

UCHWAŁA NR 316/2022
ZARZĄDU POWIATU W BIELSKU-BIAŁEJ

z dnia 30 sierpnia 2022 r.

w sprawie przedstawienia Radzie Powiatu w Bielsku - Białej informacji o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2022 roku przez samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Bielski

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 1526) i art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 z późn. zm.) oraz Uchwały Nr III/51/357/10 Rady Powiatu w Bielsku - Białej z dnia 24 czerwca 2010 roku w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których organem założycielskim jest Rada Powiatu w Bielsku - Białej

Zarząd Powiatu w Bielsku-Białej

uchwala, co następuje:

§ 1. Przedstawia Radzie Powiatu w Bielsku-Białej informacje o przebiegu wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2022 r. przez samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Bielski:

- 1) **Szpitala Pediatrycznego w Bielsku-Białej**, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) **Bielskiego Centrum Psychiatrii - Olszówka w Bielsku-Białej**, stanowiącą załącznik nr 2 do niniejszej uchwały,
- 3) **Bielskiego Pogotowia Ratunkowego w Bielsku-Białej**, stanowiącą załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Informacje o których mowa w § 1 przedkłada Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Staroście Bielskiemu.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

Andrzej Plonka

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 316/2022
Zarządu Powiatu w Bielsku-Białej
z dnia 30 sierpnia 2022 r.

Szpital Pediatryczny
ul. Sobieskiego 83
43-300 Bielsko-Biała

Informacja o przebiegu wykonania planu finansowego
Szpitala Pediatrycznego w Bielsku-Białej

w złotych

Wyszczególnienie	2022 rok		
	Plan	Wykonanie na 30 czerwiec	%
1.	2.	3.	4.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównoważone z nimi	47 037 100,37	23 757 863,75	50,51
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	47 037 100,37	23 757 863,75	50,51
w tym: sprzedanych NFZ	44 490 630,37	22 530 462,68	50,64
II. Zmiana stanu produktów	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B. Pozostałe przychody operacyjne	2 700 000,00	1 626 003,22	60,22
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	2 700 000,00	1 626 003,22	60,22
C. Przychody finansowe	0,00	7 928,00	
w tym: odsetki	0,00	7 928,00	
E. Razem przychody	49 737 100,37	25 391 794,97	51,05
F. Koszty działalności operacyjnej	52 263 195,55	26 598 961,36	50,89
I. Amortyzacja	2 839 731,55	1 381 695,34	48,66
II. Zużycie materiałów	4 687 822,00	2 262 968,28	48,27
III. Zużycie energii	1 127 823,00	507 837,18	45,03
IV. Usługi obce	14 172 358,50	6 975 833,31	49,22
V. Podatki i opłaty	93 340,00	87 049,16	93,26
VI. Wynagrodzenia	24 650 345,06	12 827 819,96	52,04
VII. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 547 275,44	2 491 192,24	54,78
VIII. Pozostałe koszty rodzajowe	144 500,00	64 565,89	44,68
IX. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
G. Pozostałe koszty operacyjne	20 000,00	21 258,27	106,29
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	20 000,00	21 258,27	106,29
H. Koszty finansowe	260 000,00	185 995,84	71,54
w tym: odsetki	260 000,00	185 995,84	71,54
J. Razem koszty	52 543 195,55	26 806 215,47	51,02
K. Wynik finansowy- Zysk/Strata (brutto)	-2 806 095,18	-1 414 420,50	50,41
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00
Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00	0,00
M. Wynik finansowy- Zysk/Strata (netto)	-2 806 095,18	-1 414 420,50	50,41

Bielsko-Biała, dnia 27.07.2022

Główna Księgowa
Szpitala Pediatrycznego w Bielsku-Białej

mgr Anna Kuźmiczek-Mynarska

DYREKTOR
Szpitala Pediatrycznego w Bielsku-Białej

mgr Katarzyna Czajderna

**Należności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 30 czerwca 2022 r.
w złotych**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
1.	2.	3.
Należności ogółem w tym :	3 785 249,15	36 169,34
I. Należności długoterminowe		0,00
II. Należności krótkoterminowe w tym:	3 785 249,15	36 169,34
1. z tytułu dostaw i usług	3 754 005,15	36 169,34
w tym: z NFZ	3 482 707,01	
2. z tytułu podatków, dotacji, ceł oraz innych świadczeń	0,00	
3. inne	31 244,00	
III. Należności sporne	0,00	0,00

**Zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 30 czerwca 2022 r.
w złotych**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
1.	2.	3.
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem, w tym:	36 340 382,72	601,61
I. Rezerwy na zobowiązania	3 722 202,45	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe, w tym:	8 018 825,64	0,00
- kredyty i pożyczki	7 040 476,19	0,00
- inne (ZUS układ ratalny)	978 349,45	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	10 384 963,86	601,61
- kredyty i pożyczki	2 859 523,81	0,00
- z tytułu dostaw i usług	2 628 762,32	0,00
- zaliczki otrzymane dostawcy	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, z tego:	2 292 931,48	0,00
a) podatek od nieruchomości,	50 710,00	0,00
b) PFRON,	4 316,00	0,00
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)	1 750 811,48	0,00
d) urząd skarbowy,	487 094,00	0,00
- z tytułu wynagrodzeń	1 667 494,00	0,00
- inne	102 249,76	601,61
- fundusze specjalne	834 002,49	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	14 214 390,77	0,00

Główna Księgowa
Szpitala Pediatrycznego w Bielsku-Białej
mgr Anna Kubiczek-Mynarska

DYREKTOR
Szpitala Pediatrycznego w Bielsku-Białej
mgr Katarzyna Czuderna



Szpital Pediatryczny
43-300 Bielsko-Biała
ul. Sobieskiego 83

Sekretariat: tel. 33-828-40-40 fax : 33 815-16-30
www.szpitalpediatryczny.pl
e-mail: sekretariat@szpitalpediatryczny.pl



Bielsko-Biała, 28.07.2022 r.

Uzupełnienie

**do informacji o przebiegu wykonania planu finansowego Szpitala Pediatrycznego
w Bielsku-Białej za I półrocze 2022 r.**

1. Przychody.

Szpital Pediatryczny w Bielsku-Białej zaplanował wysokość przychodów ze sprzedaży w 2022 roku na poziomie 49 737 100,37 zł w tym wielkość sprzedaży do Narodowego Funduszu Zdrowia – jako głównego płatnika za świadczone usługi – 44 059 405,12 zł. W trakcie I półrocza plan został skorygowany z tytułu zwiększenia przychodów i kosztów o kwotę 431 225,25zł w wyniku podpisania umowy z NFZ dotyczącą dodatkowego świadczenia pieniężnego dla osób wykonujących zawód medyczny uczestniczących w udzielaniu świadczeń zdrowotnych w bezpośrednim kontakcie z pacjentami z podejrzeniem i z zakażeniem wirusem SARS-CoV-2. Dodatkowe środki zostały rozliczone i wypłacone do końca czerwca br. Zmiany te miały wpływ wyłącznie na planowane przychody i koszty w I półroczu br. i nie wpłynęły na planowany w 2022r. wynik finansowy. W związku z powyższym przychody i koszty zostały przekroczone proporcjonalnie o dokonane korekty.

W okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2022r. przychód z tytułu realizacji umów z Narodowym Funduszem Zdrowia wyniósł 22 530 462,68 zł, co stanowi 50,64% zakładanej rocznej wielkości. Ogółem przychody z sprzedaży wykonano na poziomie 50,51%. Pozostałe przychody operacyjne zostały wykonane na poziomie 60,22% (zwiększenie wystąpiło w wyniku otrzymania refundacji poniesionych kosztów na zadanie dofinansowane z RPO). Wypracowane nadwykonania w I półroczu br. w wysokości 767 431,91zł zostały zaliczone przez NFZ na poczet rozliczenia zaliczki otrzymanej w latach ubiegłych. Szpital planował rozliczenie w/w zaliczki w czasie celem zapewnienia płynności finansowej z pozyskanych środków z nadwykonań. Z uwagi na inny sposób rozliczenia nadwykonań przez NFZ tj. zaliczanie wszystkich nadwykonań uznanych w I kwartale na poczet zaliczki bez fizycznej

wypłaty gotówki, dla utrzymania płynności został podpisany układ ratalny z ZUS na należności z tytułu składek za miesiąc marzec i kwiecień.

Wykonanie kontraktu za I półrocze przedstawia poniższa tabela

L.p.	Wyszczególnienie	Planowany kontrakt NFZ na 2022r	Wykonanie I półrocze	% wykonanie
1	Ryczałt Szpital + AOS	0,00	0,00	
2	Izba Przyjęć	2 855 051,90	1 597 976,02	55,97
3	Nocna i świąteczna opieka	1 872 276,00	958 396,46	51,19
	Suma:	4 727 327,90	2 556 372,48	54,08
1.	Poradnia endokrynologiczna	328 282,32	205 224,54	62,51
2.	Poradnia kardiologiczna	942 210,00	442 824,75	47,00
3.	Poradnia nefrologiczna	106 557,60	67 845,45	63,67
4.	Poradnia neurologiczna	173 774,96	30 575,41	17,59
5.	Poradnia chirurgii dziecięcej	1 089 878,00	582 114,19	53,41
6.	Poradnia alergologiczna	483 170,16	265 445,30	54,94
7.	Poradnia preluksacyjna	166 116,64	37 596,00	22,63
8.	Poradnia otolaryngologiczna	352 960,16	195 082,05	55,27
9.	Poradnia logopedyczna	122 846,32	63 393,16	51,60
	Suma:	3 765 796,16	1 890 100,85	50,19
1.	Poradnia psychiatryczna	490 274,40	236 265,32	48,19
2.	Dzienny oddział psych.	400 860,00	247 137,66	61,65
3.	Psychiatria - 24 h	2 138 109,02	945 234,24	44,21
	Suma:	3 029 243,42	1 428 637,22	47,16
1.	Karetka N	1 976 475,00	1 002 289,88	50,71
	Suma:	1 976 475,00	1 002 289,88	50,71
1.	Opieka lekarska - rehabilitacja	27 735,60	10 025,10	36,15
2.	Fizjoterapia ambul.	95 537,20	77 412,77	81,03
3.	Fizjoterapia niepełnosprawni	13,92	0,00	0,00
	Suma:	123 286,72	87 437,87	70,92
1.	Badania TK	579 640,60	295 634,56	51,00
1.	Oddział AiIT	1 692 242,44	712 041,36	42,08
2.	Oddział Pediatriczny wyr.1	6 951 346,38	4 231 982,09	60,88
3.	Oddział Pediatriczny wyr.2(O. Niemowlęcy)	3 356 920,96	1 746 856,94	52,04
4.	Oddział chirurgii dziecięcej	7 648 871,82	3 688 288,13	48,22
5.	Oddział otolaryngologii	1 410 141,72	788 331,37	55,90

	Suma:	21 059 523,32	11 167 499,89	53,03
1.	świadczenia z zakresu ratunkowego dostępu do tech.lekowej	12,00	0,00	0,00
2.	Program lekowy-niedobory odporności	3 894,00	0,00	0,00
3.	Program lekowy-mukopolisacharozy typ.II	12,00	0,00	0,00
4.	leki w programie lekowym -leczenie pierwotnych niedoborów u dzieci	38 772,00	0,00	0,00
5.	leki w programie lekowym-leczenie mukopolisacharozy	12,00	0,00	0,00
	Suma:	42 702,00	0,00	0,00
1.	Ryczaft 3%	1 189 929,00	256 696,21	21,57
2.	Szczepienia	360 000,00	187 022,50	51,95
3.	Współczynnik korygujący wynagrodzenia	6 605 481,00	3 052 761,68	46,22
4.	Pretriage	600 000,00	141 897,00	23,65
5.	Dodatek COVID 19	431 225,25	464 112,54	
	Suma:	9 186 635,25	4 102 489,93	44,66
	TOTAL	44 490 630,37	22 530 462,68	50,64

Pozostałe przychody z sprzedaży wypracowano na poziomie 47,40%. Przychody w zakresie laboratorium oraz diagnostyki obrazowej kształtują się sezonowością oraz ilością kierowanych pacjentów z umów zewnętrznych w ramach podwykonawstwa. Plan finansowy zakłada ich realizację na poziomie 2 280 000,00zł, a rzeczywiste wykonanie w I półroczu zamknęło się sumą 1 080 832,96 zł. Pozostałe przychody operacyjne zostały zrealizowane na poziomie 60,22 % planu jest wynik otrzymania środków z RPO po przeprowadzonej kontroli. Szpital nie planował przychodów finansowych.

Zrealizowane przez Szpital Pediatryczny przychody ogółem na koniec I półrocza 2022 r. zamknęły się kwotą łączną 25 391 794,97 zł i stanowią 51,05 % zakładanej w planie wielkości.

2. Koszty.

Szpital Pediatryczny w Bielsku-Białej w I połowie 2022 roku poniósł 51,02 % zakładanych kosztów ogółem w tym koszty działalności operacyjnej w wysokości 50,89%. Planowane koszty operacyjne przekroczone zostały o 0,89% co stanowi kwotę 465 142,41zł.

Koszty przekroczone zostały w następujących zakresach:

- Podatki i opłaty : na wzrost kosztów o 43,26 % (co stanowi kwotę 40 378 ,88zł.) bezpośredni wpływ mają obowiązkowe składki na PFRON (odejście z pracy osób z grupą niepełnosprawności) oraz wzrost cen za wywóz odpadów niemedycznych,

- Kosztów wynagrodzeń i składek na ubezpieczenia społeczne o 0,83 %: wypłata dodatkowego świadczenia pieniężnego dla osób wykonujących zawód medyczny uczestniczących w udzielaniu świadczeń zdrowotnych w bezpośrednim kontakcie z pacjentami z podejrzeniem i z zakażeniem wirusem SARS-CoV-2.

Pozostałe koszty operacyjne przekroczone zostały o 56,29% co stanowi kwotę 11 258,00zł – wycofanie z ksiąg rachunkowych niezamortyzowanego sprzętu o wartości 11 087,36zł oraz zwrot sprzętu w ramach gwarancji (przekroczenie kosztów pokryły przychody operacyjne z tytułu uznania reklamacji), oraz zapłatą kary umownej w wysokości 4 083,56zł do NFZ.

Koszty finansowe przekroczone zostały o 21,54% co stanowi kwotę 55 995,84 zł co nastąpiło poprzez wzrost oprocentowania pożyczki w BFF Polska S.A.

Ogółem, na koniec I półrocza 2022 r. Szpital Pediatryczny poniósł koszty o wartości 26 806 215,47zł co stanowi 51,02% zakładanej wartości. Przekroczenie które wystąpiło o 1,02% , znajduje pokrycie w przychodach wzrost o 1,05% zakładanych wartości. W wyniku zmian w finansowaniu świadczeń przez NFZ Szpital dokona korekty planu po podpisaniu aneksu do zawartych umów.

3. Należności wymagalne.

Na należności wymagalne w wysokości 36 169,34zł składają się należności od odbiorców usług świadczonych przez Szpital Pediatryczny, w większości są to niepubliczne zakłady opieki zdrowotnej. Część należności została już wpłacona w miesiącu bieżącym. O pozostałe kwoty wystosowano kolejne wezwania do zapłaty.

4. Zobowiązania wymagalne.

Szpital Pediatryczny wykazuje zobowiązania krótkoterminowe w wysokości 10 384 963,86 zł. w tym wymagalne w wysokości 601,61 zł z tytułu odsetek od nieterminowych zapłat, o umorzenie których Szpital wystąpił do kontrahenta (odpowiedź na prośbę oraz częściowe umorzenie uzyskano w miesiącu lipcu). Do końca miesiąca czerwca podpisano z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych umowę ratalną na okres 24 miesięcy spłaty składek za miesiąc III i IV w wysokości 1 414 331,48zł, co powstrzymało naliczanie odsetek i pozwoliło zachować płynność finansową w wyniku rozliczenia zaliczki z wypracowanych nadwykonań. Bieżące składki odprowadzane są terminowo. Szpital w całości spłacił zobowiązanie z tytułu porozumienia z PFRON, w wyniku czego uzyskał umorzenie kwoty 24 227,53zł z tytułu opłaty dodatkowej. Szpital uzyskał również umorzenie podatku od nieruchomości w kwocie 16 633,00zł.

Zobowiązania długoterminowe na dzień 30.06.2022r. wynoszą 8 18 825,64zł, na zobowiązania składają się :

- pożyczki od Starostwa Powiatowego 2 100 000,00zł
- pożyczka od BFF 4 940 476,19zł
- układ ratalny z ZUS 978 349,45zł

5. Podsumowanie.

Szpital Pediatryczny w Bielsku-Białej wykazuje za I półrocze br. stratę w wysokości 1 418 420,50 zł. co stanowi 50,41%. Szpital nie ujmuje w przychodach zaliczki, będącej uzupełnieniem wykonania do wysokości 1/12 kontraktu, która w wyniku odpracowania części kontraktu uległa zmniejszeniu do kwoty 496 227,22zł. Ujęcie jej w przychodach zmniejszyłoby stratę do kwoty 918 193,28zł.

Przychody ogółem zostały zrealizowane w 51,05%, zaś poniesione koszty stanowią 51,02% planu rocznego.

Szpital realizuje przychody z tytułu realizacji kontraktu z NFZ zgodnie z zasadami, na jakich funkcjonuje aktualnie system finansowania ochrony zdrowia. Stale podejmuje działania zmierzające do zwiększenia ilości przychodów i ograniczenia kosztów. Sposób rozliczenia zaliczki zmniejszył zobowiązanie wobec NFZ nie pozwolił natomiast na zwiększenie środków finansowych. Trwające zmiany sposobu rozliczania z NFZ wpłyną w najbliższym czasie na powstanie korekty planu finansowego na kolejne półrocze 2022r.

Z poważaniem

DYREKTOR
Szpitala Pediatrycznego w Bielsku-Białej

mgr Katarzyna Czauderno

Główna Księgowa
Szpitala Pediatrycznego w Bielsku-Białej
mgr Anna Kubiczek-Mynarska

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr 316/2022
Zarządu Powiatu w Bielsku-Białej
z dnia 30 sierpnia 2022 r.

Bielskie Centrum Psychiatrii -Olszówka
w Bielsku-Białej
ul. Olszówka 102 43-309 Bielsko-Biała

.....
(nazwa SPZOZ)

Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego
zakładu opieki zdrowotnej

w złotych

Wyszczególnienie	I półrocze 2022 rok		
	PLAN po zmianach	WYKONANIE na 30 czerwca	% rubr. 3:2
1.	2.	3.	4.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi ,	19 647 166,00	9 351 434,09	48%
W tym :			
I Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 647 166,00	9 351 434,09	48%
w tym : sprzedanych NFZ	18 895 166,00	8 994 013,14	48%
II Zmiana stanu produktów			
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Pozostałe przychody operacyjne	1 571 580,00	365 855,76	23%
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Dotacje			
III Inne przychody operacyjne			
C. Przychody finansowe		2 530,66	100%
w tym : odsetki			
D. Zyski nadzwyczajne			
E. Razem przychody	21 218 746,00	9 719 820,51	46%
F. Koszty działalności operacyjnej	20 457 200,00	9 792 515,03	48%
I Amortyzacja	652 000,00	346 012,17	53%
II Zużycie materiałów	540 000,00	358 474,07	66%
III Zużycie energii	460 000,00	162 750,67	35%
IV Usługi obce	2 975 000,00	1 098 451,44	37%
V Podatki i opłaty	111 200,00	63 174,74	57%
VI Wynagrodzenia	12 969 000,00	6 327 022,84	49%
VII Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 680 000,00	1 409 200,84	53%
VIII Pozostałe koszty rodzajowe	70 000,00	27 428,26	39%
IX Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
G. Pozostałe koszty operacyjne	1 321 580,00	58 008,75	4%
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III Inne koszty operacyjne	1 321 580,00	58 008,75	4%
H. Koszty finansowe	2 000,00	28,90	1%
w tym : odsetki		28,90	1%
I. Straty nadzwyczajne			
J. Razem koszty	21 780 780,00	9 850 552,68	45%
K. Wynik finansowy - Zysk /Strata (brutto)	-562 034,00	-130 732,17	23%
L. Podatek dochody			
Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
M. Wynik finansowy - Zysk / Strata (netto)	-562 034,00	-130 732,17	23%

**Należności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 30 czerwca 2022 roku**

w złotych		
Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym : należności wymagalne
1.	2.	3.
Należności ogółem	1 446 252,19	
w tym :		
I Należności długoterminowe	0,00	
II Należności krótkoterminowe	1 446 252,19	
w tym :		
1) z tytułu dostaw i usług	1 325 877,94	599,27
w tym : z NFZ	1 292 445,51	
2) z tytułu podatków ,dotacji cel oraz innych świadczeń		
3) inne	120 374,25	
III Należności sporne		

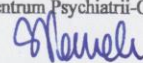
**Zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 30 czerwca 2022 roku**

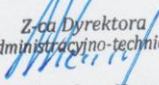
w złotych		
Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym : zobowiązania wymagalne
1.	2.	3.
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	13 216 464,41	
w tym :		
I Rezerwy na zobowiązania	0	
II Zobowiązania długoterminowe , w tym :	0	
- kredyty i pożyczki		
- inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe , w tym :	2 586 554,60	
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu dostaw i usług	228 004,67	
- zaliczki otrzymane dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- zobowiązania z tytułu podatków ,cel, ubezp. społecznych i innych świadczeń z tego :	1 076 172,68	
a) podatek od nieruchomości		
b) PFRON		
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)	845 896,23	
d) urząd skarbowy	230 276,45	
- z tytułu wynagrodzeń	854 684,48	
- inne		
- fundusze specjalne	427 692,77	
IV Rozliczenia międzyokresowe	10 629 909,81	

(Główny Księgowy)

(Dyrektor SPZOZ)

Główny Księgowy
Bielskiego Centrum Psychiatrii-Olszówka


mgr Sabina Nowak

Z-ca Dyrektora
ds. administracyjno-technicznych

mgr inż. Adam Kasperek

Załącznik do informacji z przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2022r.

Przychody:

Założenia planu finansowego w zakresie osiągniętego przychodu dotyczącego roku 2022 zrealizowane zostały na ostatni dzień II kwartału 2022r. na poziomie 46%. Realizowane były na podstawie umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia w ramach programu pilotażowego w Centrum Zdrowia Psychicznego oraz na podstawie kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia na warunkach wykonania świadczonych usług. Zrealizowane przychody w 96% stanowią środki finansowe pozyskane z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Dodatkowe przychody uzyskane są w ramach działań w zakresie pozyskania dotacji na działalność bieżącą i inwestycyjną, środków refundowanych wynagrodzeń rezydentów oraz odpisów amortyzacji. W nieznaczej wielkości z działalności niemedycznej -m.in. udzielaniu na wezwanie innym organom publicznym informacji o dokumentacji medycznej.

Koszty:

Placówka realizując założenia planu finansowego na rok 2022r. na ostatni dzień II kwartału 2022 przedstawia łączny poziom kosztów wykonanych do planowanych na poziomie 48 %.

W ramach poziomu kosztów rodzajowych wyodrębniono:

rodzaj kosztu	plan	wykonanie	
I Amortyzacja	652 000,00	346 012,17	53%
II Zużycie materiałów	540 000,00	358 474,07	66%
III Zużycie energii	460 000,00	162 750,67	35%
IV Usługi obce	2 975 000,00	1 098 451,44	37%
V Podatki i opłaty	111 200,00	63 174,74	57%
VI Wynagrodzenia	12 969 000,00	6 327 022,84	49%
VII Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 680 000,00	1 409 200,84	53%
VIII Pozostałe koszty rodzajowe	70 000,00	27 428,26	39%

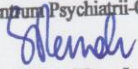
Na poziom dokonania jednostki w prezentowanym przedziale czasowym wpływ ma obecna sytuacja gospodarcza krajowa oraz międzynarodowa. Czynnikiem determinującym wielkość wyniku finansowego są również czynniki na które nie ma jednostka wpływu m.in. zagrożenie epidemiologiczne COVID, konflikt zbrojny w Ukrainie, niekorzystny poziom inflacji. Pociąga to za sobą ciągłe zmiany poziomu cen towarów, materiałów i usług, znaczny wzrost cen dóbr podstawowego koszyka, energii elektrycznej, gazu zarówno na poziomie bieżącej działalności operacyjnej jak również możliwości planowania i realizowania działań inwestycyjnych Placówki.

Reasumując:

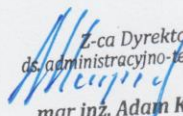
Osiągnięty poziom wyniku finansowego stanowi 23 % wyniku planowanego oraz prezentuje aktualnie wartość nominalną w wysokości -130 732,17. Ujemny wynik finansowy jest mniejszy niż mógłby być planowany na okres I półrocza. Wynik finansowy mieści się w granicach odpisów amortyzacyjnych, które na obecną chwilę nie generują konieczności angażowania środków finansowych a stanowią pozycję kosztu rodzajowego prezentowaną jako amortyzację tzn. odpis umorzeniowy majątku Placówki w zakresie posiadanych do dyspozycji środków trwałych.

W zakresie realizacji planu na kolejne II półrocze roku 2022 podejmowana jest dalsza weryfikacja poziomu wyniku finansowego poprzez kontrolę wydatków w celu uzyskania zbilansowania jednostki na koniec bieżącego roku w ramach dostępnych możliwości realizowania planowanych przychodów Placówki.

W obecnej sytuacji gospodarczej, rosnącej inflacji i wzrastaniu poziomu cen produktów konsumpcyjnych oraz rosnących oczekiwaniach personelu w zakresie podwyżki wynagrodzeń podejmowane są działania prewencyjne polegające na utrzymaniu wcześniej zadeklarowanych przez dostawców cen oferowanych towarów i materiałów oraz świadczonych usług. W ramach uzyskania pokrycia finansowego realizowane zostaną również wymogi ustawowe w zakresie dostosowania siatki płac w służbie zdrowia co wpłynie na poziom kosztu wynagrodzeń w kolejnym półroczu działania placówki na rok 2022.

Główny księgowy
Główny Księgowy
Miejskiego Centrum Psychiatrii-Olszówka

mgr Sabina Nowak

Dyrektor SP ZOZ


Z-ca Dyrektora
ds. administracyjno-technicznych
mgr inż. Adam Kasperek

Załącznik Nr 3 do uchwały Nr 316/2022
Zarządu Powiatu w Bielsku-Białej
z dnia 30 sierpnia 2022 r.

BIELSKI ODRATUNKOWIE RATUNKOWE
45-100 BIELSKO-BIAŁA
ul. E. Piłater 14
tel. 33 815 90 45, 33 815 90 46
.....956 000 000 31 103 547 42 22 417.....
(nazwa SPZOZ)

**Informacja
o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego publicznego
zakładu opieki zdrowotnej w złotych**

Wyszczególnienie	I PÓŁROCZE 2022 rok		
	PLAN po zmianach	WYKONANIE na 30 czerwca	% rubr. 3:2
1.	2.	3.	4.
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi , W tym:	60 740 000	31 295 458	52%
I Przychody netto ze sprzedaży produktów w tym: sprzedanych NFZ	60 740 000 57 620 000	31 295 458 29 245 132	52% 51%
II Zmiana stanu produktów			
III Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. Pozostałe przychody operacyjne	1 360 000	1 096 050	81%
I Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	
II Dotacje	924 883	493 076	53%
III Inne przychody operacyjne	435 117	602 974	
C. Przychody finansowe	0	106 694	
w tym: odsetki	0	106 694	
D. Zyski nadzwyczajne	0	0	
E. Razem przychody	62 100 000	32 498 202	52%
F. Koszty działalności operacyjnej	61 720 000	31 656 166	51%
I Amortyzacja	1 780 000	880 101	49%
II Zużycie materiałów	2 330 000	1 156 367	50%
III Zużycie energii	250 000	127 722	51%
IV Usługi obce	31 360 000	15 118 542	48%
V Podatki i opłaty	210 000	98 283	47%
VI Wynagrodzenia	20 900 000	11 601 680	56%
VII Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 800 000	2 619 964	55%
VIII Pozostałe koszty rodzajowe	90 000	53 507	59%
IX Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	
G. Pozostałe koszty operacyjne	350 000	266 397	76%
I Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	
II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	
III Inne koszty operacyjne	350 000	266 397	76%
H. Koszty finansowe	0	0	
w tym: odsetki	0	0	
I. Straty nadzwyczajne	0	0	
J. Razem koszty	62 070 000	31 922 563	51%
K. Wynik finansowy - Zysk /Strata (brutto)	30 000	575 639	
L. Podatek dochodowy	20 000	10 224	51%
Ł. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
M. Wynik finansowy - Zysk / Strata (netto)	10 000	565 415	

**Należności samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 30 czerwca 2022 roku w złotych**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: należności wymagalne
1.	2.	3.
Należności ogółem	5 684 725	52 694
w tym:		
I Należności długoterminowe		
II Należności krótkoterminowe	5 684 725	52 694
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	5 042 996	52 694
w tym: z NFZ	4 792 840	
2) z tytułu podatków, dotacji cel oraz innych świadczeń		
3) inne	641 729	
III Należności sporne	0	0

**Zobowiązania samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
wg stanu na 30 czerwca 2022 roku w złotych**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem	w tym: zobowiązania wymagalne
1.	2.	3.
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania ogółem	15 007 895	0
w tym:		
I Rezerwy na zobowiązania	2 289 918	0
II Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0	0
- kredyty i pożyczki		
- inne		
III Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	6 885 467	0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu dostaw i usług	2 603 889	0
- zaliczki otrzymane dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń z tego:	1 938 177	0
a) podatek od nieruchomości	0	0
b) PFRON	6 159	0
c) ubezpieczenia społeczne (ZUS)	1 548 227	0
d) urząd skarbowy	383 791	0
- z tytułu wynagrodzeń	1 500 815	0
- inne	144 081	0
- fundusze specjalne	698 505	0
IV Rozliczenia międzyokresowe	5 832 510	0

Bielsko-Biała, 19.07.2022 r.

Ukończyła
GŁÓWNA KSIĘGOWA
mgr Annieta Kosowska
(Główny Księgowy)

[Podpis]
DIREKTOR
Bielskiego Pogotowia Ratunkowego
mgr Włodzisław Wójcik
(Dyrektor SPZOZ)

Bielskie Pogotowie Ratunkowe wykonało plan przychodów za I półrocze 2022 roku w 52%, a plan kosztów w 51%.

Z tytułu zawartych umów z Wojewodą Śląskim oraz Narodowym Funduszem Zdrowia plan został przekroczony, w związku z aneksowaniem umów z powodu włączenia do kontraktu 4,5%, a także utworzeniem nowego podstawowego zespołu ratownictwa medycznego u współrealizatora Ratownictwo Medyczne w Żywcu Sp. z o.o.

Plan jest również przekroczony w pozycji pozostałe przychody operacyjne, co jest wynikiem organizacji Mistrzostw w Ratownictwie Medycznym w styczniu bieżącego roku oraz zużycia środków ochrony osobistej, które pochodzą z darowizn. Przekroczenie planu w kosztach działalności operacyjnej jest związane z powstaniem dodatkowych ZRM.

Bielskie Pogotowie Ratunkowe na dzień 30.06.2022 r. nie posiada zobowiązań wymagalnych, a należności wymagalne spowodowane są nieterminowym regulowaniem płatności przez kontrahentów Bielskiego Pogotowia Ratunkowego.

Bielsko-Biała, 19.07.2022 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA

mgr Agnieszka Kosowska

DYREKTOR

Bielskiego Pogotowia Ratunkowego

mgr Wojciech Waligóra

BIELSKIE POGOTOWIE RATUNKOWE
43-300 BIELSKO-BIAŁA
ul. E. Plater 14
tel. 33 815 90 45, 33 815 90 46
REGON: 001020531 NIP: 547-02-02-617