Powiatu i Zarząd, realizację zaplanowanych dochodów i wydatków, jak również przychodów i rozchodów.

W trakcie minionego półrocza zwiększyliśmy planowane kwoty budżetu:

- **DOCHODÓW – o 10.403.314,74 zł,**
- **WYDATKÓW – o 19.019.262,74 zł,**

Zmiany obejmowały głównie zadania drogowe:

- ✓ z Ministerstwa Spraw Wewnętrznych i Administracji otrzymaliśmy promesę środków powodziowych – **5.857.000,00 zł** na:
 - „Przebudowę drogi powiatowej 2638S Skoczów - Landek”,
 - „Przebudowę drogi powiatowej 4488 Stara Wieś – Wilamowice – Hecznarowice - Kęty”,
 - „Remont drogi powiatowej 4467 Bestwina – Bestwina ul. Św. Floriana”.
- ✓ z Ministerstwa Finansów otrzymaliśmy ze środków subwencji **50%** dofinansowanie na „Rozbiórkę starego i budowę nowego obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej ul. Bestwińska w miejscowości Czechowice – Dziedzice nad potokiem Młynówka” – **791.515,00 zł,**
- ✓ z Funduszu Dróg Samorządowych – zwiększenie środków na „Przebudowę drogi powiatowej na odcinku Ligota – Międzyrzecze Dolne – Międzyrzecze Górne” – o **2.753.000,00 zł,**
- ✓ ze zwiększonej pomocy finansowej gmin – **1.178.000,00 zł,**
- ✓ w ramach własnych środków – ponad **5.300.000,00 zł** uzupełniliśmy wydatki na drogi powiatowe – głównie na inwestycje.

Wskaźnik wykonania budżetu za I półrocze kształtuje się następująco:

- **DOCHODY** – zostały wykonane w kwocie **60.269.826,03 zł** tj. na poziomie **44,8%** planu,
- **WYDATKI** – zostały wykonane w kwocie **53.492.021,95 zł** tj. na poziomie **36,5%** planu.

Szybsza realizacja **DOCHODÓW** aniżeli **WYDATKÓW** spowodowała, że budżet na koniec pierwszego półrocza zamknął się **NADWYŻKĄ** – prawie **6.800.000,00 zł** wobec planowanego na koniec roku **DEFICYTU** w wysokości **12.227.460,89 zł**.

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

Na dzień 30 czerwca zadłużenie powiatu wynosi **6.656.847,00 zł**, co stanowi **4,9%** planowanych dochodów w 2019r.

Wysoka Rado

Mamy wszyscy świadomość, że poziom wykonania budżetu, jak i jego wynik za I półrocze ma charakter czysto poglądowy 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 2019 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 2019 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. Bielskie Centrum Psychiatrii – Olszówka w Bielsku-Białej

Bielskie oraz Bielskie Pogotowie Ratunkowe w Bielsku-Białej zamknęły działalność za analizowany okres zyskiem. Tylko jeden zakład Szpital Pediatryczny w Bielsku - Białej strata.

Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2019 roku w nadzorowanych placówkach kształtowało się po stronie :

- **PRZYCHODÓW** w granicach od **49,3 %** do **50,5 %** ,
- **KOSZTÓW** w granicach od **46,2 %** do **51,1 %**.

Głównym źródłem przychodów ogółem w nadzorowanych przez powiat placówkach były przychody z tytułu umów zawartych z NFZ (udział procentowy w przychodach ogółem wykonanych za I półrocze 2019 roku kształtował się w granicach od **87,0 %** do **93,0 %**) .

Założone wyniki finansowe na rok 2019 zostały zrealizowane następująco :

- 1) w Szpitalu Pediatrycznym w Bielsku-Białej planowany wynik roczny - to strata w kwocie około **900.000,00 zł**. Osiągnięto stratę za I półrocze br. w kwocie ponad **1.087.000,00 zł**,
- 2) w Bielskim Centrum Psychiatrii – Olszówka w Bielsku-Białej planowany wynik roczny to niewielki zysk w kwocie około **11.000,00 zł**. Po I półroczu br. osiągnięto zysk w wysokości około **630.000,00 zł**,
- 3) w Bielskim Pogotowiu Ratunkowym w Bielsku-Białej planowany jest zysk w kwocie około **30.000,00 zł**. Za I półrocze 2019r. osiągnięto zysk w kwocie około **72.000,00 zł**.

Bieżąco regulowały swoje zobowiązania 2 zakłady: Bielskie Pogotowie Ratunkowe w Bielsku-Białej oraz Bielskie Centrum Psychiatrii – Olszówka w Bielsku-Białej, które nie posiadały na koniec czerwca br. zobowiązań wymagalnych.

Natomiast Szpital Pediatryczny w Bielsku-Białej wykazał na koniec czerwca br. zobowiązania wymagalne w kwocie ponad **2.100.000,00 zł**. Powyższe miało wpływ na fakt, iż Szpital Pediatryczny miał problem z bieżącym regulowaniem swoich zobowiązań bieżących, a wskaźnik bieżącej płynności finansowej wynosił na 30.06.2019 r.- **0,33** 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 **1.900.000,00 zł**, które głównie dotyczyły Szpitala Pediatrycznego w Bielsku-Białej. Zostały podjęte działania przez Zarząd Powiatu wspólnie z Dyrekcją placówek w NFZ o ich zapłatę. Efekt tych działań jest już częściowy widoczny po stronie przychodów Szpitala. NFZ planuje kolejne zwiększenia w IV kwartale br.