

WYKONANIE BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2021 ROKU

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za I półrocze 2021 roku zawiera informacje o wysokości budżetu na dzień 1 stycznia 2021 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 15.148.319,56 zł,**
- **WYDATKÓW – o 30.926.684,81 zł,**

Zmiany obejmowały głównie zadania drogowe:

- ✓ z budżetu państwa otrzymaliśmy promesę dofinansowania:
 - przebudowy drogi powiatowej „Rudzica – Międzyrzecze Dolne – Międzyrzecze Górne oraz ul. Dolnej w Dankowicach i Starej Wsi” – na łączną kwotę **6.700.000,00 zł** (w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg),
 - rozbiórki istniejącego i budowę nowego obiektu mostowego w Pisarzowicach nad potokiem **Pisarzówka – 1.500.000,00 zł,**

- ✓ ze zwiększonej pomocy finansowej gmin – **5.285.000,00 zł**,
- ✓ w ramach własnych środków – **6.200.000,00 zł**
uzupełniliśmy wydatki inwestycyjne na drogach powiatowych.

Na realizację budżetu powiatu w I półroczu 2021 roku wpływ miała niewątpliwie sytuacja spowodowana pandemią, głównie w zakresie projektów oświatowych dofinansowanych ze środków Unii Europejskiej. Nie odbyły się zaplanowane staże i praktyki zawodowe uczniów, zagraniczne wyjazdy nauczycieli i młodzieży szkolnej oraz obozy treningowe.

Pewne spowolnienie dotyczyło również części realizowanych zadań inwestycyjnych.

Wskaźnik wykonania budżetu za I półrocze kształtuje się następująco:

- **DOCHODY** – zostały wykonane w kwocie **65.184.825,48 zł** tj. na poziomie **49,5%** planu,
- **WYDATKI** – zostały wykonane w kwocie **59.069.395,92 zł** tj. na poziomie **37,7%** planu.

WYNIK budżetu na koniec pierwszego półrocza stanowi *NADWYŻKĘ* w wysokości **6.115.429,56 zł** wobec planowanego na koniec roku *DEFICYTU* w kwocie **24.698.258,81 zł**.

Na dzień 30 czerwca zadłużenie powiatu wynosi **4.994.332,00 zł**, co stanowi **3,8%** planowanych dochodów w 2021r.

Mamy jednak świadomość, że poziom wykonania budżetu i uzyskana *NADWYŻKA* za pierwsze półrocze ma charakter przejściowy, dlatego ważnym uzupełnieniem wykonania budżetu jest szczegółowa informacja o przebiegu realizacji przedsięwzięć zamieszczona w Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego za I półrocze 2021 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

2021 roku przez **Samodzielne Publiczne Zakłady Opieki Zdrowotnej**, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Bielski – jako kolejny ustawowy obowiązek, wynikający z ustawy o finansach publicznych..

Na 3 nadzorowane przez powiat bielski samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, 2 zakłady (tj. Szpital Pediatryczny w Bielsku-Białej i Bielskie Centrum Psychiatrii – Olszówka w Bielsku-Białej) zamknęły działalność za analizowany okres - stratą. Tylko jeden zakład Bielskie Pogotowie Ratunkowe w Bielsku-Białej - zyskiem.

Wykonanie Planu finansowego za pierwsze półrocze 2021 roku w nadzorowanych przez Powiat placówkach kształtowało się po stronie :

- przychodów w granicach od **45 % do 62 %** ,
- kosztów w granicach od **51 % do 59 %**.

Głównym źródłem przychodów w naszych placówkach były przychody z tytułu umów zawartych z NFZ (udział procentowy w przychodach ogółem wykonanych za pierwsze półrocze 2021 roku kształtował się w granicach od **90,0 % do 95,0 %**) .

Założone wyniki finansowe na rok 2021 zostały zrealizowane następująco :

- 1) w Szpitalu Pediatrycznym w Bielsku-Białej planowany wynik roczny to strata w kwocie około **858.000,00 zł**. Osiągnięta strata za I półrocze br. wynosi ponad **3.222.000,00 zł**,
- 2) w Bielskim Centrum Psychiatrii – Olszówka w Bielsku-Białej planowany wynik roczny to niewielki zysk w kwocie około **25.000,00 zł**. Po I półroczu br. osiągnięto stratę w wysokości ponad **296.000,000 zł**,
- 3) w Bielskim Pogotowiu Ratunkowym w Bielsku-Białej planowany jest zysk w kwocie około **10.000,00 zł**.

Za I półrocze 2021 r. osiągnięto zysk w kwocie około **2.000.000,00 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 około **2.000.000,00 zł.** Placówka miała problem z bieżącym regulowaniem swoich zobowiązań, a wskaźnik bieżącej płynności finansowej wynosił na 30.06.2021 r.- **0,40**, przy uznawanych bezpiecznych granicach **1,2- 2,0**.

W przypadku tej placówki zasygnalizowania wymaga kwestia zmiany od 1 stycznia br. zasad finansowania świadczeń zdrowotnych przez głównego płatnika Narodowy Fundusz Zdrowia – z ryczałtowego na zapłatę za faktycznie wykonane świadczenia, co jeszcze bardziej (w obecnej sytuacji epidemicznej) wpłynęło negatywnie na bieżącą płynność finansową Szpitala.