

WYKONANIE BUDŻETU ZA I PÓŁROCZE 2022 ROKU.

Sprawozdanie opisowe z wykonania budżetu za I półrocze 2022 roku zawiera informacje o wysokości budżetu na dzień 1 stycznia 2022 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 14.104 751,57 zł,

WYDATKÓW – o 26.687 505,15 zł.

Zmiany obejmowały głównie zadania drogowe:

- z budżetu państwa otrzymaliśmy środki – **2.930 000,00 zł** na budowę mostu w Bestwince
- z Rządowego Funduszu POLSKI ŁAD – **6.072.360,00 zł** na rozbudowę drogi powiatowej „Czaniec-Bukowiec-Porąbka”
- w ramach własnych środków – **5.200.000,00 zł** uzupełniliśmy zadania inwestycyjne i remontowe na drogach powiatowych.

Na realizację budżety w I półroczu 2022 roku wpływ miała niewątpliwie sytuacja spowodowana wojną w Ukrainie i pomoc świadczona na rzecz uchodźców. Zgodnie z poleceniem Wojewody Śląskiego i podpisanymi porozumieniami – Powiat Bielski organizował doraźne miejsca zakwaterowania oraz wyżywienie dla ludności uchodźczej.

Na ten cel otrzymaliśmy od Wojewody **2.700.000.00 zł**. Jednym z podmiotów realizujących to zadanie był Dom Wczasów

Dziecięcych w Porąbce, który zawiesił czasowo swoją działalność statutową, anulując od marca b.r. wszystkie pobyty dziecięce w placówce – na rzecz przyjęcia uchodźców wojennych z Ukrainy.

Również sytuacja pandemiczna w kraju przyczyniła się do niskiej realizacji 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.

Wskaźnik wykonania budżetu za I półrocze kształtuje się następująco:

DOCHODY – zostały wykonane w kwocie **79.787.235,93 zł**, t.j. na poziomie 48,4 % planu.

WYDATKI– zostały wykonane w kwocie **65.587.911,26 zł**, t.j. na poziomie 33,0 % planu.

WYNIK budżetu na koniec I półrocza stanowi **NADWYŻKĘ** w wysokości **14.199.324,67 zł** wobec planowanego na koniec roku **DEFICYTU** w kwocie **33.726.786,70 zł**.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku zadłużenie powiatu wynosi **909.759,00 zł**, co stanowi **0,6 %** planowanych dochodów w 2022 roku.

Mamy jednak świadomość, że poziom wykonania budżetu i uzyskana **NADWYŻKA** za I półrocze ma charakter przejściowy, dlatego ważnym uzupełnieniem wykonania budżetu są szczegółowe dane o przebiegu realizacji przedsięwzięć zamieszczona w Informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Bielskiego za I półrocze 2022 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 planów finansowych za I półrocze 2022 roku przez **Samodzielne Publiczne Zakłady Opieki Zdrowotnej**, dla których podmiotem tworzącym jest Powiat Bielski – jako kolejny ustawowy obowiązek, wynikający z ustawy o finansach publicznych.

Wykonanie Planów w tych podmiotach po stronie przychodów ogółem kształtowało się w granicach **46,0 % - 52,0 %**, po stronie kosztów ogółem w przedziale **45,0 % - 51,0 %**.

Dwa z nadzorowanych przez Powiat zakładów zamknęły analizowany okres **stratą**, tj. Szpital Pediatryczny w Bielsku-Białej (w kwocie **1.414.420,00 zł**) i Bielskie Centrum Psychiatrii – Olszówka w Bielsku-Białej (w kwocie **130.732,00 zł**). Poziom osiągniętych strat mieścił się w założeniach przyjętych w Planach finansowych na rok bieżący oraz w granicach kosztów amortyzacji. **Trzeci** z zakładów, Bielskie Pogotowie Ratunkowe zamknął analizowany okres **zyskiem** (w kwocie **565.415,00 zł**).

Podkreślenia wymaga fakt, iż w dalszym ciągu głównym źródłem przychodów ze sprzedaży są przychody z umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia. Za okres analizowanego półrocza kształtowały się w granicach od **93,0 % - 96,0 %** osiągniętych wartości przychodów ze sprzedaży.

Wykonanie umów z NFZ w podległych placówkach przebiegało bez większych problemów i kształtowało się w przedziale **48,0 % - 51,0 %**.

Wszystkie trzy zakłady nadzorowane przez Powiat Bielski nie posiadały na koniec I półrocza br. praktycznie zobowiązań przeterminowanych (wymagalnych).

Dużym wyzwaniem dla podległych nam placówek było wdrożenie od 1 lipca br. kolejnej ustawowej podwyżki wynagrodzeń zasadniczych. Obawy z tym związane wynikały z problemów z terminowym i pełnym zabezpieczeniem środków finansowych na ten cel przez NFZ. Dystrybucja tych środków została przeprowadzona poprzez zmianę ceny jednostki rozliczeniowej w zakresach kontraktowanych przez NFZ.

W przypadku Szpitala Pediatrycznego w sytuacji wykonywania umów poniżej Planu może to spowodować realne zagrożenie braku środków finansowych na wypłatę podwyżek. Sytuacja ta jest na bieżąco monitorowana przez Zarząd Powiatu i Dyрекcję placówki.

Ponadto na funkcjonowanie placówek w II półroczu br. będzie miał wpływ ponowny wzrost ilości zachorowań na COVID-19, który będzie się przekładał na absencję chorobową personelu medycznego, co może wpłynąć negatywnie na prawidłową realizację świadczeń zdrowotnych i wykonywanie umów z NFZ, a w konsekwencji na sytuację finansową placówek.