



Starostwo Powiatowe w Bielsku Podlaskim

ul. Mickiewicza 46 • 17-100 Bielsk Podlaski

tel.: 858 332 616 • faks: 858 332 612

www.powiatbielski.pl • e-mail: starostwo@powiatbielski.pl



pkt 5

Bielsk Podlaski, 10.03.2017

Or.0026.7.2017

Rada Powiatu w Bielsku Podlaskim

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) Zarząd Powiatu w Bielsku Podlaskim w załączeniu przedkłada uchwałę własną Nr 9/48/17 z dnia 9 marca 2017 r. w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim za 2016 rok, celem zapoznania się.

Zgodnie z w/w artykułem ustawy: „*Zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia, w terminie do dnia 31 marca roku następującego po roku budżetowym, organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego:*

2) sprawozdania, o których mowa w art. 265 pkt 2;”, tj.: „....sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego jednostki, w szczególności nie mniejszej niż w planie finansowym”.

STAROSTA

dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Otrzymują:

1. a/a
2. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim
3. Wydział Budżetu i Finansów Starostwa Powiatowego w Bielsku Podlaskim

UCHWAŁA NR 9/48/17
ZARZĄDU POWIATU W BIELSKU PODLASKIM
z dnia 9 marca 2017 r.

w sprawie sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim za 2016 rok

Na podstawie art. 267 ust. 1 pkt. 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870, 1948, 1984, 2260, z 2017 r. poz. 191), uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim, w tym:

- 1) z wykonania przychodów:
 - a) plan przychodów – 41 450 000,00 zł,
 - b) wykonanie przychodów – 41 550 934,04 zł,zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
- 2) z wykonania kosztów:
 - a) plan kosztów – 41 450 000,00 zł,
 - b) wykonanie kosztów – 39 510 614,63 zł,zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 2. Przyjmuje się zestawienie zobowiązań i należności Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim, stanowiące załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się rachunek zysków i strat Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim, stanowiący załącznik Nr 4 do niniejszej uchwały.

§ 4. Przyjmuje się rachunek wyników w układzie kwartalnym i narastająco Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim, stanowiący załącznik Nr 5 do niniejszej uchwały.

§ 5. Przyjmuje się objaśnienia do sprawozdania z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim, stanowiące załącznik Nr 6 do niniejszej uchwały.

§ 6. Niniejszą uchwałę wraz z załącznikami przedstawia się Radzie Powiatu w Bielsku Podlaskim.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Członkowie Zarządu:

WICESTAROSTA

1. *mgr Piotr Bożko*

**CZŁONEK ZARZĄDU
POWIATU**

2. *Zbigniew Jan Szpakowski*

**CZŁONEK ZARZĄDU
POWIATU**

3. *mgr Bazyli Leszczyński*

Przewodniczący:

STAROSTA

dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr 9/48/17
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 9 marca 2017 r.

WYKONANIE PRZYCHODÓW SZPOZ DO PLANU FINANSOWEGO
na dzień 31.12.2016 r.

RODZAJE PRZYCHODÓW	PLAN	WYKONANIE	%
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi:	38 460 000,00	38 218 034,80	99,4%
I. Przychody - Narodowy Fundusz Zdrowia	37 380 000,00	37 085 330,79	99,2%
* Lecznictwo szpitalne	28 685 000,00	29 544 177,06	103,0%
* Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	3 768 000,00	3 927 108,56	104,2%
* Chemioterapia	402 000,00	354 916,72	88,3%
* Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	420 000,00	419 610,40	99,9%
* Świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze	693 000,00	624 173,93	90,1%
* Świadczenia diagnostyczne kosztochłonne	255 000,00	235 701,80	92,4%
* Rehabilitacja lecznicza	1 107 000,00	1 137 926,45	102,8%
* Podstawowa opieka zdrowotna	750 000,00	791 020,87	105,5%
* Ambulatorium	0,00	50 695,00	-
* Świadczenia zdrowotne ponadlimitowe - ugody	1 300 000,00	0,00	0,0%
II. Przychody inne	1 075 000,00	1 129 469,71	105,1%
* Leczenie nieubezpieczonych	280 000,00	306 847,54	109,6%
* ZOL – dopłaty pacjentów, transport sanitarny, wywiad pielęgniarzki	180 000,00	183 153,21	101,8%
* Czyszcze za lokale	240 000,00	261 251,48	108,9%
* Badania, transport sanitarny na rzecz podmiotów gospodarczych	180 000,00	176 463,55	98,0%
* Pozostałe	195 000,00	201 753,93	103,5%
III. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 000,00	3 234,30	64,7%
Pozostałe przychody operacyjne:	2 880 000,00	3 160 551,00	109,7%
I. Inne przychody operacyjne	2 880 000,00	3 160 551,00	109,7%
* Refundacja wynagrodzeń	270 000,00	264 461,82	97,9%
* Otrzymane darowizny od sponsorów	120 000,00	125 800,76	104,8%
* Dobrowolne wpłaty	10 000,00	5 233,00	52,3%
* Pozostałe	2 480 000,00	2 765 055,42	111,5%
Przychody finansowe:	110 000,00	172 348,24	156,7%
I. Odsetki	110 000,00	172 348,24	156,7%
RAZEM	41 450 000,00	41 550 934,04	100,2%

12/12 planu	100,0%
-------------	--------

STAROSTA
dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr 9/48/17
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 9 marca 2017 r.

**WYKONANIE KOSZTÓW SPZOZ DO PLANU FINANSOWEGO
na dzień 31.12.2016 r.**

RODZAJE KOSZTÓW	PLAN	WYKONANIE	%
Koszty działalności operacyjnej:	41 280 000,00	39 173 564,63	95,6%
I. Amortyzacja	3 300 000,00	3 281 811,72	99,4%
II. Zużycie materiałów i energii	8 960 000,00	8 501 078,11	94,9%
* leki i materiały medyczne	7 165 000,00	6 799 495,95	94,9%
* materiał grzewczy	480 000,00	446 839,38	93,1%
* zużycie energii i wody	525 000,00	492 406,43	93,8%
* pozostałe zużycie materiałów	790 000,00	762 336,35	96,5%
III. Usługi obce	10 130 000,00	10 241 429,79	104,1%
* badania	640 000,00	485 354,95	75,8%
* media	290 000,00	282 908,92	97,6%
* pozostałe usługi obce	9 200 000,00	9 473 165,92	106,3%
IV. Podatki i opłaty	135 000,00	119 274,88	86,8%
V. Wynagrodzenia	15 500 000,00	13 939 673,42	89,9%
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 950 000,00	2 842 871,35	96,4%
* ubezpieczenia społeczne	2 700 000,00	2 540 529,10	94,1%
* szkolenia, odzież ochronna, inne świadczenia	250 000,00	302 342,25	120,9%
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	300 000,00	244 191,06	84,3%
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 000,00	3 234,30	64,7%
Pozostałe koszty operacyjne:	70 000,00	156 693,62	313,4%
I. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	20 000,00	9 797,05	49,0%
II. Inne koszty operacyjne	50 000,00	146 896,57	489,7%
Koszty finansowe:	100 000,00	180 356,38	164,0%
I. Odsetki, różnice kursowe	100 000,00	180 356,38	164,0%
RAZEM	41 450 000,00	39 510 614,63	96,0%

12/12 planu	100,0%
-------------	--------

STAROSTA
dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr 9/48/17
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 9 marca 2017 r.

ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI
na dzień 31.12.2016 r.

	2015	2016	
I	3 376 476,77	4 424 613,15	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE - wymagalne na dzień 31.12.2016 r.: 15,04 zł
w tym:			
1.	1 358 009,13	1 937 539,87	Z tytułu dostaw i usług
2.	0,00	147 059,30	Zakup rzeczowych aktywów trwałych
3.	210 698,00	211 778,00	Podatek od wynagrodzeń
4.	28 102,00	6 365,00	Podatek VAT
5.	73,00	0,00	Podatek CIT
6.	894 022,63	994 168,86	Składka ZUS
7.	799 177,99	1 037 995,43	Wynagrodzenia
8.	13 688,16	8 169,45	Wadia i kaucje
9.	72 705,86	81 537,24	Pozostałe rozrachunki
II	4 360 752,88	5 468 264,53	NALEŻNOŚCI - wymagalne na 31.12.2016 r.: 31.703,91 zł
w tym:			
1.	47 544,63	24 342,27	Leczenie szpitalne
2.	20 802,69	27 589,37	Czynsze za wynajem
3.	16 608,60	14 474,60	Sprzedaż usług medycznych - badania, transport
4.	16 159,92	15 325,07	Pozostałe należności
5.	4 256 393,56	5 380 959,94	Narodowy Fundusz Zdrowia
6.	3 243,48	5 573,28	Odsetki od należności, kary
III	4 715 889,87	5 436 859,63	ŚRODKI PIENIĘŻNE OGÓŁEM (na koncie i w kasie)
w tym:			
1.	478 708,83	426 195,15	Rachunek bieżący
2.	15 962,06	10 641,35	Rachunek depozytowy
3.	165,20	23,13	Kasa
4.	21 053,78	0,00	Pozostałe rachunki - projekty
5.	4 200 000,00	5 000 000,00	Lokaty
	5 700 165,98	6 480 511,01	ZOBOWIĄZANIA REALNE KRÓTKOTERMINOWE należności + środki pieniężne - zobowiązania krótkoterminowe
1.	2 762 500,17	2 112 500,13	Kredyt długoterminowy 6,5 mln zł BGK
	6 138 976,94	6 537 113,28	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKO- I DŁUGOTERMINOWE RAZEM

STAROSTA
dr inż. Sławomir Jerzy Snarski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Wariant porównawczy

Wyszczególnienie	Dane za rok	
	2015	2016
A PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, W TYM	37 081 365,38	38 185 540,71
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	37 032 890,37	38 214 800,50
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	43 261,16	-32 494,09
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 213,85	3 234,30
B KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	38 002 048,30	39 141 070,54
I. Amortyzacja	3 099 734,48	3 281 811,72
II. Zużycie materiałów i energii	8 173 506,28	8 501 078,11
III. Usługi obce	9 319 477,56	10 234 363,49
IV. Podatki i opłaty, w tym:	128 942,36	119 274,88
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	14 086 068,01	13 939 673,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 820 220,55	2 842 871,35
- emerytalne	1 248 380,89	1 278 957,75
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	368 885,21	218 763,27
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 213,85	3 234,30
C ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-920 682,92	-955 529,83
D POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	2 751 243,08	3 160 551,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	85 525,49	91 896,76
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV. Inne przychody operacyjne	2 665 717,59	3 068 654,24
E POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	18 844,41	156 693,62
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 335,53	9 797,05
III. Inne koszty operacyjne	9 508,88	146 896,57
F ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	1 811 715,75	2 048 327,55
G PRZYCHODY FINANSOWE	68 798,36	172 348,24
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a) od jednostek powiązanych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b) od jednostek pozostałych, w tym:		
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II. Odsetki, w tym:	83 772,44	165 105,72
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne	-14 974,08	7 242,52
H KOSZTY FINANSOWE	249 869,46	180 356,38
I. Odsetki, w tym:	231 649,70	180 356,38
- dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
- w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne	18 219,76	
I ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	1 630 644,65	2 040 319,41
J Podatek dochodowy	73,00	
K Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L ZYSK (STRATA) NETTO (I-J-K)	1 630 571,65	2 040 319,41

STAROSTA

drinż. Sławomir Jerzy Snarski

Załącznik Nr 5
do Uchwały Nr 9/48/17
Zarządu Powiatu w Belsku Podlaskim
z dnia 9 marca 2017 r.

RACHUNEK WYNIKÓW W UKŁADZIE KWARTALNYM I NARASTAJĄCO na dzień 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	I kwartał		II kwartał		III kwartał		odchYLENIA		I-IX / 2016		IV kwartał		odchYLENIA		I-XII / 2016	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI	8 537 520,79	8 163 709,57	-373 811,22	16 701 230,36	10 277 430,11	2 113 720,54	26 978 660,47	11 206 880,24	929 450,13	38 185 540,71						
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 322 779,32	8 248 111,99	-74 667,33	16 570 891,31	10 360 812,53	2 112 700,54	26 931 703,84	11 283 096,66	922 284,13	38 214 800,50						
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodania, zmniejszenie-wartość ujemna)	212 639,17	-84 605,92	-297 245,09	128 033,25	-84 310,92	295,00	43 722,33	-76 216,42	8 094,50	-32 494,09						
III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki																
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 102,30	203,50	-1 898,80	2 305,80	928,50	725,00	3 234,30	0,00	-928,50	3 234,30						
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	9 645 028,20	9 299 212,52	-345 815,68	18 944 240,72	9 323 109,92	23 897,40	28 267 350,64	10 873 719,90	1 550 609,98	39 141 070,54						
I. Amortyzacja	812 498,32	807 372,09	-5 126,23	1 619 870,41	808 054,84	682,75	2 427 925,25	853 886,47	45 831,63	3 281 811,72						
II. Zużycie materiałów i energii	2 073 927,04	2 062 768,87	-11 158,17	4 136 695,91	1 965 486,99	-97 281,88	6 102 182,90	2 398 895,21	433 408,22	8 501 078,11						
III. Usługi obce	2 471 185,75	2 432 707,92	-38 477,83	4 903 893,67	2 511 762,78	79 074,86	7 415 676,45	2 818 687,04	306 904,26	10 234 363,49						
IV. Podatki i opłaty	112 748,20	298,68	-112 449,52	113 046,88	1 502,00	1 203,32	114 548,88	4 726,00	3 224,00	119 274,88						
V. Wynagrodzenia	3 348 745,85	3 318 051,00	-30 694,85	6 666 796,85	3 401 715,59	83 664,59	10 068 512,44	3 871 160,98	469 445,39	13 939 673,42						
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	620 668,74	666 513,06	45 844,32	1 287 181,80	632 791,52	-33 721,54	1 919 973,32	922 898,03	290 106,51	2 842 871,35						
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	203 152,00	11 297,40	-197 854,60	214 449,40	847,70	-10 449,70	215 297,10	3 466,17	2 618,47	218 763,27						
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 102,30	203,50	-1 898,80	2 305,80	928,50	725,00	3 234,30	0,00	-928,50	3 234,30						
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 107 507,41	-1 135 502,95	-27 995,54	-2 243 010,36	964 320,19	2 089 823,14	-1 288 690,17	333 160,34	-627 159,85	-955 529,83						
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	639 867,71	939 373,31	299 505,60	1 579 241,02	701 616,85	-237 756,46	2 230 857,87	879 693,13	178 076,28	3 160 551,00						
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych																
II. Dotacje	21 535,65	21 535,65	0,00	43 071,30	21 608,57	72,92	64 679,87	27 216,89	5 608,32	91 896,76						
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych																
IV. Inne przychody operacyjne	618 332,06	917 837,66	299 505,60	1 536 169,72	680 008,28	-237 829,38	2 216 178,00	852 476,24	172 467,96	3 068 654,24						
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	517,70	1 001,92	484,22	1 519,62	39 102,65	38 100,73	40 622,27	118 071,35	76 968,70	156 693,62						
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych																
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych																
III. Inne koszty operacyjne	517,70	300,00	300,00	300,00	390,00	90,00	690,00	9 107,05	8 717,05	9 797,05						
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-468 157,40	-197 131,56	271 025,84	-665 288,96	1 616 834,39	1 813 965,95	951 545,43	1 096 782,12	-520 052,27	2 048 327,55						
G. PRZYCHODY FINANSOWE	20 452,04	34 975,45	14 523,41	55 427,49	30 785,05	-4 190,40	86 212,54	88 135,70	55 350,65	172 348,24						
I. Dywidendy i udziały w zyskach																
II. Odsetki	20 445,25	27 739,72	7 294,47	48 184,97	30 785,05	3 045,33	78 970,02	86 135,70	55 350,65	165 105,72						
III. Zysk ze zbycia inwestycji																
IV. Aktualizacja wartości inwestycji																
V. Inne	6,79	7 235,73	7 228,94	7 242,52	0,00	-7 235,73	7 242,52	0,00	0,00	7 242,52						
H. KOSZTY FINANSOWE	23 489,29	25 282,48	1 793,19	48 771,77	23 612,75	-1 669,73	72 384,52	107 971,86	84 359,11	180 356,38						
I. Odsetki	23 489,29	25 282,48	1 793,19	48 771,77	23 612,75	-1 669,73	72 384,52	107 971,86	84 359,11	180 356,38						
II. Strata ze zbycia inwestycji																
III. Aktualizacja wartości inwestycji																
IV. Inne																
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F+G-H)	-471 194,65	-187 438,59	283 756,06	-658 633,24	1 624 006,69	1 811 445,28	965 373,45	1 074 945,96	-549 060,73	2 040 319,41						

Załącznik Nr 6
do Uchwały Nr 9/48/17
Zarządu Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 9 marca 2016 r.

**Objaśnienia do sprawozdania z wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim
za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.**

W 2016 r. szpital uzyskał przychody w wysokości 41 550 934,04 zł (Załącznik nr 1), z czego 89,25 % stanowią przychody z tytułu świadczeń zdrowotnych udzielonych osobom fizycznym w ramach ubezpieczenia zdrowotnego, gdzie płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia (kwota 37 085 330,79 zł). Przychód ze sprzedaży usług medycznych świadczonych osobom fizycznym (pacjenci przebywający w Zakładzie Opiekuńczo-Lecznicznym, samopłacący, nieubezpieczeni) wyniósł 490 000,75 zł (udział w przychodach ogółem – 1,18%), a z tytułu sprzedaży usług medycznych oraz wynajmu na rzecz podmiotów gospodarczych oraz sprzedaży pozostałych usług – 639 468,96 zł (1,54%).

Pozostałe przychody operacyjne stanowią 7,61% udziału w przychodach ogółem i są to: darowizny i dobrowolne wpłaty – 131 033,76 zł, refundacja wynagrodzeń lekarzy rezydentów, stażystów, osób zatrudnionych w ramach prac interwencyjnych – 264 461,82 zł, inne przychody – 2 765 055,42 zł. W ostatniej kwocie mieści się przychód stanowiący równowartość odpisów umorzeniowych środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub zakupionych ze środków zewnętrznych (dotacje, środki unijne), które po stronie kosztów zwiększają pozycję „Amortyzacja” lub równowartość kosztów bezpośrednich poniesionych w związku z realizacją projektów współfinansowanych przez instytucje zewnętrzne – łącznie kwota 2 478 128,49 zł.

W 2016 r. szpital otrzymał następujące dotacje i środki finansowe:

- dotacje w łącznej wysokości 1 311 000,00 zł na modernizację Bloku C, w tym:
 - 1 000 000,00 zł z budżetu Powiatu Bielskiego,
 - 61 000,00 zł z budżetu Gminy Bielsk Podlaski,
 - 25 000,00 zł z budżetu Gminy Orla,
 - 40 000,00 zł z budżetu Gminy Boćki,
 - 150 000,00 zł z budżetu Miasta Bielsk Podlaski,
 - 35 000,00 zł z budżetu Miasta Brańsk,
- środki unijne w wysokości 508 172,55 zł z tytułu refundacji kosztów zakończonego w 2015 r. projektu „Rozwój współpracy transgranicznej w celu poprawy warunków

zdrowotnych społeczeństwa z powiatu bielskiego i rejonu lubomelskiego poprzez programy promocji zdrowia i profilaktyki z zakresu chorób onkologicznych oraz gruźliczych” realizowanego w ramach Programu Współpracy Transgranicznej Polska-Białoruś-Ukraina 2007-2013 finansowanego ze środków Europejskiego Instrumentu Sąsiedztwa i Partnerstwa, wspólnie z partnerem ukraińskim – Szpitalem Rejonowym w Lubomlu,

- środki unijne w wysokości 72 330,76 zł na refundację poniesionych kosztów zakończonego w 2015 r. projektu „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie” realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Podlaskiego na lata 2007-2013 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego,
- środki Krajowego Funduszu Szkoleniowego w wysokości 145 198,40 zł na współfinansowanie kosztów kształcenie ustawicznego pracowników,
- 5 000,00 zł ze środków prewencyjnych PZU – na dofinansowania wykonania systemu monitoringu wizyjnego szpitala.

Wyżej wymienione dotacje i środki finansowe zostały zaewidencjonowane do przychodów w przypadku, kiedy dotyczyły kosztów bieżących ponoszonych w związku z realizacją powyższych przedsięwzięć. Natomiast w sytuacji, kiedy otrzymane środki dotyczyły zakupu aktywów trwałych – będą ewidencjonowane do przychodów w przyszłych okresach w równowartości odpisów amortyzacyjnych od zakupionych środków trwałych.

W 2016 r. szpital poniósł koszty w wysokości 39 510 614,63 zł (Załącznik nr 2). Najbardziej kosztochłonną pozycją są wynagrodzenia z pochodnymi (16 480 202,52 zł) – całkowity udział 41,71%, a w dalszej kolejności usługi obce (10 241 429,79 zł) – 25,92% oraz leki i materiały medyczne (6 799 495,95 zł) – 17,21% udziału w kosztach.

W usługach obcych kwotę 8 271 035,15 zł (20,93% udziału w kosztach ogółem) stanowią świadczenia medyczne udzielane przez lekarzy i pielęgniarki na podstawie kontraktów. Inne najbardziej kosztochłonne usługi obce to: badania – 485 354,95 zł, konserwacja i naprawa sprzętu – 464 587,75 zł, odprowadzanie ścieków, wywóz nieczystości i unieszkodliwianie odpadów medycznych – 257 233,94 zł, usługi pralnicze – 237 989,38 zł, gotowość krwiodawstwa do 24-godzinnego dostarczania krwi – 177 000,00 zł. Kwotę 220 407,35 zł stanowią szkolenia osób zatrudnionych w szpitalu, jednak przy uzyskanym z Krajowego Funduszu Szkoleniowego dofinansowaniu w wysokości 145 198,40 zł.

Pozostałe koszty operacyjne wyniosły 156 693,62 zł (w tym 100 000,00 zł rezerwy utworzonej na skutki toczącej się przed Wojewódzką Komisją ds. orzekania o zdarzeniach medycznych sprawy o wypłatę zadośćuczynienia za błąd w sztuce lekarskiej), a koszty

finansowe 180 356,38 zł. Na koszty finansowe składają się m. in. odsetki i prowizje od kredytu w wysokości 96 013,94 zł, a także rezerwa na odsetki od toczącego się postępowania sądowego w kwocie 84 342,44 zł.

Należności SPZOZ na dzień 31.12.2016 r. wyniosły 5 468 264,53 zł (Załącznik nr 3), z czego 31 703,91 zł to należności wymagalne, dotyczące w przeważającej mierze sprzedaży usług zdrowotnych osobom nieubezpieczonym (74,79% we wszystkich wymagalnych). Największym płatnikiem jest Narodowy Fundusz Zdrowia, którego zobowiązania na koniec 2016 r. wobec SPZOZ stanowiły 98,40% wszystkich należności szpitala.

Zobowiązania krótkoterminowe na dzień 31.12.2016 r. wyniosły 4 424 613,15 zł, gdzie największy udział mają wynagrodzenia z tytułu umów o pracę wraz z podatkiem dochodowym od osób fizycznych i składkami ubezpieczeń społecznych (kwota 2 243 942,29 zł) – 50,71% zobowiązań krótkoterminowych, a także zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz zakupu rzeczowych aktywów trwałych – 47,11% zobowiązań krótkoterminowych.

W związku z zaciągnięciem w październiku 2009 r. długoterminowego kredytu inwestycyjnego w kwocie 6,5 mln zł na utworzenie i uruchomienie Oddziału Anestezjologii i Intensywnej Terapii w zobowiązaniach długoterminowych na dzień 31.12.2016 r. pozostaje kredyt w wysokości 2 112 500,13 zł (ostateczny termin spłaty – marzec 2020 r.). Zobowiązania krótko- i długoterminowe na koniec roku wyniosły razem 6 537 113,28 zł. Zobowiązania wymagalne na koniec roku wyniosły 15,04 zł.

W porównaniu do roku poprzedniego wzrosły zarówno przychody z podstawowej działalności szpitala (Załącznik nr 4) – o 1 181 910,13 zł (poz. A.II), jak i koszty działalności podstawowej, gdzie zanotowano wzrost w porównaniu do roku poprzedniego o kwotę 1 139 022,24 zł (poz. B). Na dzień 31.12.2016 r. wynik finansowy wyniósł 2 040 319,41 zł. Należy jednak zaznaczyć, że zarówno wielkość przychodów, jak i kosztów, a w związku z tym i wyniku finansowego, oraz zobowiązań i należności może ulec zmianie do czasu zamknięcia ksiąg rachunkowych, tj. do dnia 31 marca 2017 r.

STAROSTA
dr inż. Sławomir Jerzy Snarski