

Uchwała Nr 153/286/21
Zarządu Powiatu Bieszczadzkiego
z dnia 24 sierpnia 2021 r.

*w sprawie przedstawienia Radzie Powiatu Bieszczadzkiego informacji
o przebiegu wykonania budżetu Powiatu za I półrocze 2021 r.*

Na podstawie art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2020 r. poz. 920 z późn.zm.) oraz art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305)

Zarząd Powiatu
uchwala, co następuje:

§ 1

Przedstawić Radzie Powiatu Bieszczadzkiego i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Rzeszowie:

I. Informację o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Bieszczadzkiego za I półrocze 2021 r., która obejmuje:

1. Część opisową w tym :

a) omówienie wykonania budżetu z uwzględnieniem charakterystyki zrealizowanych dochodów i wydatków – Załącznik Nr 1

b) omówienie wykonania zadań inwestycyjnych z wyszczególnieniem zakresu informacji i stopnia ich realizacji – Załącznik Nr 2

c) omówienie przychodów i rozchodów budżetu powiatu –Załącznik Nr 3

d) dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej zleconych powiatowi ustawami – Załącznik Nr 4

e) sprawozdanie o stanie zobowiązań – Załącznik Nr 5

f) sprawozdanie o stanie należności wymagalnych – Załącznik Nr 6

g) szczegółowy podział przychodów i rozchodów – Załącznik Nr 7

2. Część tabelaryczną w tym:

a) zestawienie wykonania dochodów budżetu według działów, rozdziałów i źródeł klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych – Załącznik Nr 8

b) zestawienie wykonania wydatków budżetu według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej z wyodrębnieniem wydatków bieżących i majątkowych – Załącznik Nr 9

c) zestawienie wykonania dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych powiatowi ustawami – Załącznik Nr 10.

II. Informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej.

III. Informację o zmianach w planie wydatków na realizację programów finansowych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 stosownie do art. 269 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

IV. Informację za I półrocze 2021 r. o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych, która obejmuje:

1. Zestawienie tabelaryczne w tym :

- a) plan finansowy planowany na rok budżetowy oraz jego wykonanie za I półrocze 2021 r,
- b) realizację planu w zakresie działań inwestycyjnych i remontów,
- c) stan należności i zobowiązań, w tym wymagalnych,
- d) realizacja planu kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia w stosunku do wykonania,
- e) wykonanie planu usług.

2. Informację opisową o przebiegu wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych za I półrocze 2021 roku, w zakresie stanu należności i zobowiązań w tym wymagalnych.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Marek Andruch
STAROSTA

**WYKONANIE BUDŻETU Z UWZGLĘDNIENIEM CHARAKTERYSTYKI
ZREALIZOWANYCH DOCHODÓW I WYDATKÓW**

Budżet Powiatu Bieszczadzkiego na 2021 r. został uchwalony uchwałą Rady Powiatu Nr XXIX/195/2020 w dniu 30 grudnia 2020 r.

Podstawowe założenia uchwalonego budżetu były następujące:

- planowane dochody	- 55.492.506,64 zł.
- planowane wydatki	- 62.885.670,63 zł.
- planowany deficyt budżetu	- 7.393.163,99 zł.
- planowane przychody budżetu	- 8.487.143,84 zł.
w tym: z tytułu kredytów i pożyczek	- 1.904.973,84 zł.
- planowane rozchody budżetu	- 1.093.979,85 zł.

Po dokonanych zmianach w ciągu I półrocza budżet Powiatu Bieszczadzkiego przedstawiał się następująco:

- planowane dochody	- 62.995.607,25 zł.
- planowane wydatki	- 70.511.860,26 zł.
- planowany deficyt budżetu	- 7.516.253,01 zł.
- planowane przychody budżetu	- 8.610.232,86 zł.
w tym: z tytułu kredytów i pożyczek	- 1.904.973,84 zł.
- planowane rozchody budżetu	- 1.093.979,85 zł.

W I półroczu dochody budżetu zostały zrealizowane na łączną kwotę 25.829.028,69 zł., co stanowiło 41,00% planu rocznego, przy czym planowane dochody bieżące wykonano w 52,25%, natomiast dochody majątkowe w 20,81%. Wydatki budżetu w I półroczu zrealizowane zostały na kwotę 21.248.294,94 zł., tj. 30,13% planu rocznego, z czego wydatki bieżące zrealizowano w kwocie 19.058.915,56 zł. co stanowiło 49,07% planu rocznego, natomiast wydatki majątkowe w kwocie 2.189.379,38 zł., tj. 6,91% rocznego planu.

Przychody budżetu zrealizowano w kwocie 6.882.512,91 zł. i pochodziły one z tytułu wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 255.418,89 zł. i nadwyżki z lat ubiegłych –

niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 6.627.094,02 zł.

W okresie do 30 czerwca 2021 r. spłacono 9.009,85 zł. pożyczki zaciągniętej w 2020 r. w WFOŚiGW.

W I półroczu 2021 r. Powiat Bieszczadzki nie zaciągał kredytów i pożyczek ani nie emitował obligacji.

Realizacja dochodów w I półroczu 2021 roku przebiegała zgodnie z uchwałami dotyczącymi budżetu powiatu i przedstawiała się następująco:

- rozdział 01095 – pozostała działalność w zakresie rolnictwa i łowiectwa – zrealizowano dochody w 50,00% w kwocie 170,50 zł i dotyczyły one dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

- rozdział 02002 – nadzór nad gospodarką leśną – zaplanowano dochody w kwocie 70.380,00 zł. z tytułu dofinansowania sporządzenia planu urządzenia lasów. Realizacja tych dochodów nastąpi w II półroczu br.

- rozdział 02095 – pozostała działalność w z zakresu leśnictwa – wykonano dochody w kwocie 31.514,99 zł. (51,03% planu rocznego) i były to wpływy z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa na wypłatę świadczeń z tytułu zalesień (30.536,49 zł.) oraz dotacja z budżetu państwa z przeznaczeniem na realizację przez powiat zadań zleconych (978,50 zł.).

- rozdział 60003 – krajowe pasażerskie przewozy autobusowe – dochody dotyczą otrzymywanych środków z Urzędu Marszałkowskiego z tytułu rekompensaty do biletów w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej i zostały zrealizowane na kwotę 1.081,13 zł.

- rozdział 60004 – lokalny transport zbiorowy – zaplanowano dochody z tytułu otrzymanego dofinansowania do przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej. W I półroczu do budżetu powiatu, z tego tytułu wpłynęła kwota 70.803,90 zł.

- rozdział 60014 – drogi publiczne powiatowe – zrealizowane w I półroczu dochody dotyczą odpłatności za zajęcie pasa drogowego (83.609,35 zł.), potrącenia z tytułu należytego wykonania umowy (1.653,12 zł.), dofinansowania z Funduszu Dróg

Samorządowych (452.187,00 zł.). Pozostałe planowane dochody z tytułu rozliczenia projektu PL-BY-UA „Współpraca transgraniczna szansą rozwoju regionu”, pomocy finansowej z Urzędu Marszałkowskiego oraz dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych realizowane będą w II półroczu br.

- rozdział 60095 – pozostała działalność – jest to dotacja celowa otrzymana w kwocie 1.232,00 zł. na realizację przez powiat zadań zleconych z zakresu administracji rządowej.

- rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – zrealizowano dochody w łącznej kwocie 235.593,48 zł., tj. 49,48% planu rocznego. Na kwotę tę składają się dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych – 57.371,49 zł., dotacji na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej – 9.651,95 zł., wpływów z tytułu zwrotu za media – 39.282,86 zł. oraz dochody z tytułu realizacji zadań zleconych ustawami – 129.287,18 zł.

- rozdział 71005 – prace geologiczne (nieinwestycyjne) – zrealizowano dochody w kwocie 2.446,00 zł., co stanowiło 40% planu rocznego i pochodziły one z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych.

- rozdział 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii – realizacja dochodów z tego tytułu wyniosła za okres 6 miesięcy br. 220.138,53 zł. i na tą kwotę składają się dochody z odpłatności za wydane dokumenty z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego - 190.138,53 zł. oraz otrzymana dotacja celowa -30.000,00 zł. Plan roczny został wykonany w 51,20%.

- rozdział – 71015 – nadzór budowlany – otrzymano dotację na pokrycie kosztów funkcjonowania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego – 213.750,00 zł. oraz uzyskano dochody z tytułu realizacji zadań zleconych ustawami – 21,93 zł. Realizacja planu po I półroczu wynosi 55,99%.

- rozdział 72095 – pozostała działalność z zakresu informatyki – otrzymane dochody w łącznej kwocie 14.708,66 zł. dotyczą realizowanego projektu z udziałem środków unijnych pn. „Podkarpacki System Informacji Przestrzennej”.

- rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie – w I półroczu otrzymano dochody z tytułu dotacji celowej na realizację zadań zleconych w kwocie 1.204,00 zł.

- rozdział 75020 – starostwa powiatowe – zrealizowano dochody w łącznej kwocie 2.283,72 zł. i dotyczą one m.in. wpływów z tytułu zwrotów kosztów upomnień, wpłat za dzienniki budowy, rozliczeń podatku VAT z lat ubiegłych.

- rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego – w ramach dochodów bieżących otrzymano refundację wydatków poniesionych na realizację projektu z udziałem środków UE pn. „Bieszczady, Połoniny dwie krainy jedna marka” w kwocie 45.689,63 zł. Dochody majątkowe stanowi natomiast kwota refundacji wydatków z projektu pn. „Otwieramy wrota Karpat” w kwocie 352.168,10 zł.

- rozdział 75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – otrzymano dotację na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania KP PSP w kwocie 2.882.000,00 zł., oraz środki z tytułu realizacji zadań zleconych w kwocie 79,06 zł.

- rozdział 75414 – obrona cywilna – otrzymano z budżetu państwa dotację celową w kwocie 3.598,00 zł.

- rozdział 75515 – nieodpłatna pomoc prawna – na realizację zadania z zakresu nieodpłatnej pomocy prawnej powiat otrzymał dotację w kwocie 66.000,00 zł., co stanowi 50.00% planu rocznego.

- rozdział 75618 – wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – zrealizowano dochody z tego tytułu w kwocie 294.862,98 zł., z tego: dochody z opłaty komunikacyjnej – 227.379,51 zł., z opłaty eksploatacyjnej - 19.625,20 zł., z opłat za koncesje i licencje – 21.036,77 zł., z opłat za wydanie prawa jazdy – 26.821,50 zł. Łącznie plan roczny w tym rozdziale zrealizowano w 57,79%.

- rozdział 75622 – udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – otrzymano dochodu z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w kwocie 1.787.657,00 zł., oraz z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób prawnych w kwocie 54.457,84 zł.

Realizacja planu rocznego po pierwszym półroczu wyniosła 48,33%.

- rozdział 75801 – część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego – w I półroczu 2021 r. otrzymano subwencję w kwocie 5.753.520,00 zł., co stanowi 61,54% planu rocznego.

- rozdział 75803 – część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów – otrzymana przez powiat kwota to 3.229.920,00 zł., tj. 50,00% planu rocznego.
- rozdział 75814 – różne rozliczenia finansowe – dochody dotyczą odsetek od lokowanych środków i stanowią kwotę 55,90 zł.
- rozdział 75832 – część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów – otrzymano z tego tytułu 791.646,00 zł.
- rozdział 80115 – technika – zrealizowano dochody w łącznej kwocie 74.864,24 zł., na które składają się między innymi: otrzymane dofinansowanie z Ministerstwa Obrony Narodowej na zakup umundurowania dla uczniów (74.192,00 zł.), dochody z wynajmu (325,20 zł.) oraz zwroty z lat ubiegłych (59,12 zł.).
- rozdział – 80120 – licea ogólnokształcące – do budżetu wpłynęły dochody w kwocie 175,00 zł. i pochodzą one z wpływów za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów.
- rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – pozyskano dofinansowanie z Funduszu Pracy w kwocie 21.176,00 zł.
- rozdział 80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – otrzymano dotację w kwocie 12.624,94 zł.
- rozdział 80195 – pozostała działalność - dochody pochodzą z tytułu realizacji projektu przez Poradnię Pedagogiczno - Psychologiczną i wyniosły 36.400,00 zł.
- rozdział 85111 – szpitale ogólne – łączna kwota dochodów wyniosła 563.247,08 zł. i pochodziła z dofinansowania ze środków unijnych w związku z realizacją projektów na budynku szpitala.
- rozdział 85156 – składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – jest to zadanie zlecone, na które otrzymano dotację w kwocie 546.000,00 zł., co stanowiło 63,28% planu rocznego.
- rozdział 85195 – pozostała działalność – otrzymano dofinansowanie w kwocie 5.000,00 zł. z przeznaczeniem na utworzenie powszechnego punktu szczepień.
- rozdział 85202 – domy pomocy społecznej – na planowaną kwotę 8.732.394,00 zł. do budżetu powiatu w I półroczu br. wpłynęło 3.974.659,79 zł. Na kwotę

- zrealizowanych dochodów składały się m.in.: dochody z tytułu najmu nieruchomości – 28.052,40 zł., odpłatność za pobyt w DPS – 3.034.450,48 zł., dotacje z budżetu państwa – 807.520,00 zł., dofinansowanie z funduszu Covid – 104.164,00 zł.
- rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – otrzymano dofinansowanie od innej jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 1.066,72 zł.
 - rozdział 85333 – powiatowe urzędy pracy – zrealizowano dochody w łącznej kwocie 99.386,00 zł., które pochodzą z dofinansowania z Funduszu Pracy – 96.356,00 zł., opłat za pozwolenie na pracę cudzoziemców – 2.970,00 zł. oraz opłat za zezwolenia – 60,00 zł. Plan roczny dochodów po pierwszym półroczu został wykonany w 54,24%.
 - rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze – zrealizowano dochody w łącznej kwocie 46.300,63 zł. na którą składają się dochody z odpłatności za pobyt, za wyżywienie, dochody z najmu składników majątkowych oraz dochody z ubezpieczenia i odsetek od nieterminowych wpłat.
 - rozdział 85410 – internaty i bursy szkolne – uzyskano dochody w kwocie 3.418,50zł. z tytułu odpłatności za pobyt w bursie, co stanowi 13,67%.
 - rozdział 85417 – szkolne schroniska młodzieżowe – zaplanowano dochody w kwocie 4.000,00 zł. w I półroczu brak było realizacji.
 - rozdział 85446 – doszkalcenie i doskonalenie nauczycieli - pozyskano dofinansowanie z Funduszu Pracy w kwocie 800,00 zł.
 - rozdział 85495 – pozostała działalność – zaplanowano dochody ze środków UE i budżetu państwa na realizowany przez Bieszczadzki Zespół Szkół Zawodowych projekt pn: „ModeLOWE Bieszczady” w I półroczu zrealizowano dochody w kwocie 89.760,00 zł., co stanowi 44,38% planu rocznego.
 - rozdział 85504 – wspieranie rodziny – plan wynosił 17.300,00 zł., z tytułu dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań zleconych (program 300+) oraz dofinansowanie pozyskane z innych źródeł. W I półroczu dochody nie były realizowane.
 - rozdział 85508 – rodziny zastępcze – dochody z tego tytułu wyniosły 439.562,06 zł. i dotyczą odpłatności za pobyt w rodzinach zastępczych pokrywanych przez inne

jednostki samorządu terytorialnego oraz przez osoby zobowiązane, otrzymanego dofinansowania z budżetu państwa oraz dotacji na realizację programu 500+.

- rozdział 90019 – wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – w I półroczu 2021 r. do budżetu powiatu z tego tytułu wpłynęła kwota 12.119,33 zł. na plan roczny 15.000,00 zł.

- rozdział 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – otrzymano dofinansowanie w kwocie 990.000,00 zł., z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na modernizację budynku wchodzącego w skład Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego.

- rozdział 92120 – ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – dochody zrealizowano w łącznej kwocie 2.318.415,58 zł. i kwotę tą stanowi zaliczka środków budżetu państwa oraz środków UE w ramach realizowanego przedsięwzięcia pn. „Rafineria kultur - rewitalizacja zabytkowego budynku Rafinerii FANTO w Ustrzykach Dolnych na potrzeby Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego”.

Realizacja wydatków w I półroczu 2021 roku przebiegała zgodnie z uchwałami dotyczącymi budżetu powiatu i przedstawiała się następująco:

- rozdział 01095 – pozostała działalność w zakresie rolnictwa i łowiectwa – zrealizowano wydatki w łącznej kwocie 170,50 zł., środki na ten cel pochodziły z otrzymanej dotacji z budżetu państwa.

- rozdział 02002 – nadzór nad gospodarką leśną – wydatkowano łącznie 27.542,79 zł., co stanowiło 15,23% planu.

- rozdział 02095 – pozostała działalność – łączna kwota wydatków wynosiła 31.514,99 zł., co stanowiło 51,03% planu rocznego i wydatki te dotyczyły wypłaty ekwiwalentów za zalesianie (30.536,49 zł.) oraz kosztów obsługi zadań zleconych (978,50 zł.). Na wypłatę ekwiwalentów za zalesianie powiat otrzymuje środki z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa.

- rozdział 60003 – krajowe pasażerskie przewozy autobusowe – wydatkowano 667,23 zł. na wypłatę przewoźnikowi rekompensaty do biletów w przewozach autobusowych o charakterze użyteczności publicznej.

- rozdział 60004 – lokalny transport zbiorowy – zaplanowano wydatki w kwocie 881.592,65 zł., które dotyczą dopłat do przewozów lokalnych. W I półroczu wypłacono 78.671,03 zł.
- rozdział 60014 – drogi publiczne powiatowe – w rozdziale tym ewidencjonowane były wydatki związane z funkcjonowaniem i realizacją zadań przez Powiatowy Zarząd Dróg. Na ten cel, na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 285.963,85 zł., na wypłatę świadczeń dla pracowników wynikających z przepisów BHP – 4.114,97 zł., na odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych – 12.204,43, na utrzymanie dróg, naprawy i remonty bieżące przeznaczono 802.481,94zł. Zrealizowano także wydatki majątkowe w łącznej kwocie 575.233,81zł., z przeznaczenie na:
 - projekt PL-BY-UA „Partnerstwo transgraniczne szansą rozwoju regionu” – 10.000,00 zł.,
 - Przebudowa drogi powiatowej Nr 2273R Bóbrka – Łobozew w km 1+713-4+867 w m. Łobozew Dolny – 565.233,81 zł.,
- rozdział 60095 – pozostała działalność – wydatkowano 1.146,00 zł., zadanie w całości finansowane z dotacji z budżetu państwa a plan roczny wykonano w 50,00%.
- rozdział 63003 – zadania w zakresie upowszechniania turystyki - zaplanowano środki na udzielenie dotacji celowej na realizację zadań powiatu z zakresu turystyki w kwocie 10.000,00 zł. W I półroczu zadanie nie było realizowane.
- rozdział 70005 – gospodarka gruntami i nieruchomościami – w tym zakresie powiat realizuje zarówno zadania własne jak i zlecone z zakresu administracji rządowej i innym ustaw. Łącznie wydatkowano 106.512,50 zł., z czego 9.651,95 zł. pochodziło z dotacji na ten cel. Roczny plan wydatków wykonano w 60,01%.
- rozdział 71005 – prace geologiczne (nieinwestycyjne) – zrealizowano wydatki w kwocie 2.657,50 zł., co stanowiło 43,46% planu rocznego.
- rozdział 71012 – zadania z zakresu geodezji i kartografii – kwota wydatków wyniosła 234.485,63 zł., z czego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane wydatkowano 177.473,68 zł. Wydatki w kwocie 30.000,00 zł. zostały pokryte

z dotacji na realizację zadań zleconych, natomiast w kwocie 204.485,63 zł., z środków powiatu.

- rozdział 71015 – nadzór budowlany – wydatki dotyczą funkcjonowania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego, zadanie w całości finansowane jest z budżetu państwa. Kwota wydatków w I półroczu 2021 r. wyniosła 196.286,81 zł. Roczny plan po I półroczu wykonano w 51,42%.

- rozdział 72095 – pozostała działalność – wydatki dotyczą działalności z zakresu informatyki związanych z realizacją projektu dofinansowanego z Regionalnego Programu Operacyjnego i wyniosły 17.304,33 zł., co stanowi 14,09% planu rocznego.

- rozdział 75011 – urzędy wojewódzkie – w I półroczu nie realizowano wydatków w tej klasyfikacji budżetowej. Roczny plan wynosił 2.228,00 zł.

- rozdział 75019 – rady powiatów – poniesiono wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Powiatu Bieszczadzkiego w kwocie 88.143,32 zł., z czego na wypłatę diet radnych wydatkowano 83.385,00 zł.

- rozdział 75020 – starostwa powiatowe – obejmują wydatki związane z funkcjonowaniem urzędu starostwa, m.in. koszty osobowe, koszty zakupu materiałów biurowych, środków czystości, energii elektrycznej i ciepłej, podatków i opłat ponoszonych przez powiat, szkoleń pracowników, odpisów na zakładowy fundusz świadczeń pracowniczych. Łączna kwota wydatków w I półroczu wyniosła 1.802.346,74 zł., z czego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznaczono 1.317.500,32 zł.

- rozdział 75075 – promocja jednostek samorządu terytorialnego – poniesiono wydatki w łącznej kwocie 1.262.299,75 zł., z czego na wydatki majątkowe wydatkowano 1.103.703,01 zł. Roczny plan został zrealizowany w 29,52%.

- rozdział 75095 – pozostała działalność – łączna kwota wydatków wyniosła 6.163,90 zł., plan roczny został zrealizowany w 24,66%.

- rozdział 75411 – komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – łączna kwota wydatków wyniosła 2.486.158,80 zł., a roczny plan został wykonany w 54,89%.

- rozdział 75414 – obrona cywilna – zaplanowano wydatki w kwocie 7.135,24 zł. Do końca czerwca br. wydatkowano 436,24 zł.

- rozdział 75421 – zarządzanie kryzysowe – zaplanowano wydatki w kwocie 30.272,76 zł. W I półroczu wydatkowano 21.201,83 zł. z przeznaczeniem na wydatki związane z sytuacją pandemii oraz zakup materiałów biurowych.
- rozdział 75515 – nieodpłatna pomoc prawna – realizowano zadanie zlecone, w całości finansowane z dotacji celowej. Wydatki na ten cel wyniosły 58.003,44 zł. co stanowi 43,94% planu rocznego.
- rozdział 75702 – obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – zapłacono w I półroczu 2021 r. 114.052,40 zł. odsetek od zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji.
- rozdział 75818 – rezerwy ogólne i celowe. Zaplanowano w budżecie rezerwę ogólną w kwocie 100.000,00 zł., rezerwę celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 60.000,00 zł. i celową na oświatę w kwocie 110.000,00 zł.. W I półroczu nie wykorzystano żadnej z rezerw.
- rozdział 80102 – szkoły podstawowe specjalne – łączne poniesione wydatki wyniosły 617.468,57 zł., co stanowi 56,04% planu rocznego.
- rozdział 80103 – oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych – na roczny plan 87.170,00 zł. wydatkowano 39.853,73 zł., z tego na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane 37.372,56 zł.
- rozdział 80115 – technika – obejmują wydatki zrealizowane przez Bieszczadzki Zespół Szkół Zawodowych. Łączna kwota wydatków za 6 m-cy br. roku wyniosła 1.227.398,60 zł., a plan roczny wykonano w 53,54%.
- rozdział 80116 – szkoły policealne – wydatki te dotyczą również Bieszczadzkiego Zespołu Szkół Zawodowych i wyniosły 2.255,15 zł.
- rozdział 80117 – branżowe szkoły I i II stopnia – plan wydatków I półroczu został zrealizowany w 51,95% na kwotę łączną 454.802,80 zł.
- rozdział 80120 – licea ogólnokształcące – wydatkowano 1.829.353,99 zł., z czego na wynagrodzenia łącznie z pochodnymi przeznaczono 1.638.862,63 zł. Roczny plan został wykonany w 54,22%.
- rozdział 80134 – szkoły zawodowe specjalne – zaplanowano wydatki na kwotę 467.010,00 zł., a wydatkowano do 30.06.2021 r. 264.939,27 zł., co stanowiło 56,73% planu rocznego.

- rozdział 80146 – doksztalcanie i doskonalenie nauczycieli – łącznie na ten cel w jednostkach oświatowych prowadzonych przez powiat wydatkowano 29.373,50 zł. a roczny plan wynosi 70.156,00 zł. Na doksztalcanie nauczycieli jednostki oświatowe pozyskały na 2021 r. dofinansowanie z Funduszu Pracy w kwocie 40.656,00 zł.
- rozdział 80151 – kwalifikacyjne kursy zawodowe – zaplanowano wydatki w 2021 r. na kwotę 160,00 zł., do końca czerwca br. nie wydatkowano żadnej kwoty.
- rozdział 80152 – realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technicach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych – wydatkowano łącznie 115.980,00 zł., z czego na wynagrodzenia i składki od nich naliczane przeznaczono 110.322,50 zł.
- rozdział 80153 – zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych – otrzymano dotację w kwocie 12.624,94 zł. i w takiej kwocie zaplanowano wydatki na bieżący rok. Realizacja wydatków nastąpi w II półroczu br.
- rozdział 80195 – pozostała działalność – realizowano projekt dofinansowany środkami unijnymi pn. „ModeLOWE w Bieszczadach”., Sfinansowano także odpisy na ZFŚS emerytów, byłych pracowników szkół, dokonano zwrotu środków otrzymanych w poprzednim roku na realizację projektu „Innowacje edukacyjne w Bieszczadach”. Łączne wydatki na te cele wyniosły 111.119,16 zł. a plan roczny został zrealizowany w 46,20%.
- rozdział 85111 – szpitale ogólne – w I półroczu zrealizowano wydatki w kwocie 463.342,51 zł. co stanowiło 2,55% planu rocznego. Na realizację projektu „Poprawa efektywności energetycznej budynków Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych” wydatkowano 160.395,81 zł., na projekt „Razem dla ratowania życia. Zintegrowany polsko ukraiński system pierwszej pomocy w rejonie przygranicznym” 30.500,00 zł., adaptację pomieszczeń na pracownię diagnostyki obrazowej – 195.345,00 zł., modernizację pomieszczeń szpitalnych – 50.252,38 zł., zakup wyposażenia stanowisk do intensywnej terapii – 26.849,32 zł.

- rozdział 85156 - składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – zadanie realizowane jest przez Powiatowy Urząd Pracy, łączna kwota wydatków wyniosła 542.905,21 zł., co stanowi 62,92% planu rocznego, a środki na ten cel w całości pochodzą z dotacji celowej otrzymanej przez powiat.
- rozdział 85195 – pozostała działalność – wydatkowano 2.427,71 zł., na wyposażenie powszechnego punku szczepień przy ul. Przemysłowej. Środki na ten cel pochodziły z dotacji celowej.
- rozdział 85202 – domy pomocy społecznej – wydatkowano na funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Moczarach 3.822.535,32 zł., co stanowi 43,77% planu rocznego. Z ogólnej kwoty wydatków na wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane przypada 2.702.289,46 zł.
- rozdział 85205 – zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – zaplanowano wydatki w kwocie 2.500,00 zł., które w I półroczu nie były realizowane.
- rozdział 85214 – zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – zaplanowano na ten cel 8.000,00 zł. W I półroczu nie wydatkowano żadnych środków.
- rozdział 85218 – powiatowe centra pomocy rodzinie – wydatki dotyczą funkcjonowania Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie i zostały wykonane w kwocie 198.602,80 zł. Plan roczny został zrealizowany w 56,66%.
- rozdział 85220 – jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – poniesiono wydatki na funkcjonowanie ośrodka interwencji kryzysowej w łącznej kwocie 16.495,50 zł., z czego na wynagrodzenia bezosobowe wydatkowano 11.926,76 zł.
- rozdział 85295 – pozostała działalność – poniesiono wydatki w kwocie 2.100,00 zł., co stanowiło 35,00% planu rocznego.
- rozdział 85311 – rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – udzielono dotację podmiotową dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w kwocie 54.240,00 zł. oraz pomoc finansową Powiatowi Sanockiemu w kwocie 1.205,34 zł.
- rozdział 85333 – powiatowe urzędy pracy – wydatki dotyczą funkcjonowania Powiatowego Urzędu Pracy i wyniosły 764.511,92 zł., z czego na wynagrodzenia

i składki od nich naliczane przeznaczono 694.656,95 zł. PUP finansowany jest z środków własnych powiatu oraz otrzymanego dofinansowanie z Funduszu Pracy. Realizacja rocznego planu wyniosła 52,96%.

- rozdział 85403 – specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze – kwota wydatków wyniosła 880.550,95 zł., co stanowi 55,59% planu rocznego.

- rozdział 85404 – wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – poniesiono wydatki w kwocie 24.244,28 zł., które w całości dotyczyły wydatków osobowych, a plan roczny zrealizowano w 28,86%.

- rozdział 85406 – poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – obejmuje koszty funkcjonowania Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej, które wyniosły 341.133,10 zł. Stanowi to 53,78% planu rocznego.

- rozdział 85407 – placówki wychowania pozaszkolnego – poniesiono wydatki w kwocie 49.042,48 zł., z czego wydatki na wynagrodzenia i pochodne wyniosły 45.672,48 zł.

- rozdział 85410 – internaty i bursy szkolne – są to wydatki ponoszone przez Bieszczadzki Zespół Placówek Szkolno – Wychowawczych i stanowią kwotę 188.684,75 zł. Plan roczny w tym zakresie wykonano w 54,49%.

- rozdział 85417 – szkolne schroniska młodzieżowe – w I półroczu nie realizowano wydatków z tego zakresu.

- rozdział 85446 – doszkącanie i doskonalenie nauczycieli – zaplanowano na 2021 r. wydatki w kwocie 10.500,00 zł. Do końca czerwca br. wydatkowano 1.000,00 zł.

- rozdział 85495 – pozostała działalność – poniesiono wydatki w kwocie 151.639,97zł., z czego 36.388,48 zł. przeznaczono na ustawowe odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych, a 115.251,49 zł. dotyczy realizacji przez Bieszczadzki Zespół Szkół Zawodowych projektu z dofinansowaniem ze środków unijnych pn. „ModeLOWE w Bieszczadach”.

- rozdział 85504 – wspieranie rodziny – są to wydatki ponoszone przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie. Plan został wykonany w 36,82% na kwotę 61.750,45 zł.

- rozdział 85508 – rodziny zastępcze – przekazano w formie dotacji środki za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 143.844,39 zł., wypłacono świadczenia rodzinom zastępczym za pobyt dzieci i świadczenie wychowawcze (500+) w łącznej

kwocie 392.694,99 zł. oraz poniesiono wydatki związane z realizacją zadań w kwocie 159.516,27 zł.

- rozdział 85510 – działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych – obejmuje wydatki przekazywane do innych jednostek samorządu terytorialnego na pokrycie kosztów dzieci z terenu powiatu bieszczadzkiego przebywających w placówkach opiekuńczych na terenie tych j.s.t. W 2021 r. kwota planowanych wydatków wynosi 57.600,00 zł. do 30.06.2021 r. przekazano 31.573,78 zł. Wyplacono także świadczenia społeczne w kwocie 3.196,00 zł.

- rozdział 90019 - wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska – poniesiono wydatki na działania określone w ustawie Prawo ochrony środowiska w łącznej kwocie 2.952,00 zł. i dotyczyły one zapłaty abonamentu za sensory do pomiaru jakości powietrza.

- rozdział 92105 – pozostałe zadania w zakresie kultury – zaplanowano środki na udzielenie dotacji celowej na realizację zadań powiatu z zakresu kultury w kwocie 10.000,00 zł. W I półroczu zadanie nie było realizowane.

- rozdział 92109 – domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – zaplanowano wydatki inwestycyjne w łącznej kwocie 990.000,00 zł., z przeznaczeniem na modernizację budynku wchodzącego w skład Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego. Realizacja planowana jest na II półroczu 2021 r.

- rozdział 92116 – biblioteki – zaplanowano środki w kwocie 10.000,00 zł. na pomoc finansową dla gminy Ustrzyki Dolne na realizację zadań biblioteki powiatowej przez bibliotekę miejską. Do końca czerwca br. przekazano 10.000,00 zł. zgodnie z zawartym porozumieniem.

- rozdział 92120 – ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – zaplanowano wydatki na realizację przedsięwzięcia pn. „Rafineria kultur - rewitalizacja zabytkowego budynku Rafinerii FANTO w Ustrzykach Dolnych na potrzeby Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego” w łącznej kwocie 4.141.322,00zł. Zadanie jest w trakcie realizacji a wydatki z tego tytułu ponoszone będą w II półroczu br.

- rozdział 92195 – pozostała działalność – łączny plan wydatków wynosił 85.000,00 zł. W I półroczu zrealizowano wydatki majątkowe w kwocie 29.795,72 zł.,

z przeznaczeniem na realizację wspólnego przedsięwzięcia z Instytutem Pamięci Narodowej dotyczącego budowy pomnika „Ludziom wolności w Bieszczadach” - rozdział 92605 – zadania w zakresie kultury fizycznej – zaplanowano wydatki w kwocie 4.000,00 zł. z przeznaczeniem na dotacje udzielane w trybie ustawy o pożytku publicznym i wolontariacie. Podpisano umowę z Stowarzyszeniem USTYAN na kwotę 2.100,00 zł. Wypłata dotacji nastąpiła w lipcu 2021 r.

STAROSTA
Marek Andruch

WYKONANIE ZADAŃ INWESTYCYJNYCH Z WYSZCZEGÓLNIENIEM ZAKRESU INFORMACJI I STOPNIA ICH REALIZACJI

W budżecie Powiatu Bieszczadzkiego na 2021 rok po dokonanych zmianach w ciągu pierwszego półrocza zaplanowano wydatki majątkowe na kwotę 31.672.008,63 zł. Realizacja wyniosła 2.189.379,38 zł co stanowiło 6,91% planowanych nakładów inwestycyjnych. Główne rozliczenia inwestycji nastąpią w II półroczu. Z wyjątkiem zadania „Przebudowa budynku przy ul. Fabrycznej 22 z przeznaczeniem na bazę noclegowo – bytową dla Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego” pozostałe inwestycje są w okresie realizacji, tzn. rozstrzygnięte zostały postępowania przetargowe, umowy zostały zawarte a roboty rozpoczęte.

Opis zadań inwestycyjnych przedstawia poniższe zestawienie.

Zadania inwestycyjne

L.p.	Rozdz.	Nazwa zadania - opis prac	Plan	Realizacja	Termin wykonania
1.	60014	„Przebudowa drogi powiatowej Nr 2273R Bóbrka – Łobozew w km 1+713-4+867 w m. Łobozew Dolny”	572.796,89	565.233,81	2020 r.- 2022 r.
2.	60014	„Przebudowa dróg powiatowych - dokumentacje techniczne”	86.500,00	-	2021 r.
3.	60014	„Przebudowa drogi powiatowej Nr 2296R Ustjanowa – Daszówka – Czarna w km 5+450 – 8+010 w miejscowości Łobozew Górny i Teleśnica”	914.394,62	-	2020 r.- 2021 r.
4.	60014	„Przebudowa drogi powiatowej nr 2224R Rozpucie-Ropienka w km 4+600-11+105 w m. Ropienka i Zawadka”	2.450.196,40	-	2021 r. - 2023 r.
5.	60014	„ Partnerstwo transgraniczne szansą rozwoju regionu”	82.212,00	10.000,00	2021 r.
6.	60014	„Remont drogi powiatowej Nr 2291R Trójca – Arłamów (wykonanie nawierzchni asfaltowej i poboczy)”	350.000,00	-	2021 r.
7.	72095	„Podkarpacki System Informacji Przestrzennej”	122.790,91	17.304,33	2020 r. - 2021 r.
8.	75075	„Otwieramy wrota Karpat. Dziedzictwo kulturowe łuku karpackiego w nowej odsłonie”	3.770.126,00	1.103.703,01	2021 r.
9.	85111	„Poprawa efektywności energetycznej budynków Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych”	179.104,81	160.395,81	2021 r.

10.	85111	„Razem dla ratowania życia. Zintegrowany polsko ukraiński system pierwszej pomocy w rejonie przygranicznym” Budowa budynku pawilonu szpitalnego wraz z łącznikiem przy SP ZOZ w Ustrzykach Dolnych	5.451.992,00	30.500,00	2021 r. – 2022 r.
11.	85111	„Budowa budynku pawilonu szpitalnego wraz z łącznikiem przy SP ZOZ w Ustrzykach Dolnych”	12.230.723,00	-	2021 r. – 2022 r.
12.	85111	„Adaptacja pomieszczeń na pracownię diagnostyki obrazowej w SPZOZ Ustrzyki Dolne”	210.000,00	195.345,00	2021 r.
13.	85111	„Modernizację pomieszczeń szpitalnych”	78.000,00	50.252,38	2021 r.
14.	85111	„Zakup wyposażenia stanowisk do intensywnej terapii”	26.850,00	26.849,32	2021 r.
15.	90019	„Ochrona środowiska – wydatki majątkowe”	10.000,00	-	2021 r.
16.	92109	„Przebudowa budynku przy ul. Fabrycznej 22 z przeznaczeniem na bazę noclegowo – bytową dla Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego”	990.000,00	-	2021 r.
17.	92120	„Rafineria kultur - rewitalizacja zabytkowego budynku Rafinerii FANTO w Ustrzykach Dolnych na potrzeby Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego”	4.091.322,00	-	2020 r. – 2024 r.
18.	92195	„Wykonanie pomnika – Ludziom Wolności w Bieszczadach”	55.000,00	29.795,72	2020 r. – 2021 r.
Razem:			31.672.008,63	2.189.379,38	

STAROSTA
Marek Andruch

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU POWIATU

Przychody i rozchody budżetu powiatu realizowane są zgodnie z uchwałami budżetowymi. Zadłużenie powiatu na dzień **30.06.2021 r.** wynosiło **16.571.448,36 zł.** i było niższe w porównaniu do stanu na 30.06.2020 r. o 656.651,64 zł.

Na tę kwotę składają się kredyty długoterminowe zaciągnięte w bankach oraz emisje obligacji komunalnych.

1. Kredyt w BBS w wysokości -spłata ostatniej raty nastąpi w 2022 r.	450.000,00 zł
2. Kredyt w BBS w wysokości -spłata ostatniej raty nastąpi w 2026 r.	1.540.000,00 zł
3. Kredyt BPS w wysokości - spłata ostatniej raty nastąpi w 2027 r.	2.579.800,00 zł
4. Kredyt BPS w wysokości - spłata ostatniej raty w 2027 r.	1.750.000,00 zł
5. Obligacje komunalne wykup ostatniej raty w 2032 r.	10.000.000,00 zł
6. Pożyczka w WFOŚiGW - spłata ostatniej raty w 2028 r.	251.648,36 zł

W 2021 roku w Powiecie Bieszczadzkim zaplanowano przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym w kwocie 1.904.973,84 zł., przychody z innych rozliczeń – wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich w kwocie 255.418,89 zł. oraz niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w kwocie 6.627.094,02 zł. Natomiast rozchody zaplanowano w wysokości 1.093.979,85 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

W I półroczu nie zaciągnięto żadnych kredytów ani pożyczek, spłacono natomiast 9.009,85zł. pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w latach wcześniejszych.


STAROSTA
 Małgorzata Andruch

**DOCHODY BUDŻETU PAŃSTWA ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
ZLECONYCH POWIATOWI USTAWAMI**

Dochody budżetu państwa związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej, zleconych powiatowi ustawami realizowane w I półroczu 2021 r. były zgodne z uchwałami budżetowymi.

Realizację w działach: 700 – Gospodarka mieszkaniowa
 710 – Działalność usługowa
 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

przedstawia poniższe zestawienie:

Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan po zmianach w złotych	Wykonanie w złotych	Wskaźnik wykonania planu w %
700		<u>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</u>	<u>423.000,00</u>	<u>517.148,56</u>	<u>122,26</u>
	70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	423.000,00	517.148,56	122,26
		- Wpływy z opłat za trwałe zarząd, użytkowanie i służebności	14.000,00	12.699,61	90,71
		- Wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	214.000,00	268.195,19	125,32
		- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	75.000,00	36.102,65	48,14
		- Wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności	80.000,00	35.561,66	46,80
		- Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	40.000,00	164.037,07	410,09
		- Wpływy z pozostałych odsetek	-	552,38	-
710		<u>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</u>	<u>1.500,00</u>	<u>438,70</u>	<u>29,25</u>
	71015	Nadzór budowlany	1.500,00	438,70	29,25

		- Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	1.000,00	311,10	31,11
		- Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	-	127,60	-
		- Wpływy z różnych opłat	500,00	-	-
754		<u>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</u>	<u>14.000,00</u>	<u>1.581,12</u>	<u>11,29</u>
	75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	14.000,00	1.581,12	11,29
		- Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10.000,00	66,00	0,66
		- Wpływy z różnych dochodów	4.000,00	1.515,12	37,88
		RAZEM:	438.500,00	519.168,38	118,40

STAROSTA
Marek Angruch

Sprawozdanie o stanie zobowiązań za I półrocze 2021 r.

<u>I. Zobowiązania ogółem:</u>	<u>16.571.448,36 zł</u>
1. Kredyty i pożyczki	16.571.448,36 zł
w tym:	
- pożyczka WFOŚiGW	251.648,36 zł
- kredyt BBS	4.569.800,00 zł
- kredyt BPS	1.750.000,00 zł
- obligacje komunalne	10.000.000,00 zł

STAROSTA
Marek Andruch

Sprawozdanie o stanie należności wymagalnych za I półrocze 2021 r.

Stan należności wymagalnych w I półroczu 2021 r. wynosi **33.062,49 zł**; na tę kwotę składają się:

- 1) dłużnicy w Starostwie Powiatowym z tytułu usług geodezyjnych, oraz najmu lokali użytkowych i dzierżawy nieruchomości. Wobec dłużników prowadzone jest postępowanie upominawcze, egzekucyjne oraz postępowanie odwoławcze sądowe.
- 2) w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego nałożono grzywny za samowole budowlane. Postępowania są zawieszane do czasu rozstrzygnięcia odwołania przez organ drugiej instancji.
- 3) Zaległości z tytułu pobytu mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Moczarach.
- 4) Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Ustrzykach Dolnych – należności z tytułu dochodów budżetowych, grzywny od osób fizycznych.
- 5) Powiatowy Zarząd Dróg w Ustrzykach Dolnych – niezapłacone należności za zajęcie pasa drogowego.

<u>Stan wymagalnych należności</u>	<u>33.062,49 zł</u>
1. Starostwo Powiatowe w Ustrzykach Dolnych	20.326,30 zł
2. Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego	3.455,15 zł
3. Dom Pomocy Społecznej w Moczarach	487,47 zł
4. Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	2.283,57 zł
5. Powiatowy Zarząd Dróg	6.510,00 zł.

STAROSTA
Marek Andruch



Szczegółowy podział przychodów i rozchodów za I półrocze 2021 r.

1. Szczegółowy podział przychodów

§	Treść	Plan	Wykonanie
	Przychody:	8.610.232,86	6.882.512,91
952	- z tytułu kredytów i pożyczek	1.904.973,84	-
950	- wolne środki pochodzące z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat poprzednich	78.165,00	255.418,89
957	- nadwyżka z lat ubiegłych - niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych	6.627.094,02	6.627.094,02
	Razem:	8.610.232,86	6.882.512,91

2. Szczegółowy podział rozchodów

§	Treść	Plan	Wykonanie
992	Splaty otrzymanych krajowych kredytów	1.093.979,85	9.009,85
	Razem:	1.093.979,85	9.009,85



STAROSTA

Marek Andruch

**ZESTAWIENIE WYKONANIA DOCHODÓW BUDŻETU WEDŁUG DZIAŁÓW, ROZDZIAŁÓW I ŹRÓDEŁ KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
Z WYODREBNIENIEM DOCHODÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH**

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	N A Z W A	Plan po zmianach w złotych	Wykonanie w złotych	Wskaźnik realizacji planu w %
1.	010			<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</u>	<u>341,00</u>	<u>170,50</u>	<u>50,00</u>
		01095		Pozostała działalność	341,00	170,50	50,00
				Dochody bieżące	341,00	170,50	50,00
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	341,00	170,50	50,00
2.	020			<u>LEŚNICTWO</u>	<u>132.137,00</u>	<u>31.514,99</u>	<u>23,85</u>
		02002		Nadzór nad gospodarką leśną	70.380,00	-	-
				Dochody bieżące	70.380,00	-	-
			2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	70.380,00	-	-
		02095		Pozostała działalność	61.757,00	31.514,99	51,03
				Dochody bieżące	61.757,00	31.514,99	51,03
			0970	Wpływy z różnych dochodów (środki ARiMR na wypł. św. z tyt. zalesień)	59.800,00	30.536,49	51,06
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	1.957,00	978,50	50,00
3.	600			<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</u>	<u>4.950.910,05</u>	<u>610.566,50</u>	<u>12,33</u>
		60003		Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	3.200,00	1.081,13	33,79
				Dochody bieżące	3.200,00	1.081,13	33,79
			2330	Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3.200,00	1.081,13	33,79

		60004	Lokalny transport zbiorowy	782.929,05	70.803,90	9,04
			Dochody bieżące	782.929,05	70.803,90	9,04
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych	782.929,05	70.803,90	9,04
		60014	Drogi publiczne powiatowe	4.162.489,00	537.449,47	12,91
			Dochody bieżące	86.000,00	85.262,47	99,14
		0690	Wpływy z różnych opłat (opłaty za zajęcie pasa drogowego)	86.000,00	83.609,35	97,22
		0970	Wpływy z różnych dochodów (potrącenie z tyt. zabezp. należytego wyk. umowy)	-	1.653,12	-
			Dochody majątkowe	4.076.489,00	452.187,00	11,09
		6297	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	882.655,00	-	-
		6300	Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	200.000,00	-	-
		6350	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	2.993.834,00	452.187,00	15,10
		60095	Pozostała działalność	2.292,00	1.232,00	53,75
			Dochody bieżące	2.292,00	1.232,00	53,75
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2.292,00	1.232,00	53,75
4.	700		<u>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</u>	<u>476.125,00</u>	<u>235.593,48</u>	<u>49,48</u>
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	476.125,00	235.593,48	49,48
			Dochody bieżące	426.125,00	235.593,48	49,48
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	200.000,00	57.371,49	28,69
		0970	Wpływy z różnych dochodów (zwrot za media)	-	39.282,86	-
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez	76.125,00	9.651,95	12,68

			2360	powiat Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	150.000,00	129.287,18	86,19
				Dochody majątkowe	50.000,00	-	-
			0870	Wpływy ze sprzedaży składników majątkowych	50.000,00	-	-
5.	710			<u>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</u>	<u>817.940,00</u>	<u>436.356,46</u>	<u>53,35</u>
		71005		Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	6.115,00	2.446,00	40,00
				Dochody bieżące	6.115,00	2.446,00	40,00
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6.115,00	2.446,00	40,00
		71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	430.000,00	220.138,53	51,20
				Dochody bieżące	430.000,00	220.138,53	51,20
			0970	Wpływy z różnych dochodów (odpłatność za wydane dokum. z zasobu geodezji)	250.000,00	190.138,53	76,06
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	180.000,00	30.000,00	16,67
		71015		Nadzór Budowlany	381.825,00	213.771,93	55,99
				Dochody bieżące	381.825,00	213.771,93	55,99
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	381.750,00	213.750,00	55,99
			2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	75,00	21,93	29,24
6.	720			<u>INFORMATYKA</u>	<u>104.334,83</u>	<u>14.708,66</u>	<u>14,10</u>
		72095		Pozostała działalność	104.334,83	14.708,66	14,10
				Dochody majątkowe	104.334,83	14.708,66	14,10
			6207	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem	104.334,83	14.708,66	14,10

dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625						
7.	750		ADMINISTRACJA PUBLICZNA	3.696.496,00	401.345,45	10,86
		75011	Urzędy wojewódzkie	2.228,00	1.204,00	54,04
			Dochody bieżące	2.228,00	1.204,00	54,04
		2110	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	2.228,00	1.204,00	54,04
		75020	Starostwa powiatowe	10.000,00	2.283,72	22,84
			Dochody bieżące	10.000,00	2.283,72	22,84
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	-	681,06	-
		0690	Wpływy z różnych opłat (opłaty za dzienniki budowy)	-	1.069,00	-
		0970	Wpływy z różnych dochodów (rozliczenie VAT z lat ubiegłych)	10.000,00	523,66	5,24
		2980	Wpływy do wyjaśnienia	-	10,00	-
		75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	3.684,268,00	397.857,73	10,80
			Dochody bieżące	479.662,00	45.689,63	9,53
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	479.662,00	41.605,95	8,67
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	-	4.083,68	-
			Dochody majątkowe	3.204.606,00	352.168,10	10,99
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	3.204.606,00	352.168,10	10,99
8.	754		BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA	4.536.591,00	2.885.677,06	63,61
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4.529.892,00	2.882.079,06	63,62

			2110	Dochody bieżące Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	4.529.892,00 4.528.942,00	2.882.079,06 2.882.000,00	63,62 63,64
			2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami	950,00	79,06	8,32
		75414		Obrona cywilna			
				Dochody bieżące	6.699,00	3.598,00	53,71
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6.699,00 6.699,00	3.598,00 3.598,00	53,71 53,71
9.	755			<u>WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI</u>	<u>132.000,00</u>	<u>66.000,00</u>	<u>50,00</u>
		75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132.000,00	66.000,00	50,00
				Dochody bieżące	132.000,00	66.000,00	50,00
			2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	132.000,00	66.000,00	50,00
10.	756			<u>DOCHODY OD OSÓB PRAWNYCH OD OSÓB FIZYCZNYCH I OD INNYCH JEDNOSTEK NIE POSIADAJĄCYCH OSOBOWOŚCI PRAWNEJ ORAZ WYDATKI ZWIĄZANE Z ICH POBOREM</u>	<u>4.322.080,00</u>	<u>2.136.977,82</u>	<u>49,44</u>
		75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie umów	510.207,00	294.862,98	57,79
				Dochody bieżące	510.207,00	294.862,98	57,79
			0420	Wpływy z opłaty komunikacyjnej	385.207,00	227.379,51	59,03
			0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	50.000,00	19.625,20	39,25
			0590	Wpływy z opłat za koncesje i licencje	15.000,00	21.036,77	140,25
			0650	Wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy	60.000,00	26.821,50	44,70
		75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	3.811.873,00	1.842.114,84	48,33
				Dochody bieżące	3.811.873,00	1.842.114,84	48,33
			0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	3.661.873,00	1.787.657,00	48,82
			0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	150.000,00	54.457,84	36,31

11.	758		<u>RÓŻNE ROZLICZENIA</u>	<u>17.392.597,00</u>	<u>9.775.141,90</u>	<u>56,20</u>
		75801	Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	9.349.466,00	5.753.520,00	61,54
			Dochody bieżące	9.349.466,00	5.753.520,00	61,54
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	9.349.466,00	5.753.520,00	61,54
		75803	Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla powiatów	6.459.839,00	3.229.920,00	50,00
			Dochody bieżące	6.459.839,00	3.229.920,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	6.459.839,00	3.229.920,00	50,00
		75814	Różne rozliczenia finansowe	-	55,90	-
			Dochody bieżące	-	55,90	-
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	-	55,90	-
		75832	Część równoważąca subwencji ogólnej dla powiatów	1.583.292,00	791.646,00	50,00
			Dochody bieżące	1.583.292,00	791.646,00	50,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	1.583.292,00	791.646,00	50,00
12.	801		<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE</u>	<u>164.312,94</u>	<u>145.240,18</u>	<u>88,39</u>
		80115	Technika	79.332,00	74.864,24	94,37
			Dochody bieżące	79.332,00	74.864,24	94,37
		0690	Wpływy z różnych opłat	540,00	287,92	53,32
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	4.600,00	325,20	7,07
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	-	59,12	-
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	74.192,00	74.192,00	100,00
		80120	Licea ogólnokształcące	500,00	175,00	35,00
			Dochody bieżące	500,00	175,00	35,00
		0610	Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	300,00	175,00	58,33
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa,	200,00	-	-

		80146	jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze				
			Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli		40.656,00	21.176,00	52,09
			Dochody bieżące		40.656,00	21.176,00	52,09
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		40.656,00	21.176,00	52,09
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych		12.624,94	12.624,94	100,00
			Dochody bieżące		12.624,94	12.624,94	100,00
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat		12.624,94	12.624,94	100,00
		80195	Pozostała działalność		31.200,00	36.400,00	116,67
			Dochody bieżące		31.200,00	36.400,00	116,67
		2120	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej		31.200,00	36.400,00	116,67
13.	851		<u>OCHRONA ZDROWIA</u>		<u>11.501.742,81</u>	<u>1.114.247,08</u>	<u>9,69</u>
		85111	Szpitala ogólne		10.633.922,81	563.247,08	5,30
			Dochody majątkowe		10.633.922,81	563.247,08	5,30
		6257	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		5.760.809,81	563.247,08	9,78
		6430	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu		4.873.113,00	-	-
		85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego		862.820,00	546.000,00	63,28
			Dochody bieżące		862.820,00	546.000,00	63,28
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu		862.820,00	546.000,00	63,28

			administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat				
		85195	Pozostała działalność		5.000,00	5.000,00	100,00
			Dochody bieżące		5.000,00	5.000,00	100,00
		2170	Środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych		5.000,00	5.000,00	100,00
14.	852		<u>POMOC SPOŁECZNA</u>		<u>8.732.394,00</u>	<u>3.974.659,79</u>	<u>45,52</u>
		85202	Domy pomocy społecznej		8.732.394,00	3.974.659,79	45,52
			Dochody bieżące		8.732.394,00	3.974.659,79	45,52
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		85.000,00	28.052,40	33,00
		0830	Wpływy z usług (odpłatność za pobyt)		7.628.780,00	3.034.450,48	39,78
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		-	472,91	-
		2130	Dotacje celowe otrzymane z budżetu na realizację bieżących zadań własnych powiatu		914.450,00	807.520,00	88,31
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		104.164,00	104.164,00	100,00
15.	853		<u>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</u>		<u>183.231,50</u>	<u>100.452,72</u>	<u>54,82</u>
		85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych		-	1.066,72	-
			Dochody bieżące		-	1.066,72	-
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego		-	1.066,72	-
		85333	Powiatowe urzędy pracy		183.231,50	99.386,00	54,24
			Dochody bieżące		183.231,50	99.386,00	54,24
		0620	Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty częstotliwości		-	60,00	-
		0690	Wpływy z różnych opłat (zezwolenia na pracę cudzoziemców)		-	2.970,00	-
		2690	Środki z Funduszu Pracy otrzymane przez powiat z przeznaczeniem na finansowanie kosztów wynagrodzenia i składek na ubezpieczenia społeczne		183.231,50	96.356,00	52,59

			pracowników powiatowego urzędu pracy			
16.	854		EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA	332.251,12	140.279,13	42,22
		85403	Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze	100.200,00	46.300,63	46,21
			Dochody bieżące	100.200,00	46.300,63	46,21
		0690	Wpływy z różnych opłat (odpłatność za pobyt)	40.000,00	13.563,50	33,91
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	37.200,00	19.800,00	53,23
		0830	Wpływy z usług	20.000,00	9.958,50	49,79
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	3.000,00	2.978,63	99,29
		85410	Internaty i bursy szkolne	25.000,00	3.418,50	13,67
			Dochody bieżące	25.000,00	3.418,50	13,67
		0690	Wpływy z różnych opłat (odpłatność za pobyt)	25.000,00	3.418,50	13,67
		85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	4.000,00	-	-
			Dochody bieżące	4.000,00	-	-
		0830	Wpływy z usług	4.000,00	-	-
		85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	800,00	800,00	100,00
			Dochody bieżące	800,00	800,00	100,00
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	800,00	800,00	100,00
		85495	Pozostała działalność	202.251,12	89.760,00	44,38
			Dochody bieżące	202.251,12	89.760,00	44,38
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	171.167,51	75.649,73	44,20
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez	31.083,61	14.110,27	45,39

			jednostki samorządu terytorialnego			
17.	855		<u>RODZINA</u>	<u>987.500,00</u>	<u>439.562,06</u>	<u>44,51</u>
		85504	Wspieranie rodziny	17.300,00	-	-
			Dochody bieżące	17.300,00	-	-
		2110	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12.300,00	-	-
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5.000,00	-	-
		85508	Rodziny zastępcze	970.200,00	439.562,06	45,31
			Dochody bieżące	970.200,00	439.562,06	45,31
		2160	Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci	251.400,00	108.719,00	43,25
		2310	Dotacje celowe otrzymane z gminy na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	87.400,00	40.559,18	46,41
		2320	Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	631.400,00	290.283,88	45,97
18.	900		<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</u>	<u>15.000,00</u>	<u>12.119,33</u>	<u>80,80</u>
		90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	15.000,00	12.119,33	80,80
			Dochody bieżące	15.000,00	12.119,33	80,80
		0690	Wpływy z różnych opłat (opłaty za korzystanie ze środowiska)	15.000,00	12.119,33	80,80
19.	921		<u>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</u>	<u>4.517.623,00</u>	<u>3.308.415,58</u>	<u>73,23</u>
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	990.000,00	990.000,00	100,00
			Dochody majątkowe	990.000,00	990.000,00	100,00
		6260	Dotacje otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych	990.000,00	990.000,00	100,00

		92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	3.527.623,00	2.318.415,58	65,72
			Dochody bieżące	50.000,00	-	-
		2700	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	50.000,00	-	-
			Dochody majątkowe	3.477.623,00	2.318.415,58	66,67
		6209	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, z wyłączeniem dochodów klasyfikowanych w paragrafie 625	521.643,45	347.762,34	66,67
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2.955.979,55	1.970.653,24	66,67
			RAZEM DOCHODY:	62.995.607,25	25.829.028,69	41,00
			<i>z tego:</i>			
			dochody bieżące	40.458.631,61	21.138.302,27	52,25
			dochody majątkowe	22.536.975,64	4.690.726,42	20,81

STAROSTA
Marek Andruch

**ZESTAWIENIE WYKONANIA WYDATKÓW BUDŻETU WEDŁUG DZIAŁÓW I ROZDZIAŁÓW KLASYFIKACJI BUDŻETOWEJ
Z WYODRĘBNIENIEM WYDATKÓW BIEŻĄCYCH I MAJĄTKOWYCH**

Lp.	Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan po zmianach w złotych	Wykonanie w złotych	Wskaźnik realizacji planu w %
1.	010		<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</u>	<u>341,00</u>	<u>170,50</u>	<u>50,00</u>
		01095	Pozostała działalność	341,00	170,50	50,00
			Wydatki bieżące w tym:	341,00	170,50	50,00
			Wydatki jednostek budżetowych	341,00	170,50	50,00
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	341,00	170,50	50,00
2.	020		<u>LEŚNICTWO</u>	<u>242.557,00</u>	<u>59.057,78</u>	<u>24,35</u>
		02002	Nadzór nad gospodarką leśną	180.800,00	27.542,79	15,23
			Wydatki bieżące w tym:	180.800,00	27.542,79	15,23
			Wydatki jednostek budżetowych	180.800,00	27.542,79	15,23
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	180.800,00	27.542,79	15,23
		02095	Pozostała działalność	61.757,00	31.514,99	51,03
			Wydatki bieżące w tym:	61.757,00	31.514,99	51,03
			Wydatki jednostek budżetowych	1.957,00	978,50	50,00
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.957,00	978,50	50,00
			świadczenia na rzecz osób fizycznych	59.800,00	30.536,49	51,06
3.	600		<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</u>	<u>6.892.180,96</u>	<u>1.760.483,26</u>	<u>25,54</u>
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	3.200,00	667,23	20,85
			Wydatki bieżące w tym:	3.200,00	667,23	20,85
			Wydatki jednostek budżetowych	3.200,00	667,23	20,85
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	3.200,00	667,23	20,85
		60004	Lokalny transport zbiorowy	881.592,65	78.671,03	8,92

			Wydatki bieżące w tym:	881.592,65	78.671,03	8,92
			Wydatki jednostek budżetowych	881.592,65	78.671,03	8,92
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	881.592,65	78.671,03	8,92
		60014	Drogi publiczne powiatowe	6.005.096,31	1.679.999,00	27,98
			Wydatki bieżące w tym:	1.548.996,40	1.104.765,19	71,32
			Wydatki jednostek budżetowych	1.538.996,40	1.100.650,22	71,52
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	552.336,40	285.963,85	51,77
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	986.660,00	814.686,37	82,57
			świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.000,00	4.114,97	41,20
			Wydatki majątkowe	4.456.099,91	575.233,81	12,91
			-wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4.456.099,91	575.233,81	12,91
		60095	Pozostała działalność	2.292,00	1.146,00	50,00
			Wydatki bieżące w tym:	2.292,00	1.146,00	50,00
			Wydatki jednostek budżetowych	2.292,00	1.146,00	50,00
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.292,00	1.146,00	50,00
4.	630		<u>TURYSTYKA</u>	<u>10.000,00</u>	-	-
		63003	Zadania w zakresie upowszechnienia turystyki	10.000,00	-	-
			Wydatki bieżące w tym:	10.000,00	-	-
			dotacje na zadania bieżące	10.000,00	-	-
			dotacje	10.000,00	-	-
5.	700		<u>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</u>	<u>177.500,00</u>	<u>106.512,50</u>	<u>60,01</u>
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	177.500,00	106.512,50	60,01
			Wydatki bieżące w tym:	177.500,00	106.512,50	60,01
			Wydatki jednostek budżetowych	177.500,00	106.512,50	60,01
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	24.500,00	7.822,50	31,93
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	153.000,00	98.690,00	64,50
6.	710		<u>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</u>	<u>983.565,00</u>	<u>433.429,94</u>	<u>44,07</u>
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	6.115,00	2.657,50	43,46
			Wydatki bieżące w tym:	6.115,00	2.657,50	43,46

			Wydatki jednostek budżetowych	6.115,00	2.657,50	43,46
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.315,00	2.657,50	50,00
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	800,00	-	-
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	595.700,00	234.485,63	39,36
			Wydatki bieżące w tym:	595.700,00	234.485,63	39,36
			Wydatki jednostek budżetowych	595.700,00	234.485,63	39,36
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	345.200,00	177.473,68	51,41
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	250.500,00	57.011,95	1,48
		71015	Nadzór budowlany	381.750,00	196.286,81	51,42
			Wydatki bieżące w tym:	381.750,00	196.286,81	51,42
			Wydatki jednostek budżetowych	367.450,00	184.275,47	50,15
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	313.820,00	154.684,39	49,30
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	53.360,00	29.591,08	55,46
			świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.300,00	12.011,34	84,00
7.	720		<u>INFORMATYKA</u>	<u>122.790,91</u>	<u>17.304,33</u>	<u>14,09</u>
		72095	Pozostała działalność	122.790,91	17.304,33	14,09
			Wydatki majątkowe	122.790,91	17.304,33	14,09
			-wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	122.790,91	17.304,33	14,09
8.	750		<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</u>	<u>8.132.254,00</u>	<u>3.158.953,71</u>	<u>38,84</u>
		75011	Urzędy wojewódzkie	2.228,00	-	-
			Wydatki bieżące w tym:	2.228,00	-	-
			Wydatki jednostek budżetowych	2.228,00	-	-
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	2.228,00	-	-
		75019	Rady powiatów	194.300,00	88.143,32	45,36
			Wydatki bieżące w tym:	194.300,00	88.143,32	45,36
			Wydatki jednostek budżetowych	34.300,00	4.758,32	13,87
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	34.300,00	4.758,32	13,87
			świadczenia na rzecz osób fizycznych	160.000,00	83.385,00	52,12

		75020	Starostwa powiatowe	3.635.050,00	1.802.346,74	49,58
			Wydatki bieżące w tym:	3.635.050,00	1.802.346,74	49,58
			Wydatki jednostek budżetowych	3.615.050,00	1.799.247,96	49,77
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.651.350,00	1.317.500,32	50,27
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	963.700,00	481.747,64	48,40
			świadczenia na rzecz osób fizycznych	20.000,00	3.098,78	15,49
		75075	Promocja jednostek samorządu terytorialnego	4.275.676,00	1.262.299,75	29,52
			Wydatki bieżące w tym:	505.550,00	158.596,74	31,37
			Wydatki jednostek budżetowych	88.250,00	30.509,55	34,57
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25.000,00	13.510,00	54,04
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	63.250,00	16.999,55	26,88
			Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t.	417.300,00	128.087,19	30,69
			Wydatki majątkowe	3.770.126,00	1.103.703,01	29,27
			-wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	3.770.126,00	1.103.703,01	29,27
		75095	Pozostała działalność	25.000,00	6.163,90	24,66
			Wydatki bieżące w tym:	25.000,00	6.163,90	24,66
			Wydatki jednostek budżetowych	25.000,00	6.163,90	24,66
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	25.000,00	6.163,90	24,66
9.	754		<u>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</u>	<u>4.566.350,00</u>	<u>2.507.796,87</u>	<u>54,92</u>
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4.528.942,00	2.486.158,80	54,89
			Wydatki bieżące w tym:	4.528.942,00	2.486.158,80	54,89
			Wydatki jednostek budżetowych	4.400.242,00	2.452.564,00	55,74
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.031.551,00	2.185.556,35	54,21
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	368.691,00	267.007,65	72,42
			świadczenia na rzecz osób fizycznych	128.700,00	33.594,80	26,10
		75414	Obrona cywilna	7.135,24	436,24	6,11
			Wydatki bieżące w tym:	7.135,24	436,24	6,11
			Wydatki jednostek budżetowych	7.135,24	436,24	6,11

			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	7.135,24	436,24	6,11
		75421	Zarządzanie kryzysowe	30.272,76	21.201,83	70,04
			Wydatki bieżące w tym:	30.272,76	21.201,83	70,04
			Wydatki jednostek budżetowych	30.272,76	21.201,83	70,04
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	30.272,76	21.201,83	70,04
10.	755		<u>WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI</u>	<u>132.000,00</u>	<u>58.003,44</u>	<u>43,94</u>
			Nieodpłatna pomoc prawna	132.000,00	58.003,44	43,94
			Wydatki bieżące w tym:	132.000,00	58.003,44	43,94
			Wydatki jednostek budżetowych	67.980,00	25.993,44	38,24
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.932,00	2.466,00	50,00
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	63.048,00	23.527,44	37,32
			dotacje na zadania bieżące	64.020,00	32.010,00	50,00
			dotacje	64.020,00	32.010,00	50,00
11.	757		<u>OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO</u>	<u>424.320,00</u>	<u>114.052,40</u>	<u>26,88</u>
		75702	Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	424.320,00	114.052,40	26,88
			Wydatki bieżące w tym:	424.320,00	114.052,40	26,88
			- obsługa długu jednostek samorządu terytorialnego	424.320,00	114.052,40	26,88
12.	758		<u>RÓŻNE ROZLICZENIA</u>	<u>270.000,00</u>	-	-
		75818	Rezerwy ogólne i celowe	270.000,00	-	-
			Wydatki bieżące w tym:	270.000,00	-	-
			Wydatki jednostek budżetowych	270.000,00	-	-
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	270.000,00	-	-
13.			<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE</u>	<u>8.819.362,96</u>	<u>4.692.544,77</u>	<u>53,21</u>
		80102	Szkoły podstawowe specjalne	1.101.800,00	617.468,57	56,04
			Wydatki bieżące w tym:	1.101.800,00	617.468,57	56,04
			Wydatki jednostek budżetowych	1.098.800,00	616.258,97	56,08
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.052.000,00	582.664,49	55,39

		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych świadczenia na rzecz osób fizycznych	46.800,00 3.000,00	33.594,48 1.209,60	71,78 40,32
80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych		87.170,00	39.853,73	45,72
	Wydatki bieżące w tym:		87.170,00	39.853,73	45,72
	Wydatki jednostek budżetowych		87.070,00	39.779,99	45,69
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		82.210,00	37.372,56	45,46
	-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych świadczenia na rzecz osób fizycznych		4.860,00 100,00	2.407,43 73,74	49,54 73,74
80115	Technika		2.292.292,00	1.227.398,60	53,54
	Wydatki bieżące w tym:		2.292.292,00	1.227.398,60	53,54
	Wydatki jednostek budżetowych		2.289.292,00	1.225.046,60	53,51
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		1.918.952,00	986.357,20	51,40
	-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych świadczenia na rzecz osób fizycznych		370.340,00 3.000,00	238.689,40 2.352,00	64,45 78,40
80116	Szkoły policealne		2.457,00	2.255,15	91,78
	Wydatki bieżące w tym:		2.457,00	2.255,15	91,78
	Wydatki jednostek budżetowych		2.457,00	2.255,15	91,78
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		2.457,00	2.255,15	91,78
80117	Branżowe szkoły I i II stopnia		875.480,00	454.802,80	51,95
	Wydatki bieżące w tym:		875.480,00	454.802,80	51,95
	Wydatki jednostek budżetowych		875.480,00	454.802,80	51,95
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		817.480,00	424.533,88	51,93
	-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych		58.000,00	30.268,92	52,19
80120	Licea ogólnokształcące		3.373.860,00	1.829.353,99	54,22
	Wydatki bieżące w tym:		3.373.860,00	1.829.353,99	54,22
	Wydatki jednostek budżetowych		3.367.860,00	1.826.626,39	54,24
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane		3.027.960,00	1.638.862,63	54,12
	-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych świadczenia na rzecz osób fizycznych		339.900,00 6.000,00	187.763,76 2.727,60	55,24 45,46

80134	Szkoły zawodowe specjalne	467.010,00	264.939,27	56,73
	Wydatki bieżące w tym:	467.010,00	264.939,27	56,73
	Wydatki jednostek budżetowych	466.510,00	264.674,89	56,74
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	448.140,00	251.642,75	56,15
	-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	18.370,00	13.032,14	70,94
	świadczenia na rzecz osób fizycznych	500,00	264,38	52,88
80146	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	70.156,00	29.373,50	41,87
	Wydatki bieżące w tym:	70.156,00	29.373,50	41,87
	Wydatki jednostek budżetowych	70.156,00	29.373,50	41,87
	-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	70.156,00	29.373,50	41,87
80151	Kwalifikacyjne kursy zawodowe	160,00	-	-
	Wydatki bieżące w tym:	160,00	-	-
	Wydatki jednostek budżetowych	160,00	-	-
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	160,00	-	-
80152	Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w gimnazjach i klasach dotychczasowego gimnazjum prowadzonych w innych typach szkół, liceach ogólnokształcących, technikach, branżowych szkołach I stopnia i klasach dotychczasowej zasadniczej szkoły zawodowej prowadzonych w branżowych szkołach I stopnia oraz szkołach artystycznych	295.850,00	115.980,00	39,20
	Wydatki bieżące w tym:	295.850,00	115.980,00	39,20
	Wydatki jednostek budżetowych	295.850,00	115.980,00	39,20
	-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	289.550,00	110.322,50	38,10
	-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	6.300,00	5.657,50	89,80
80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	12.624,94	-	-
	Wydatki bieżące w tym:	12.624,94	-	-
	Wydatki jednostek budżetowych	12.624,94	-	-
	-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	12.624,94	-	-

		80195	Pozostała działalność Wydatki bieżące w tym: Wydatki jednostek budżetowych -wynagrodzenia i składki od nich naliczane -wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j..s.t.	240.503,02 240.503,02 240.503,02 47.370,00 145.794,02 47.339,00	111.119,16 111.119,16 111.119,16 12.635,71 98.483,45 -	46,20 46,20 46,20 26,67 66,19 -
14.	851		<u>OCHRONA ZDROWIA</u>	19.049.489,81	1.008.675,43	5,30
		85111	Szpitala ogólne Wydatki bieżące w tym: Wydatki jednostek budżetowych -wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych Wydatki majątkowe - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	18.181.669,81 5.000,00 5.000,00 5.000,00 18.176.669,81 18.176.669,81	463.342,51 - - - 463.342,51 463.342,51	2,55 - - - 2,55 2,55
		85156	Składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego Wydatki bieżące w tym: Wydatki jednostek budżetowych -wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	862.820,00 862.820,00 862.820,00	542.905,21 542.905,21 542.905,21	62,92 62,92 62,92
		85195	Pozostała działalność Wydatki bieżące w tym: Wydatki jednostek budżetowych -wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	5.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00	2.427,71 2.427,71 2.427,71 2.427,71	48,55 48,55 48,55 48,55
15.	852		<u>POMOC SPOŁECZNA</u>	9.139.394,00	4.039.733,62	44,20
		85202	Domy pomocy społecznej Wydatki bieżące w tym: Wydatki jednostek budżetowych -wynagrodzenia i składki od nich naliczane -wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	8.732.394,00 8.732.394,00 8.692.394,00 5.991.080,00 2.701.314,00	3.822.535,32 3.822.535,32 3.812.732,51 2.702.289,46 1.110.443,05	43,77 43,77 43,86 45,11 41,11

		świadczenia na rzecz osób fizycznych	40.000,00	9.802,81	24,51
	85205	Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	2.500,00	-	-
		Wydatki bieżące w tym:	2.500,00	-	-
		Wydatki jednostek budżetowych	2.500,00	-	-
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	2.500,00	-	-
	85214	Zasilki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	8.000,00	-	-
		Wydatki bieżące w tym:	8.000,00	-	-
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	8.000,00	-	-
	85218	Powiatowe centra pomocy rodzinie	350.500,00	198.602,80	56,66
		Wydatki bieżące w tym:	350.500,00	198.602,80	56,66
		Wydatki jednostek budżetowych	346.500,00	198.391,66	57,26
		- wynagrodzenia i środki od nich naliczane	296.500,00	163.487,91	55,14
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	50.000,00	34.893,75	69,79
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.000,00	221,14	5,53
	85220	Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	40.000,00	16.495,50	41,24
		Wydatki bieżące w tym:	40.000,00	16.495,50	41,24
		Wydatki jednostek budżetowych	40.000,00	16.495,50	41,24
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	25.000,00	11.926,76	47,71
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	15.000,00	4.568,74	30,46
	85295	Pozostała działalność	6.000,00	2.100,00	35,00
		Wydatki bieżące w tym:	6.000,00	2.100,00	35,00
		Wydatki jednostek budżetowych	6.000,00	2.100,00	35,00
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	6.000,00	2.100,00	35,00
16.	853	<u>POZOSTAŁE ZADANIA W ZAKRESIE POLITYKI SPOŁECZNEJ</u>	<u>1.554.361,50</u>	<u>819.957,26</u>	<u>52,75</u>
	85311	Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	110.930,00	55.445,34	49,98
		Wydatki bieżące w tym:	110.930,00	55.445,34	49,98

		dotacje na zadania bieżące	110.930,00	55.445,34	49,98
		dotacje	110.930,00	55.445,34	49,98
	85333	Powiatowe urzędy pracy	1.443.431,50	764.511,92	52,96
		Wydatki bieżące w tym:	1.443.431,50	764.511,92	52,96
		Wydatki jednostek budżetowych	1.433.431,50	763.490,54	53,26
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.309.231,50	694.656,95	53,06
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	124.200,00	68.833,59	53,06
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	10.000,00	1.021,38	10,21
17.	854	<u>EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA</u>	<u>3.008.971,12</u>	<u>1.636.295,53</u>	<u>54,38</u>
	85403	Specjalne ośrodki szkolno – wychowawcze	1.583.920,00	880.550,95	55,59
		Wydatki bieżące w tym:	1.583.920,00	880.550,95	55,59
		Wydatki jednostek budżetowych	1.577.920,00	878.307,54	55,66
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.246.600,00	695.104,18	55,76
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	331.320,00	183.203,36	55,29
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	6.000,00	2.243,41	37,39
	85404	Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	84.000,00	24.244,28	28,86
		Wydatki bieżące w tym:	84.000,00	24.244,28	28,86
		Wydatki jednostek budżetowych	84.000,00	24.244,28	28,86
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	84.000,00	24.244,28	28,86
	85406	Poradnie psychologiczno – pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	634.370,00	341.133,10	53,78
		Wydatki bieżące w tym:	634.370,00	341.133,10	53,78
		Wydatki jednostek budżetowych	632.370,00	341.133,10	53,95
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	567.000,00	309.128,34	54,52
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	65.370,00	32.004,76	48,96
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	2.000,00	-	-
	85407	Placówki wychowania pozaszkolnego	97.530,00	49.042,48	50,28
		Wydatki bieżące w tym:	97.530,00	49.042,48	50,28
		Wydatki jednostek budżetowych	97.530,00	49.042,48	50,28
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	88.010,00	45.672,48	51,89

		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	9.520,00	3.370,00	35,40
	85410	Internaty i bursy szkolne	346.290,00	188.684,75	54,49
		Wydatki bieżące w tym:	346.290,00	188.684,75	54,49
		Wydatki jednostek budżetowych	345.690,00	188.402,08	54,50
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	322.290,00	177.274,59	55,00
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	23.400,00	11.127,49	47,55
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	600,00	282,67	47,11
	85417	Szkolne schroniska młodzieżowe	910,00	-	-
		Wydatki bieżące w tym:	910,00	-	-
		Wydatki jednostek budżetowych	910,00	-	-
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	910,00	-	-
	85446	Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	10.500,00	1.000,00	9,52
		Wydatki bieżące w tym:	10.500,00	1.000,00	9,52
		Wydatki jednostek budżetowych	10.500,00	1.000,00	9,52
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	10.500,00	1.000,00	9,52
	85495	Pozostała działalność	251.451,12	151.639,97	60,31
		Wydatki bieżące w tym:	251.451,12	151.639,97	60,31
		Wydatki jednostek budżetowych	251.451,12	151.639,97	60,31
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	49.200,00	36.388,48	73,96
		Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań j.s.t.	202.251,12	115.251,49	56,98
18.	855	<u>RODZINA</u>	<u>1.731.100,00</u>	<u>792.575,88</u>	<u>45,78</u>
	85504	Wspieranie rodziny	167.700,00	61.750,45	36,82
		Wydatki bieżące w tym:	167.700,00	61.750,45	36,82
		Wydatki jednostek budżetowych	155.700,00	61.750,45	36,82
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	140.550,00	58.389,87	41,54
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	15.150,00	3.360,58	22,18
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	12.000,00	-	-

		85508	Rodziny zastępcze Wydatki bieżące w tym: Wydatki jednostek budżetowych -wynagrodzenia i składki od nich naliczane -wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych świadczenia na rzecz osób fizycznych dotacje na zadania bieżące dotacje	1.499.300,00 1.499.300,00 320.136,00 317.136,00 3.000,00 889.264,00 289.900,00 289.900,00	696.055,65 696.055,65 159.516,27 159.116,27 400,00 392.694,99 143.844,39 143.844,39	46,43 46,43 49,83 50,17 13,33 44,16 49,62 49,62
		85510	Działalność placówek opiekuńczo – wychowawczych Wydatki bieżące w tym: świadczenia na rzecz osób fizycznych dotacje na zadania bieżące dotacje	64.100,00 64.100,00 6.500,00 57.600,00 57.600,00	34.769,78 34.769,78 3.196,00 31.573,78 31.573,78	54,24 54,24 49,17 54,82 54,82
19.	900		<u>GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA</u>	<u>15.000,00</u>	<u>2.952,00</u>	<u>19,68</u>
		90019	Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska Wydatki bieżące w tym: Wydatki jednostek budżetowych -wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych Wydatki majątkowe - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	15.000,00 5.000,00 5.000,00 5.000,00 10.000,00 10.000,00	2.952,00 2.952,00 2.952,00 2.952,00 -	19,68 59,04 59,04 59,04 -
20.	921		<u>KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO</u>	<u>5.236.322,00</u>	<u>39.795,72</u>	<u>0,76</u>
		92105	Pozostałe zadania w zakresie kultury Wydatki bieżące w tym: dotacje na zadania bieżące dotacje	10.000,00 10.000,00 10.000,00 10.000,00	- - - -	- - - -
		92109	Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby Wydatki majątkowe - wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	990.000,00 990.000,00 990.000,00	- - -	- - -

	92116	Biblioteki	10.000,00	10.000,00	100,00
		Wydatki bieżące w tym:	10.000,00	10.000,00	100,00
		dotacje na zadania bieżące	10.000,00	10.000,00	100,00
		dotacje	10.000,00	10.000,00	100,00
	92120	Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	4.141.322,00	-	-
		Wydatki bieżące w tym:	50.000,00	-	-
		Wydatki jednostek budżetowych	50.000,00	-	-
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	50.000,00	-	-
		Wydatki majątkowe	4.091.322,00	-	-
		- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4.091.322,00	-	-
	92195	Pozostała działalność	85.000,00	29.795,72	35,05
		Wydatki bieżące w tym:	30.000,00	-	-
		Wydatki jednostek budżetowych	30.000,00	-	-
		-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	30.000,00	-	-
		Wydatki majątkowe	55.000,00	29.795,72	54,17
		- wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	55.000,00	29.795,72	54,17
21.	926	<u>KULTURA FIZYCZNA</u>	<u>4.000,00</u>	-	-
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	4.000,00	-	-
		dotacje na zadania bieżące	4.000,00	-	-
		dotacje	4.000,00	-	-
		RAZEM WYDATKI:	70.511.860,26	21.248.294,94	30,13
		<i>z tego:</i>			
		wydatki bieżące	38.839.851,63	19.058.915,56	49,07
		wydatki majątkowe	31.672.008,63	2.189.379,38	6,91

STAROSTA
Małgorzata Andruch

**ZESTAWIENIE WYKONANIA DOCHODÓW I WYDATKÓW ZWIĄZANYCH Z REALIZACJĄ ZADAŃ Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ
ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH POWIATOWI USTAWAMI**

DOCHODY:

Lp.	Dz.	Rozdz.	§	N A Z W A	Plan po zmianach w złotych	Wykonanie w złotych	Wskaźnik realizacji planu w %
1.	010	01095	2110	<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</u> Pozostała działalność Dochody bieżące Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	<u>341,00</u> 341,00 341,00 341,00	<u>170,50</u> 170,50 170,50 170,50	<u>50,00</u> 50,00 50,00 50,00
2.	020	02095	2110	<u>LEŚNICTWO</u> Pozostała działalność Dochody bieżące Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	<u>1.957,00</u> 1.957,00 1.957,00 1.957,00	<u>978,50</u> 978,00 978,00 978,00	<u>50,00</u> 50,00 50,00 50,00
3.	600	60003	2330	<u>TRANSPORT I ŁACZNOŚĆ</u> Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe Dochody bieżące Dotacja celowa otrzymana od samorządu województwa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	<u>5.492,00</u> 3.200,00 3.200,00 3.200,00	<u>2.313,13</u> 1.081,13 1.081,13 1.081,13	<u>42,12</u> 33,79 33,79 33,79
		60095	2110	Pozostała działalność Dochody bieżące Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące	2.292,00 2.292,00 2.292,00	1.232,00 1.232,00 1.232,00	53,75 53,75 53,75

				z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat			
4.	700	70005		<u>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</u>	<u>76.125,00</u>	<u>9.651,95</u>	<u>12,68</u>
				Gospodarka gruntami i nieruchomościami	76.125,00	9.651,95	12,68
				Dochody bieżące	76.125,00	9.651,95	12,68
		2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	76.125,00	9.651,95	12,68
5.	710			<u>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</u>	<u>567.865,00</u>	<u>246.196,00</u>	<u>230,66</u>
		71005		Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	6.115,00	2.446,00	40,00
				Dochody bieżące	6.115,00	2.446,00	40,00
		2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	6.115,00	2.446,00	40,00
		71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	180.000,00	30.000,00	16,67
				Dochody bieżące	180.000,00	30.000,00	16,67
		2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	180.000,00	30.000,00	16,67
		71015		Nadzór budowlany	381.750,00	213.750,00	55,99
				Dochody bieżące	381.750,00	213.750,00	55,99
		2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	381.750,00	213.750,00	55,99
6.	750			<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</u>	<u>2.228,00</u>	<u>1.204,00</u>	<u>54,04</u>
		75011		Urzędy wojewódzkie	2.228,00	1.240,00	54,04
				Dochody bieżące	2.228,00	1.204,00	54,04
		2110		Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące	2.228,00	1.204,00	54,04

				z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat			
7.	754			<u>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWOŻAROWA</u>	<u>4.535.641,00</u>	<u>2.885.598,00</u>	<u>63,62</u>
		75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4.528.942,00	2.882.000,00	63,64
			2110	Dochody bieżące	4.528.942,00	2.882.000,00	63,64
				Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat zlecone ustawami realizowane przez powiat	4.528.942,00	2.882.000,00	63,64
		75414		Obrona cywilna	6.699,00	3.598,00	53,71
			2110	Dochody bieżące	6.699,00	3.598,00	53,71
				Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat zlecone ustawami realizowane przez powiat	6.699,00	3.598,00	53,71
8.	755			<u>WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI</u>	<u>132.000,00</u>	<u>66.000,00</u>	<u>50,00</u>
		75515		Nieodpłatna pomoc prawna	132.000,00	66.000,00	50,00
			2110	Dochody bieżące	132.000,00	66.000,00	50,00
				Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	132.000,00	66.000,00	50,00
9.	801			<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE</u>	<u>12.624,94</u>	<u>12.624,94</u>	<u>100,00</u>
		80153		Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	12.624,94	12.624,94	100,00
			2110	Dochody bieżące	12.624,94	12.624,94	100,00
				Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone	12.624,94	12.624,94	100,00

				ustawami realizowane przez powiat			
10.	851			<u>OCHRONA ZDROWIA</u>	<u>862.820,00</u>	<u>546.000,00</u>	<u>63,28</u>
		85156		Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	862.820,00	546.000,00	63,28
			2110	Dochody bieżące	862.820,00	546.000,00	63,28
				Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	862.820,00	546.000,00	63,28
11.	855			<u>RODZINA</u>	<u>263.700,00</u>	<u>108.719,00</u>	<u>41,23</u>
		85504		Wspieranie rodziny	12.300,00	-	-
			2110	Dochody bieżące	12.300,00	-	-
				Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat	12.300,00	-	-
		85508		Rodziny zastępcze	251.400,00	108.719,00	43,25
			2160	Dochody bieżące	251.400,00	108.719,00	43,25
				Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci	251.400,00	108.719,00	43,25
				RAZEM DOCHODY:	6.460.793,94	3.879.456,02	60,05

WYDATKI:

Lp.	Dz.	Rozdz.	Nazwa	Plan po zmianach w złotych	Wykonanie w złotych	Wskaźnik realizacji planu w %
1.	010		<u>ROLNICTWO I ŁOWIECTWO</u>	<u>341,00</u>	<u>170,50</u>	<u>50,00</u>
		01095	Pozostała działalność	341,00	170,50	50,00

			Wydatki bieżące w tym:	341,00	170,50	50,00
			Wydatki jednostek budżetowych	341,00	170,50	50,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	341,00	170,50	50,00
2.	020		<u>LEŚNICTWO</u>	<u>1.957,00</u>	<u>978,50</u>	<u>50,00</u>
		02095	Pozostała działalność	1.957,00	978,00	50,00
			Wydatki bieżące w tym:	1.957,00	978,00	50,00
			Wydatki jednostek budżetowych	1.957,00	978,00	50,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	1.957,00	978,50	50,00
3.	600		<u>TRANSPORT I ŁĄCZNOŚĆ</u>	<u>5.492,00</u>	<u>1.813,23</u>	<u>20,85</u>
		60003	Krajowe pasażerskie przewozy autobusowe	3.200,00	667,23	20,85
			Wydatki bieżące w tym:	3.200,00	667,23	20,85
			Wydatki jednostek budżetowych	3.200,00	667,23	20,85
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	3.200,00	667,23	20,85
		60095	Pozostała działalność	2.292,00	1.146,00	50,00
			Wydatki bieżące w tym:	2.292,00	1.146,00	50,00
			Wydatki jednostek budżetowych	2.292,00	1.146,00	50,00
			- wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.292,00	1.146,00	50,00
4.	700		<u>GOSPODARKA MIESZKANIOWA</u>	<u>76.125,00</u>	<u>9.651,92</u>	<u>12,68</u>
		70005	Gospodarka gruntami i nieruchomościami	76.125,00	9.651,92	12,68
			Wydatki bieżące w tym:	76.125,00	9.651,92	12,68
			Wydatki jednostek budżetowych	76.125,00	9.651,92	12,68
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	15.925,00	-	-
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	60.200,00	9.651,92	16,03
5.	710		<u>DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA</u>	<u>567.865,00</u>	<u>218.732,81</u>	<u>38,52</u>
		71005	Prace geologiczne (nieinwestycyjne)	6.115,00	2.446,00	40,00
			Wydatki bieżące w tym:	6.115,00	2.446,00	40,00
			Wydatki jednostek budżetowych	6.115,00	2.446,00	40,00
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	5.315,00	2.381,00	44,80

			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	800,00	65,00	8,13
		71012	Zadania z zakresu geodezji i kartografii	180.000,00	20.000,00	11,11
			Wydatki bieżące w tym:	180.000,00	20.000,00	11,11
			Wydatki jednostek budżetowych	180.000,00	20.000,00	11,11
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	40.000,00	20.000,00	50,00
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	140.000,00	-	-
		71015	Nadzór budowlany	381.750,00	196.286,81	51,42
			Wydatki bieżące w tym:	381.750,00	196.286,81	51,42
			Wydatki jednostek budżetowych	367.450,00	184.275,47	50,15
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	313.820,00	154.684,39	49,29
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	53.630,00	29.591,08	55,18
			świadczenia na rzecz osób fizycznych	14.300,00	12.011,34	84,00
6.	750		<u>ADMINISTRACJA PUBLICZNA</u>	<u>2.228,00</u>	-	-
		75011	Urzędy wojewódzkie	2.228,00	-	-
			Wydatki bieżące w tym:	2.228,00	-	-
			Wydatki jednostek budżetowych	2.228,00	-	-
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	2.228,00	-	-
7.	754		<u>BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA</u>	<u>4.535.641,00</u>	<u>2.486.158,80</u>	<u>54,81</u>
		75411	Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	4.528.942,00	2.486.158,80	54,89
			Wydatki bieżące w tym:	4.528.942,00	2.486.158,80	54,89
			Wydatki jednostek budżetowych	4.400.242,00	2.452.564,00	55,74
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.031,551,00	2.185.556,35	54,21
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	368.691,00	267.007,65	72,42
			świadczenia na rzecz osób fizycznych	128.700,00	33.594,80	26,10
		75414	Obrona cywilna	6.699,00	-	-
			Wydatki bieżące w tym:	6.699,00	-	-
			Wydatki jednostek budżetowych	6.699,00	-	-

			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	6.699,00	-	-
8.	755		<u>WYMIAR SPRAWIEDLIWOŚCI</u>	<u>132.000,00</u>	<u>58.003,44</u>	<u>43,94</u>
		75515	Nieodpłatna pomoc prawna	132.000,00	58.003,44	43,94
			Wydatki bieżące w tym:	132.000,00	58.003,44	43,94
			Wydatki jednostek budżetowych	67.980,00	25.993,44	38,24
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	4.932,00	2.466,00	50,00
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	63.048,00	23.527,44	37,32
			-dotacja na zadania bieżące	64.020,00	32.010,00	50,00
			dotacja	64.020,00	32.010,00	50,00
9.	801		<u>OŚWIATA I WYCHOWANIE</u>	<u>12.624,94</u>	-	-
		80153	Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	12.624,94	-	-
			Wydatki bieżące w tym:	12.624,94	-	-
			Wydatki jednostek budżetowych	12.624,94	-	-
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	12.624,94	-	-
10.	851		<u>OCHRONA ZDROWIA</u>	<u>862.820,00</u>	<u>542.905,21</u>	<u>62,92</u>
		85156	Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego	862.820,00	542.905,21	62,92
			Wydatki bieżące w tym:	862.820,00	542.905,21	62,92
			Wydatki jednostek budżetowych	862.820,00	542.905,21	62,92
			-wydatki związane z realizacją ich zadań statutowych	862.820,00	542.905,21	62,92
11.	855		<u>RODZINA</u>	<u>263.700,00</u>	<u>108.179,52</u>	<u>41,02</u>
		85504	Wspieranie rodziny	12.300,00	-	-
			Wydatki bieżące w tym:	12.300,00	-	-
			Wydatki jednostek budżetowych	300,00	-	-
			-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	300,00	-	-
			świadczenia na rzecz osób fizycznych	12.000,00	-	-

	85508	Rodziny zastępcze	251.400,00	108.179,52	43,03
		Wydatki bieżące w tym:	251.400,00	108.179,52	43,03
		Wydatki jednostek budżetowych	2.136,00	538,52	25,21
		-wynagrodzenia i składki od nich naliczane	2.136,00	538,52	25,21
		świadczenia na rzecz osób fizycznych	249.264,00	107.641,00	43,18
		RAZEM WYDATKI:	6.460.793,94	3.426.593,93	53,04

STAROSTA

Marek Ananuch

Informacja o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa dla Powiatu Bieszczadzkiego opracowana została na lata 2021 – 2032. i została przyjęta Uchwałą Rady Powiatu Bieszczadzkiego Nr XXIX/196/2020 z 30 grudnia 2020 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje:

- 1) prognozę finansową na lata 2021 – 2032,
- 2) wykaz przedsięwzięć, o których mowa w ustawie o finansach publicznych wraz z informacją o przebiegu realizacji,
- 3) charakterystykę najważniejszych wielkości ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

W wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej ujęto zadania:

1. „Rafineria kultur - rewitalizacja zabytkowego budynku Rafinerii FANTO w Ustrzykach Dolnych na potrzeby Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego” – limit wydatków na 2021 r. wynosi 4.091.322,00 zł.
2. „Podkarpacki System Informacji Przestrzennej – PSIP” - wartość zadania na 2021 r. wynosi 122.790,91 zł, a jego partnerem wiodącym jest Urząd Marszałkowski Województwa Podkarpackiego.
3. „Budowa budynku pawilonu szpitalnego wraz z łącznikiem przy SP ZOZ w Ustrzykach Dolnych” – limit wydatków na 2021 r. wynosi 12.034.162,00 zł.
4. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2273R Bóbrka – Łobozew w km 1+713 – 4+867 w m. Łobozew Dolny – wartość zadania na 2021 r. wynosi 72.796,89 zł.
5. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 2296R Ustjanowa – Daszówka – Czarna w km 5+450 – 8+010 w miejscowości Łobozew Górny i Teleśnica” – wartość zadania w 2021 r. wynosi 914.394,62 zł.
6. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2224R Rozpucie-Ropienka w km 4+600-11+105 w m. Ropienka i Zawadka” – wartość zadania w 2021 r. wynosi 2.450.196,40 zł.

Uchwałą Nr XXXII/212/2021 Rady Powiatu Bieszczadzkiego z dnia 12 lutego 2021 r. w Wieloletniej Prognozie Finansowej dokonano zwiększenia nakładów łącznie o kwotę 5.663.003,50 zł. na przedsięwzięcie pn. „Budowa budynku pawilonu szpitalnego wraz z łącznikiem przy SP ZOZ w Ustrzykach Dolnych”. Limit wydatków na 2021 r. zwiększono o kwotę 4.873.113,00 zł., tj. do kwoty 16.907.275,00 zł.

Uchwałą Nr XXXVI/227/2021 Rady Powiatu Bieszczadzkiego z dnia 17 czerwca 2021 r. dokonano zmiany limitu wydatków na realizację przedsięwzięcia pn. „Budowa budynku pawilonu szpitalnego wraz z łącznikiem przy SP ZOZ w Ustrzykach Dolnych” poprzez zwiększenie limitu wydatków w 2021 r. o kwotę 775.440,00 zł., a zmniejszenie o tą samą kwotę limitu wydatków w 2022 r.

STAROSTA
Marek Andruch

Informacja o zmianach w planie wydatków na realizację programów finansowych z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 stosownie do art. 269 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w I półroczu 2021 r.

W uchwalonym budżecie Powiatu Bieszczadzkiego na 2021 rok zaplanowano wydatki na poniższe zadania z udziałem środków unijnych:

1. „Partnerstwo transgraniczne szansą rozwoju regionu” – 35.294,00 zł.
1. „Podkarpacki System Informacji Przestrzennej” – 122.790,91 zł.,
2. „Bieszczady i Połoniny, dwie krainy, dwie marki turystyczne razem” – 417.300,00 zł.,
3. „Otwieramy wrota Karpat. Dziedzictwo kulturowe łuku karpackiego w nowej odsłonie” - 3.770.126,00zł,
4. „ERASMUS+” – 47.339,00 zł.,
5. „Poprawa efektywności energetycznej budynków Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych” – 161.104,81 zł,
6. „Razem dla ratowania życia. Zintegrowany polsko ukraiński system pierwszej pomocy w rejonie przygranicznym” - 5.451.992,00 zł,
7. „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji – modeLOWE Bieszczady” - 134.640,00 zł,
8. „Rafineria kultur - rewitalizacja zabytkowego budynku Rafinerii FANTO w Ustrzykach Dolnych na potrzeby Bieszczadzkiego Centrum Dziedzictwa Kulturowego” – 4.091.322,00 zł.

Zmiany w ciągu I półrocza 2021 roku:

Uchwała Nr XXXI/201/2021 Rady Powiatu Bieszczadzkiego z dnia 29 stycznia 2021 r. zwiększono plan wydatków w zadaniu „Poprawa efektywności energetycznej budynków Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych” do kwoty 179.104,81 zł.

Uchwała Nr XXXVI/226/2021 Rady Powiatu Bieszczadzkiego z dnia 17 czerwca 2021 zwiększono plan wydatków w zadaniach:

1. „Partnerstwo transgraniczne szansą rozwoju regionu” do kwoty 82.212,00 zł,
2. „Razem dla ratowania życia. Zintegrowany polsko ukraiński system pierwszej pomocy w rejonie przygranicznym” do kwoty 6.227.432,00 zł,
3. „Lokalny Ośrodek Wiedzy i Edukacji – modeLOWE Bieszczady” do kwoty 202.251,12zł.

STAROSTA
Marek Andruch



Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej
w Ustrzykach Dolnych

FK.301.02.2021

Ustrzyki Dolne, dnia 30-07-2021 r.

WPEŁNIŁO
STAROSTWO POWIATOWE
W USTRZYKACH DOLNYCH

30.07.2021

L. dz. 7664

podpis

PSKabcde

**Starostwo Powiatowe
w Ustrzykach Dolnych
ul. Belska 22
38-700 Ustrzyki Dolne**

Dotyczy: wykonania planu finansowego SP ZOZ za I półrocze 2021 roku

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych zgodnie z art. 265 pkt 1 ustawy o finansach publicznych z 27 sierpnia 2009 r. przedkłada informację o przebiegu wykonania planu finansowego za I półrocze 2021 r.

Z poważaniem

p.o. **DYREKTORA**
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki
Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych

mgr Joanna Łysiak

Załączniki:

1. Wykonanie planu finansowego za I półrocze 2021 r.

Otrzymują:

1. Adresat
2. A/a

**WYKONANIE
PLANU FINANSOWEGO SAMODZIELNEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W USTRZYKACH DOLNYCH**

ZA I PÓŁROCZE 2021

Ustrzyki dolne 30.07.2021r.

SPIS TREŚCI

I. WSTĘP

II. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO SPZOZ W USTRZYKACH DOLNYCH

- **PRZYCHODY I STRUKTURA**
- **KOSZTY I STRUKTURA**
- **OCENA SYTUACJI FINANSOWEJ ZA OKRES OD 01.01.2021 r. DO 30.06.2021 r.**

III. REALIZACJA PLANU W ZAKRESIE DZIAŁAŃ INWESTYCYJNYCH I REMONTÓW

IV. ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI NA DZIEŃ 30.06.2021 R.

V. PODSUMOWANIE

I. WSTĘP

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych, ul. 29 Listopada 57 wpisany do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000017304, do Rejestru Wojewody Księga Rejestrowa nr 000000010078 - 8610Z DZIAŁALNOŚĆ SZPITALI.

Samodzielnym Publicznym Zespołem Opieki Zdrowotnej zarządza p.o Dyrektora Joanna Łysiak zgodnie z Uchwałą Zarządu Powiatu Bieszczadzkiego nr 84/176/20 z dnia 16.06.2020r.

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w Ustawie o działalności leczniczej z 15 kwietnia 2011 roku (Dz.U. 2018, poz.2190 z późn. zm.). Podstawą monitorowania gospodarki finansowej SP ZOZ-u jest Plan Finansowy, opiniowany przez Radę Społeczną.

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych znajduje się w I poziomie referencyjności, w 2021 roku prowadzi działalność leczniczą na oddziałach: wewnętrznym, chirurgicznym, pediatrycznym, rehabilitacyjnym, zakładzie opiekuńczo-leczniczym. W skład struktury organizacyjnej wchodzi także Ambulatoryjne Poradnie Specjalistyczne, Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna, Izba Przyjęć oraz Podstawowa Opieka Zdrowotna. Usługi medyczne są świadczone dla mieszkańców Powiatu Bieszczadzkiego oraz powiatów ościennych i turystów odwiedzających Bieszczady. Świadczenia realizowane są na rzecz pacjentów wg rozliczeń opartych na systemie JGP, a płatnikiem jest instytucja-NFZ, rozliczająca świadczenia w ramach ubezpieczenia zdrowotnego.

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej działa wg struktury przyjętej w regulaminie podkowym składa się z

1. Działu Świadczeń Szpitalnych
2. Działu leczenia otwartego: AOS, POZ i NiSOZ
3. Działów pomocniczych

Zespół wykonuje świadczenia zdrowotne w zakresie:

1. Hospitalizacji osób potrzebujących całodobowej lub całodziennych świadczeń zdrowotnych w ramach leczenia szpitalnego;
2. Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej;
3. Podstawowej Opieki Zdrowotnej

4. Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej;
5. Izby Przyjęć;
6. Przeprowadzania badań profilaktycznych w ramach poradni medycyny pracy;
7. Rehabilitacji medycznej;
8. Transportu sanitarnego.

Struktura kapitału na dzień 01.01.2021r. przedstawia się następująco:

1. Fundusz Założycielski -	7 818 973,92
2. Fundusz Zakładu -	0,00
3. Zysk (Strata) z lat ubiegłych -	(-) 27 556 261,97
4. Zysk (Strata) z roku 2020 -	(-) 6 586 959,87

Struktura kapitału na dzień 30.06.2021r. przedstawia się następująco:

1. Fundusz Założycielski -	10 384 299,86
2. Fundusz Zakładu -	0,00
3. Zysk (Strata) z lat ubiegłych -	(-) 34 143 221,84

II. REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO SPZOZ W USTRZYKACH DOLNYCH

PRZYCHODY I STRUKTURA

Wykonanie przychodów

Plan finansowy na I półrocze 2021 r. zakładał uzyskanie przychodów w wysokości **10 741 526,02 zł**, zaś planowane koszty oszacowano na poziomie **12 699 689,50 zł**, a więc planowany wynik finansowy winien wynosić (-) 1 958 163,48 zł.

Analiza realizacji planu za I półrocze 2021 roku pokazała, że Szpital wygenerował stratę w wysokości:

- (-) 1 564 301,63 po odjęciu kosztów amortyzacji wartość rzeczywistej straty wynosi:
- (-) 1 070 717,75 zł.

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2021	WYKONANIE I PÓLROCZE 2021	% WYKONANI A
I	Przychody - sprzedaż usług			
1	Przychody ze sprzedaży usług medycznych NFZ	19 685 052,04	10 880 564,25	55,28
2	Przychody ze sprzedaży usług medycznych pozostałych	600 000,00	575 064,60	95,95
3	Przychody ze sprzedaży pozostałych usług	100 000,00	32 916,98	32,32
	Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	1 100 000,00	788 599,93	71,69
	OGÓŁEM PRZYCHODY	21 483 052,04	12 277 135,76	57,15

Tabela 1. Zestawienie planu przychodów z wykonaniem za I półrocze 2021 r.

Na dzień 30.06.2021 roku uzyskano przychody ogółem w wysokości 11 488 535,83 zł tj. 56,36 % wartości planowanych przychodów ogółem. Pozostałe przychody operacyjne i finansowe zaplanowane na poziomie 1 100 000,00 zł wykonano na poziomie 788 599,93 zł co stanowi 71,69 %

Zestawienie umów zawartych z NFZ w 2021 r.

Nr umowy	Nazwa rodzaju świadczeń	Data podpis.	Data od	Data do	Kwota zł	Nr aneksu	Data podpisania aneksu
9R/01002419202101	Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19	2021-01-12	2021-01-01	2021-12-31	3% wartości rachunków	2	2021-03-03
901002405202102	Rehabilitacja lecznicza	2021-04-23	2021-01-01	2021-12-31	9 200,00 zł	1	2021-04-23
901002419202104	Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19	2021-03-22	2021-03-01	2021-12-31	za wykonanie	6	2021-05-26
901002405202101	Rehabilitacja lecznicza	2021-01-05	2021-01-01	2021-12-31	464 866,00 zł	6	2021-06-24
901002414202101	Świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze	2021-01-05	2021-01-01	2021-12-31	1 201 101,69 zł	3	2021-01-26
901002419202101	Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19	2021-01-20	2021-01-01	2021-12-31	za wykonanie	5	2021-05-19
901002401202113	Podstawowa opieka zdrowotna	2020-12-30	2021-01-01	2021-12-31	POZ kapitacja	2	2021-01-12
901002419202103	Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19	2021-01-12	2021-01-01	2021-12-31	za wykonanie	-	-
901002402202103	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2021-01-05	2021-01-01	2021-12-31	22 615,20 zł	9	2021-06-25
901002403202101	Leczenie szpitalne	2021-01-05	2021-01-01	2021-12-31	1 962 726,72 zł	6	2021-06-23
0901002403202108	Leczenie szpitalne	2021-01-05	2021-01-01	2021-12-31	12 587 001,67 zł	15	2021-06-29
0901002402202101	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2021-01-07	2021-01-01	2021-12-31	1 441 081,78 zł	12	2021-06-25
09010024192021011	Zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19	2021-01-08	2021-01-01	2021-12-31	za wykonanie	5	2021-04-09

Tabela 2. Zestawienie umów zawartych z NFZ

Typ finansowania	Nazwa zakresu	Plan umowy 0901002403202108 wartość	Plan wartość w okresie 1 półrocze 2021r.	Faktury wartość w okresie 1 półrocze 2021r.
PSZ - odrębnie finansowane	ŚWIADCZENIA NOCNEJ I ŚWIĄTECZNEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ UDZIELANE W WARUNKACH AMBULATORYJNYCH I W MIEJSCU ZAMIESZKANIA LUB POBYTU ŚWIADCZENIOBIORCY NA OBSZARZE ZABEZPIECZENIA DO 50 TYS. ŚWIADCZENIOBIORCÓW W ZAKRESIE UZUPEŁNIONYM-UE	1 000,00 zł	500,00 zł	356,00 zł
PSZ - odrębnie finansowane	ŚWIADCZENIA W IZBIE PRZYJĘĆ - UE	5 372,00 zł	2 686,00 zł	0,00 zł
PSZ - odrębnie finansowane	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE KARDIOLOGII	63 744,00 zł	31 872,00 zł	27 667,00 zł
PSZ - odrębnie finansowane	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE KARDIOLOGII-ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	21 540,00 zł	10 770,00 zł	10 769,44 zł
PSZ - odrębnie finansowane	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE NEUROLOGII	51 468,00 zł	25 734,00 zł	25 696,20 zł
PSZ - odrębnie finansowane	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE NEUROLOGII-ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	9 120,00 zł	4 560,00 zł	4 525,40 zł
PSZ - odrębnie finansowane	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE GRUŻLICY I CHOROBY PŁUC- ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18-GO R.Ż. (ŚWIADCZENIA FINANSOWANE ODRĘBNIEM W PSZ)	190,08 zł	95,04 zł	61,78 zł
PSZ - odrębnie finansowane	BADANIA TOMOGRAFII KOMPUTEROWEJ (TK)	60 000,00 zł	15 000,00 zł	14 341,00 zł
PSZ - odrębnie finansowane	CHOROBY WEWNĘTRZNE - HOSPITALIZACJA- ŚWIADCZENIA UDZIELANE OSOBOM DO UKOŃCZENIA 18. ROKU ŻYCIA (ŚWIADCZENIA FINANSOWANE ODRĘBNIEM W PSZ)	12,96 zł	6,48 zł	0,00 zł
PSZ - odrębnie finansowane	PEDIATRIA - HOSPITALIZACJA	2 175 776,64 zł	1 087 888,32 zł	799 883,64 zł
PSZ - odrębnie finansowane	REHABILITACJA OGÓLNOUSTROJOWA W WARUNKACH STACJONARNYCH PO LECZENIU OPERACYJNYM	213 732,72 zł	106 866,36 zł	33 699,60 zł
PSZ - odrębnie finansowane	REHABILITACJA OGÓLNOUSTROJOWA W WARUNKACH STACJONARNYCH	813 638,88 zł	406 819,44 zł	272 556,06 zł
PSZ - odrębnie finansowane	REHABILITACJA OGÓLNOUSTROJOWA W WARUNKACH STACJONARNYCH DLA OSÓB O ZNACZNYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	161 549,40 zł	80 774,70 zł	0,00 zł
PSZ - odrębnie finansowane	IZBA PRZYJĘĆ	1 125 295,00 zł	558 023,00 zł	558 023,00 zł

PSZ - odrębnie finansowane	ŚWIADCZENIA NOCNEJ I ŚWIĄTECZNEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ UDZIELANE W WARUNKACH AMBULATORYJNYCH I W MIEJSCU ZAMIESZKANIA LUB POBYTU ŚWIADCZENIOBIORCY NA OBSZARZE ZABEZPIECZENIA DO 50 TYS. ŚWIADCZENIOBIORCÓW W ZAKRESIE UZUPEŁNIONYM	916 344,00 zł	458 172,00 zł	458 172,00 zł
Ryczałt PSZ	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE GRUŹLICY I CHORÓB PŁUC	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Ryczałt PSZ	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE LECZENIA GRUŹLICY I CHORÓB PŁUC- ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Ryczałt PSZ	CHOROBY WEWNĘTRZNE - HOSPITALIZACJA	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	Suma	5 618 783,68 zł	2 789 767,34 zł	2 205 751,12 zł

KOSZTY I STRUKTURA

Wykonanie planu kosztów

Rzeczywiste (wykonane) koszty z działalności za I półrocze 2021 r. wyniosły **12 803 251,59 zł** co stanowi 53,34% zaplanowanych kosztów działalności podstawowej (tabela nr 4). Analizując zestawienie można zaobserwować niewielkie przekroczenie planu w zużyciu energii elektrycznej i zużycia środków czystości, na co znaczący wpływ miały zaostżenia sanitarno-epidemiologiczne spowodowane pandemią SARS-COV-2. Znaczne zużycie energii spowodowane było toczącymi się pracami remontowymi w pomieszczeniach szpitala. Natomiast w usługach obcych przekroczenie nastąpiło w usługach remontowych, wynagrodzeniu dodatkowym COVID, i usługach wywozu śmieci. Wzrost usług wywozu śmieci wynikał między innymi z konieczności zużycia zwiększonej ilości jednorazowej bielizny i odzieży ochronnej i innych materiałów medycznych w związku z utworzonym oddziałem COVID-19 i panującą pandemią SARS-COV2 oraz likwidacji nieużytecznych materiałów znajdujących się w magazynie technicznym w związku z przeniesieniem w/w magazynu do innej lokalizacji.

Ministerstwo Zdrowia w związku z panującą pandemią wprowadziło dodatkowe wynagrodzenie dla personelu medycznego mającego bezpośredni kontakt z pacjentami COVID-owymi, niedoszacowanie wynika z faktu utworzenia od 19.03.2021 r do 19.05.2021 r oddziału COVID-19 i wypłaty dodatkowego wynagrodzenia lekarzom i pielęgniarkom zatrudnionym na umowy cywilnoprawne, które nie zostało ujęte w planie. Jest ono w całości finansowane z NFZ i nie ma wpływu na wynik finansowy.

Z analizy realizacji planu za I półrocze 2021 r., w poszczególnych rodzajach kosztów operacyjnych wynika, że uzyskana struktura kosztów odbiega nieznacznie od struktury zaplanowanej w skali półrocza i najwyższe jej przekroczenia dotyczą:

- Konto 401-03 zużycie drobnego sprzętu medycznego – 127,73%

Przekroczenie półrocznego planu o 77,73% wynika z faktu utworzenia nowych komórek organizacyjnych związanych z panującą pandemią COVID-19: punktu szczepień w dwóch lokalizacjach, oddziału COVID-19 i oddziału rehabilitacji „po-covidowej”. Funkcjonowanie w/w komórek wymagało wyposażenia w niezbędny sprzęt medyczny.

- Konto 401-06 zużycie odczynników – 73,65%

Przekroczenie planu półrocznego na k-cie 401-06 o 23,65 % wynika z faktu dużego zużycia odczynników do wykonywania testów na obecność wirusa SARS-COV-2 oraz dużą ilością badań w kierunku przeciwciał SARS-COV-2

- 401-07 Zużycie opału/gaz i olej/ – 64,79 %

Przekroczenie planu półrocznego wynika z przedłużonego sezonu grzewczego wymagającego ogrzewania pomieszczeń.

- 401-08 Zużycie energii elektrycznej – 66,64 %

Przekroczenie planu półrocznego wyniku z toczących się prac remontowych (remont i adaptacja pomieszczeń Pracowni Tomografii Komputerowej, gabinetów lekarskich), dzierżawy kontenerów służących do diagnostyki i leczenia pacjentów z COVID-19 oraz utworzonego punktu szczepień.

➤ 401-10 Zużycie środków czystości – 66,55 %

Przekroczenie planu półrocznego na k-cie 401-10 wynika ze znaczącego zużycia środków czystości spowodowanego pandemią SARS-COV2. Zaostrzenia sanitarno-epidemiologiczne obligują nas do przestrzegania procedur związanych z w/w pandemią.

➤ 401-11 Zużycie materiałów biurowych – 63,51 %

Przekroczenie planu półrocznego na k-cie 401-10 wynika z niedoszacowania zużycia materiałów biurowych.

402-02 Usługi remontowe – 191,75 %

Przekroczenie planu półrocznego wyniku z toczących się prac remontowych między innymi wykonanie robót uzupełniających w kuchni oddziału ZOL, remont oddziału rehabilitacyjnego, adaptacja pomieszczeń Pracowni Tomografii Komputerowej, naprawa windy.

➤ 402-15 Kontrakty ratowników medycznych – 79,00 %

Przekroczone koszty kontraktów ratowników medycznych wynikają z dodatkowej obsady w Izbie Przyjęć oraz Punkcie Szczepień w związku z pandemią COVID-19.

➤ 402-18 Kontrakt rehabilitacja – 58,23 %

Przekroczenie planu półrocznego wynika ze zwiększonego wypracowania punktów za usługi rehabilitacyjne.

➤ 402-20 Zakup procedur medycznych Specjalistyka – 89,82 %

Przekroczenie planu półrocznego wynika z zatrudnienia dwóch nowych lekarzy ortopedów oraz lekarza kardiologa.

402-12 Usługi bankowe – 76,56 %

Przekroczone koszty na koncie usługi bankowe wynikają z opłat za najem terminali i opłat transakcyjnych.

402-12 Usługi wywozu śmieci – 110,76 %

Przekroczenie planu półrocznego o 60,76% wynika ze zwiększonej ilości zużycia jednorazowej bielizny i odzieży ochronnej i innych materiałów medycznych w związku z utworzonym oddziałem

COVID-19 i panującą pandemią SARS-COV2 oraz likwidacji nieużytecznych materiałów znajdujących się w magazynie technicznym w związku z przeniesieniem w/w magazynu do innej lokalizacji.

402-13 Usługi najmu, dzierżawy i leasingu – 99,68 %

Przekroczenie planu półrocznego wyniku z przedłużającego się najem kontenerów służących do diagnostyki i leczenia pacjentów z COVID-19.

➤ 402-27 Dodatkowe wynagrodzenie COVID

Dodatkowe wynagrodzenie COVID nie zostało dostatecznie doszacowane. Ministerstwo Zdrowia w związku z panującą pandemią wprowadziło dodatkowe wynagrodzenie dla personelu medycznego mającego bezpośredni kontakt z pacjentami COVID-owymi, które zostało ujęte w planie. Nidoszacowanie wyniku z faktu utworzenia od 19.03.2021 r do 19.05.2021 r oddziału COVID-19 i wypłaty dodatkowego wynagrodzenia lekarzom i pielęgniarkom zatrudnionym na umowy cywilno-prawne, które nie zostało ujęte w planie.

404-04 Wynagrodzenia z tyt. umów zleceń - 102,85 %

W celu uniknięcia nadgodzin (znacznie bardziej kosztownych) zatrudniono część pielęgniarek emerytowanych i inny personel na umowy cywilno-prawne aby zapewnić ciągłość pracy szpitala (dodatkowy punkt szczepień, punkt poboru wymazów, obsada izolatek, zabezpieczenie dodatkowe Izby Przyjęć i oddziału COVID-19).

KOSZTY I ICH STRUKTURA ZA I PÓŁROCZE 2021 R.

L P	KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN 2021	WYKONANIE I PÓŁROCZE 2021	% wyk.
I	401-01	ZUŻYCIE LEKÓW	800 000,00	244 082,73	30,51
	401-02	ZUŻYCIE TLENU MEDYCZNEGO	40 000,00	12 102,19	30,25
	401-03	ZUŻYCIE DROBNEGO SPRZĘTU MEDYCZNEGO	50 000,00	63 863,50	127,73
	401-04	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW POMOCNICZYCH	550 000,00	234 508,05	42,63
	401-05	ZUŻYCIE ŚRODKÓW DEZYNFEKCYJNYCH	150 000,00	15 672,19	10,44
	401-06	ZUŻYCIE ODCZYNNIKÓW	360 000,00	265 174,46	73,65
	401-07	ZUŻYCIE OPAŁU/GAZ I OLEJ/	180 000,00	116 622,10	64,79
	401-08	ZUŻYCIE ENERGII ELEKTRYCZNEJ	190 000,00	126 633,38	66,64
	401-09	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW DO KONSERWACJI	30 000,00	11 173,59	37,24
	401-10	ZUŻYCIE ŚRODKÓW CZYSTOŚCI	50 000,00	33 279,12	66,55
	401-11	ZUŻYCIE MATERIAŁÓW BIUROWYCH	20 000,00	12 703,71	63,51
	401-12	ZUŻYCIE BIELIZNY I ODRZĘDY OCHRONNEJ	50 000,00	217,21	0,43
	401-13	ZUŻYCIE WODY I ŚCIEKI	120 000,00	49 979,93	41,64
	401-14	ZUŻYCIE PALIWA DO SAMOCHODÓW	50 000,00	21 428,46	42,85
	401-15	ZUŻYCIE POZOSTAŁYCH MATERIAŁÓW	100 000,00	52 694,52	52,69

I	MATERIAŁY ENERGIA		2 740 000,00	1 260 135,14	45,99
	402-01	USŁUGI TRANSPORTOWE	15 000,00	8 258,39	55,06
	402-02	USŁUGI REMONTOWE	20 000,00	38 349,09	191,75
	402-03	KONSERWACJA SPRZĘTU I URZĄDZEŃ	80 000,00	21 224,21	26,53
	402-04	USŁUGI POCZTOWE I TELEKOMUNIKACYJNE	40 000,00	21 955,26	54,89
	402-05	ZAKUP PROCEDUR MEDYCZNYCH - BADANIA	380 000,00	169 174,72	44,52
	402-06	ZAKUP PROC. MED. - DYŻURY LEK. RAT. I KON			
	W tym:	DYŻURY LEKARSKIE	2 800 000,00	1 480 499,20	52,88
		KONTRAKTY RATOWNIKÓW MEDYCZNYCH	300 000,00	236 993,92	79,00
		KONTRAKT RTG	170 000,00	86 580	50,93
		KONTRAKT REHABILITACJA	320 000,00	186 313,30	58,23
		KONTRAKT - USŁUGI TECHNICZNE	100 000,00	55 935,00	55,94
		KONTRAKT SEROLOGIA I LABORATORIUM	220 000,00	115 474,00	52,48
		ZAKUP PROCEDUR MED. - SPECJALISTYKA	300 000,00	269 438,40	89,82
		ORTOPEDYCZNE	150 000,00	62 440,70	41,63
	402-07	KONTRAKTY LEKARSKIE	1 300 000,00	630 670,00	48,52
	402-08	USŁUGI PRAWNICZE	15 000,00	7 380,00	49,2
	402-09	USŁUGI PRALNICZE	100 000,00	49 053,88	49,06
	402-10	USŁUGI ŻYWIENIA	500 000,00	268 305,28	53,67
	402-11	USŁUGI BANKOWE	2 000,00	1 531,13	76,56
	402-12	USŁUGI WYWOZU ŚMIECI	90 000,00	99 677,06	110,76
	402-13	USŁUGI NAJMU, DZIERŻ. I LEASINGU	40 000,00	39 872,91	99,68
	402-14	POZOSTAŁE USŁUGI	150 000,00	30 671,27	20,45
	402-16	KONTRAKTY PIELEŃNIAREK		6 937,50	
	402-22	KOSZTY INFORMATYZACJI	160 000,00	101 254,77	63,29
	402-27	DODATKOWE WYNAGRODZENIE COVID	570 000,00	500 868,46	87,88
II	USŁUGI OBCE		7 822 000,00	4 488 858,45	57,38
	403-01	PODATEK OD NIERUCHOMOŚCI	65 379,00	32 688,00	49,99
	403-02	UBEZPIECZENIE ŚRODKÓW TRANSPORTU	22 000,00	8 439,54	38,36
	403-03	OPLATA PFRON	20 000,00	5 614,00	28,07
	403-04	POZOSTAŁE - opłaty sądowe i notarialne	15 000,00	673,60	4,49
II	PODATKI I OPLATY		122 379,00	47 415,14	38,74
I	404-01	WYNAGRODZENIA STOSUNKU PRACY ZE	9 000 000,00	4 547 730,73	50,53
	404-02	WYNAGRODZENIA - NAGRODY JUBILEUSZOWE	180 000,00	62 699,89	34,83
	404-03	ODPRAWY	150 000,00	43 560,00	29,04
	404-04	WYNAGRODZENIA Z TYT UMÓW ZLECEŃ I DZIEŁO	500 000,00	514 272,63	102,85
	404-05	WYNAGRODZENIE Z TYTUŁU DYŻURU	200 000,00	155 410,98	77,7
IV	WYNAGRODZENIA		10 030 000,00	5 323 674,22	53,07
	405-01	SKŁADKI ZUS	1 800 000,00	958 969,46	53,27

	405-02	NALICZENIE ZFŚS	240 000,00	119 731,68	49,88
	405-03	KOSZTY SZKOLEŃ	75 000,00	30 308,00	40,41
	405-04	KOSZTY BHP	20 000,00	7 951,94	39,75
	405-05	ODSZKODOWANIA	0,00	0,00	
	405-06	PPK		2 087,54	
V		UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA	2 135 000,00	1 119 048,62	52,41
	400	AMORTYZACJA	1 000 000,00	493 583,88	49,35
VI		AMORTYZACJA	1 000 000,00	493 583,88	49,35
	406	POZOSTAŁE KOSZTY	150 000,00	70 536,14	47,02
VI		POZOSTAŁE KOSZTY	150 000,00	70 536,14	47,02
		OGÓŁEM KOSZTY	23 999 379,00	12 803 251,59	53,34
		OGÓŁEM PRZYCHODY - NFZ	19 683 052,04	10 880 564,25	55,27
		OGÓŁEM PRZYCHODY SPRZEDAŻ MEDYCZNA	600 000,00	575 654,60	95,94
		SPRZEDAŻ POZOSTAŁA	100 000,00	32 316,98	32,31
		Wynik na działalności	(-) 3 616 326,96	(-) 1 314 715,76	36,35
		Koszty operacyjne i finansowe	1 400 000,00	1 038 185,80	74,15
		Pozostałe przychody operacyjne i finansowe	1 100 000,00	788 599,93	71,69
		ZYSK/STRATA BRUTTO	(-) 3 016 326,96	(-) 1 564 301,63	30,90

Tabela 4. Zestawienie planu kosztów z wykonaniem za I półrocze 2021 roku w układzie rodzajowym w stosunku do wykonania
Źródło: opracowanie własne na podstawie programu „System Finansowo-Księgowo-Kosztowy” Asseco Poland

STAN ZATRUDNIENIA W SPZOZ USTRZYKI

STAN ZATRUDNIENIA W SPZOZ USTRZYKI DOLNE W PRZELICZENIU NA OSOBY					
Rodzaj personelu	Umowy o pracę		Umowy cywilnoprawne		OGÓŁEM
	Stan na 30.06.2020 r.	Stan na 30.06.2021 r.	Stan na 30.06.2020 r.	Stan na 30.06.2021 r.	
1. Lekarze	3	3	16	30	
2. Inny wyższy	4	6	3	4	
3. Pielęgniarki	85	72	6	16	
4. Położne	9	9	0	1	
5. Personel średni medyczny	17	15	12	17	
6. Personel gospodarczy	38	36	3	0	
7. Administracja	20	19	0	0	
8. Farmaceuci	1	1	0	0	
9. Personel niższy	0	0	0	0	
OGÓŁEM	177	161	40	68	

Tabela 5. Zatrudnienie na 30.06.2020 r. i 30.06.2021 r. Źródło: opracowanie własne

OCENA SYTUACJI FINANSOWEJ ZA OKRES

od 01.01.2021 od 30.06.2021 r.

Ogólna analiza realizacji Planu Finansowego SPZOZ w Ustrzykach Dolnych za I półrocze 2021 roku pokazuje, iż Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych osiągnął ujemny wynik finansowy w wysokości -1 564 301,63 zł. Ocena stanu ekonomiczno-finansowego szpitala w porównaniu do roku poprzedniego jest znacznie lepsza, choć nadal pozostaje trudna. Do najważniejszych problemów należą: ograniczona płynność finansowa i wysokie zadłużenie. Opisana sytuacja wskazuje na konieczność kontynuowania rozpoczętych w pierwszej połowie roku 2020 działań restrukturyzacyjnych, mających na celu zahamowanie zadłużenia jednostki i poprawę płynności finansowej.

W dużej mierze na wzrost kosztów w I połowie 2021r. miała wpływ bieżąca sytuacja epidemiologiczna związana z rozprzestrzenianiem się COVID-19 oraz waloryzacji wynagrodzeń.

Należy zauważyć, iż pierwsza połowa rok 2021 była okresem kryzysu wywołanym przez pandemię COVID-19. Koszty jakie zostały poniesione w zakresie działalności medycznej dotyczą wszystkich przyjętych pacjentów do naszej placówki, co nie znajduje odniesienia w rozliczeniu z NFZ w kategorii przychodów. Nadmierne wydatki wynikające z utrzymującej się pandemii COVID-19 zauważalne są w strukturze kosztów w zakresie wynagrodzeń, zużycia materiałów dezynfekcyjnych, środkach ochronny osobistej.

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych konsekwentnie realizuje program naprawczy. Wszelkie działania oraz stopień realizacji programu naprawczego były i są w dalszym ciągu konsultowane i dokonywane po uzgodnieniu z Zarządem Powiatu Bieszczadzkiego i Radą Społeczną. SPZOZ w Ustrzykach Dolnych informował Zarząd Powiatu o wszelkich podejmowanych krokach na bieżąco.

III . REALIZACJA PLANU W ZAKRESIE DZIAŁAŃ INWESTYCYJNYCH I REMONTOWYCH

W I połowie 2021r. Powiat Bieszczadzki rozstrzygnął postępowanie przetargowe na budowę budynku pawilonu szpitalnego wraz z łącznikiem. To zadanie inwestycyjne, którego realizacja przewidziana jest na lata 2021 – 2022 obejmuje również zakup wyposażenie , w tym m.in. tomografu komputerowego. Już w 2020r. zakupiono m.in. dwa łóżka wraz z oprzyrządowaniem do intensywnej opieki medycznej, sprzęt na oddział rehabilitacji oraz sprzęt do rehabilitacji na ZOL o łącznej wartości ok. 200 tys. zł. a środki na te zakupy pochodziły z darowizny oraz pomocy finansowej gmin Powiatu Bieszczadzkiego.

W ramach projektu PL-BY-UA „Razem dla ratowania życia. Zintegrowany polsko ukraiński system pierwszej pomocy w rejonie przygranicznym” oraz środki z Funduszu Inwestycji Samorządowych zakupiono w I połowie 2021r. laparoskop dla Oddziału Chirurgii- koszt ok. 800 tys. zł.

W I połowie 2021r. udało się także ukończyć remont oraz dostosować pomieszczenia Pracowni Tomografii Komputerowej. Koszt inwestycji ok. 180 tys. zł poniósł Powiat Bieszczadzki.

IV. ZOBOWIĄZANIA I NALEŻNOŚCI SPZOZ W USTRZYKACH DOLNYCH NA DZIEŃ 30.06.2021 r.

Zobowiązania ogółem stanowią kwotę 34 502 189,42 zł, wymagalne wg stanu na 30.06.2021 r. wynoszą: 1 476 543,33

Z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych rozrachunków zobowiązania stanowią kwotę wg poniżej przedstawionej struktury:

Nazwa zobowiązania	Wyszczególnienie ogółem wg stanu 30-06-2021	W tym wymagalnych wg stanu 30-06-2021
Zobowiązania ogółem, w tym:	34 502 189,42	1 476 543,33
Zobowiązania wobec ZUS	4 703 028,87	0,00
Zobowiązania wobec US	153 438,17	0,00
Zobowiązania wobec PFRON	3 564,00	0,00
Zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów	26 038 713,10	0,00
Zobowiązania z tytułu leków, materiałów medycznych	633 396,98	335 116,15
Zobowiązania z tytułu zakupu aparatury medycznej	43 595,89	20 400,00
Zobowiązania z tytułu zużycia energii, gazu, wody	49 624,17	18 146,59
Zobowiązania z tytułu usług obcych	1 427 622,32	646 201,78
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	785 417,87	25 756,00
Zobowiązania cywilnoprawne ogółem	105 484,92	25 042,36
Zobowiązania publicznoprawne (podatki)	94 137,00	61 446,00
Zobowiązania z tytułu Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	464 166,13	344 434,45

Tabela 6. Szczegółowe dane dotyczące zobowiązań na dzień 30/06/2021 r.
Źródło: opracowanie własne na podstawie programu „System Finansowo-Księgowo-Kosztowy” Asseco Poland

Na dzień 30.06.2021 r. łącznie należności z tytułu dostaw i usług oraz innych należności wynoszą :
2 329 979,91 zł

- z tytułu podpisanych umów z NFZ o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej: 2 270 517,95 zł;

-z tytułu dostaw i usług: 59 461,96 zł;

W kwocie występują należności wymagalne, które wynoszą 5 261,42 zł.

V. PODSUMOWANIE

Sytuacja ekonomiczno-finansowa Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych stanu ekonomiczno-finansowego szpitala w porównaniu do I połowy roku 2020 roku jest znacznie lepsza, choć nadal pozostaje dość trudna. Do najważniejszych problemów należą: ograniczona płynność finansowa i wysokie zadłużenie. Przyczyną złej sytuacji finansowej jest niewłaściwa, zbyt niska wycena procedur medycznych przez NFZ. Procedury te wycenione są ok 30% poniżej poziomu opłacalności. Ze względu na dość wysokie koszty stałe, podwyżki cen materiałów, leków, usług i innych niezbędnych do udzielania świadczeń zdrowotnych zasobów trudno jest osiągnąć granicę progu rentowności.

Istotnym czynnikiem wzrostu kosztów jest zagwarantowany wzrost wynagrodzeń dla pielęgniarek i lekarzy, który wpływa na oczekiwania finansowe innych grup personelu, a także przedłużająca się pandemia COVID-19.

Osiągnięcie optymalnego poziomu przychodów ze sprzedaży, a także restrukturyzacja kosztów będzie miało wpływ na stabilizację sytuacji finansowej jednostki w najbliższych latach.

Podstawowym celem SPZOZ w Ustrzykach Dolnych jest zachowanie płynności finansowej Szpitala.

SPZOZ w Ustrzykach Dolnych przechodzi głęboką restrukturyzację, zmiany organizacyjne, wymuszona sytuacją na rynku usług medycznych, koniecznością reorganizacji pracy szpitala, w celu ograniczenia wysokości ponoszonych strat oraz konsekwentna realizacji programu naprawczego zatwierdzonego w grudniu 2019 r., a uaktualniona w styczniu 2020r. oraz 2021r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ustrzykach Dolnych
38-700 Ustrzyki Dolne, ul. 29 listopada 57
woj. Podkarpackie
REGON: 370444588 NIP 589114822
tel./fax 13 461 10 28, 13 476 91 28

p. o. **DYREKTORA**
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki
Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych

mgr Joanna Łysiak

KIEROWNIK
Działu Finansowo-Księgowego
w SPZOZ w Ustrzykach Dolnych

Marta Cygan

RAPORT
O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ
SAMODZIELNEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W USTRZYKACH DOLNYCH

ZA ROK 2020

Podstawa prawna: art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2021.poz. 71)

Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej

Zespół Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych działa na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2021.poz. 71), innych ustaw, statutu nadanego Uchwałą Nr XIX/123/12 Rady Powiatu Bieszczadzkiego z dnia 15.06.2012 r. z późniejszymi zmianami. Organem założycielskim i nadzorującym Zespołu jest Powiat Bieszczadzki.

Celem działania SPZOZ jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących ratowaniu i poprawie zdrowia ludności zamieszkującej, względnie przebywającej na obszarze jego działania, a w szczególności:

- sprawowanie stacjonarnej opieki medycznej w reprezentowanych w szpitalu dziedzinach,
- udzielanie specjalistycznych świadczeń ambulatoryjnych,
- udzielanie świadczeń w zakresie pomocy doraźnej,
- udzielanie świadczeń diagnostycznych,
- udzielanie świadczeń z zakresu rehabilitacji leczniczej,
- orzekanie o stanie zdrowia,
- prowadzenie oświaty zdrowotnej i działalności w zakresie promocji zdrowia,
- wykonywanie określonego przepisami nadzoru fachowego,

- organizowanie w ustalonym zakresie opieki medycznej w sytuacjach awaryjnych i klęsk żywiołowych.

Świadczenia zdrowotne udzielane są bezpłatnie, za częściową odpłatnością lub odpłatnie na zasadach określonych w ustawie o zakładach opieki zdrowotnej, w przepisach odrębnych lub w umowie cywilnoprawnej.

Podmiot:

jest wpisany do w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem	0000017304
posiada nr statystyczny w systemie REGON	370444598
przeważający rodzaj działalności posiada symbol PKD	8610Z
jest podatnikiem podatku od towarów i usług (VAT) i posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Warszawie NIP	6891148522

Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia. Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotne. Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2020 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w cytowanym wyżej rozporządzeniu.

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2020 rok przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 10 punktów, co stanowi 14% maksymalnej punktów możliwej do uzyskania i świadczy o niestabilności ekonomiczno-finansowej jednostki.

(Analiza przypisanych punktów pomiędzy poszczególne grupy wskaźników ekonomicznych odzwierciedla ich znaczenie w ocenie ekonomiczno-finansowej SPZOZ. Samodzielne zakłady opieki zdrowotnej zgodnie z ustawą o działalności leczniczej nie są nastawione na osiągnięcie zysku).

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ
za 2020 rok

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto (%)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-37,19%	0
Zyskowności działalności operacyjnej (%)	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	-29,23%	0
Zyskowności aktywów (%)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-89,79%	0
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskan	0

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI

aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tyt. dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania	poniżej 0,6	0	0,28%	0
	od 0,60 do 1,00	4		
	ponyżej 1,00 do 1,50	8		
	ponyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli	12		

Płynności bieżącej	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł			
			10		
Płynności szybkiej	aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) – zapasy zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	0,24%	0
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskan o	

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI

Rotacji należności (w dniach)	średni stan należności z tytułu dostaw i usług $\frac{\times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	35,55%	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług $\times \text{liczba dni w okresie (365)}$ przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	42,31%	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskan o	10

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA

Zadłużenia aktywów (%)	(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania) × 100% / aktywa razem	poniżej 40%	1	412,20%	0 000
		od 40% do 60%	0		
		powyżej 60% do 80%	8		
		powyżej 80%	3		
			0		
Wypłacalności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania / fundusz własny	od 0,00 do 0,50	10	-1,21	0
		od 0,51 do 1,00	8		
		od 1,01 do 2,00	6		
		od 2,01 do 4,00	4		
		powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0		
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskano	0
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					10

Wskaźniki zyskowności

Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Dodatkowo wartości wskaźników informują o racjonalnym gospodarowaniu, gdzie przychody podmiotu przewyższają koszty.

Wskaźnik zyskowności netto (%) pokazuje jaką część przychodów stanowi odnotowany zysk lub strata. W ten sposób jest określona efektywność gospodarki finansowej w odniesieniu do relacji przychody ogółem – koszty ogółem podmiotu.

Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) określa ekonomiczną efektywność działania podmiotu, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostałej działalności operacyjnej.

Wskaźnik zyskowności aktywów (%) informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych w podmiocie aktywów, czyli wyznacza on ogólną zdolność aktywów podmiotu do generowania zysku.

Zgodnie z obowiązującym statutem celem działu Szpitala jest:

- 1) udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania;

2) promocja zdrowia.

Wprawdzie Szpital nie jest Jednostką nastawioną na maksymalizację zysku lecz na realizację ww. celów statutowych jednakże znacząca strata netto osiągnięta w roku 2020 - 5651218,86 zł skutecznie utrudnia właściwą realizację tych celów. O wielkości straty informują wysokie ujemne wartości wskaźników zyskowności.

Wskaźniki płynności

Wskaźniki płynności określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźników obniża się, to występuje ryzyko utraty przez podmiot zdolności do terminowego regulowania zobowiązań. W przypadku gdy wskaźniki są zbyt wysokie, może to świadczyć o nieefektywnym gospodarowaniu posiadanymi środkami obrotowymi, takimi jak zapasy, należności lub środki finansowe.

Wskaźnik bieżącej płynności określa zdolność podmiotu do spłaty zobowiązań krótkoterminowych poprzez upłynnienie wszystkich środków obrotowych.

Wskaźnik szybkiej płynności określa zdolność podmiotu do spłacania zobowiązań krótkoterminowych najbardziej płynnymi aktywami, tj. krótkoterminowymi należnościami i aktywami finansowymi.

Wskaźniki płynności finansowej w roku 2020 kształtowały się poniżej poziomów uznawanych za bezpieczne. Na ich poziom najistotniejszy wpływ ma osiągnięta w okresie 2016 - 2019 strata finansowa. W celu utrzymania płynności finansowej i terminowej regulacji najistotniejszych zobowiązań Podmiot posiłkował się krótkoterminowym kredytem bankowym w rachunku bieżącym. Nie wystarczało to jednak do bieżącego regulowania wszystkich zobowiązań w terminie. Na dzień 31.12.2020r. Szpital posiadał zobowiązania wymagalne w kwocie 1 048 364,77zł.

Przedstawione wskaźniki płynności wyraźnie informują o niewłaściwym zarządzaniu Jednostką w latach ubiegłych oraz o destrukcyjnym wpływie czynników zewnętrznych w latach 2017 - 2019 na sytuację finansową Jednostki - niska wycena procedur medycznych.

Wskaźniki efektywności

Wskaźnik rotacji należności (w dniach) określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściąganiem swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań.

Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) określa okres, jaki jest potrzebny podmiotowi do spłacenia swoich zobowiązań krótkoterminowych. Zbyt wysoka wartość wskaźnika może świadczyć o trudnościach podmiotu w regulowaniu swoich bieżących zobowiązań.

Wg ustawodawcy wskaźniki efektywności w roku 2020 kształtowały się na satysfakcjonujących poziomach (na co wskazuje otrzymana liczba punktów). W rzeczywistości zarówno okres rotacji należności jak i zobowiązań był zbyt długi. Szpital zmuszony był notorycznie „kredytować” Narodowy Fundusz Zdrowia poprzez utrzymywanie nadwykonań w poszczególnych zakresach kontraktu, które były warunkiem koniecznym do prowadzenia potencjalnych renegocjacji w celu podniesienia posiadanego kontraktu. Z drugiej strony, w sytuacji braku odpowiedniego poziomu nadwyżki finansowej, Szpital zmuszony był do spłaty swoich zobowiązań po terminie, co wydłużało okresy rotacji zobowiązań oraz podnosiło koszty finansowe. Z tego też względu również wskaźniki płynności finansowej nie osiągnęły satysfakcjonujących, bezpiecznych wartości.

Wskaźniki zadłużenia

Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową podmiotu.

Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań.

Wg ustawodawcy poziom wskaźnika zadłużenia aktywów w roku 2019 kształtował na poziomie dopuszczalnym (na co wskazuje otrzymana liczba punktów). Wskaźnik ten osiągnął wartość 412%, uzyskując niską ocenę punktową. O trudnej sytuacji finansowej Podmiotu świadczy jednak wartość wskaźnika wypłacalności - 1,21. Główny wpływ na w/w wskaźniki ma skutek oddziaływania niekorzystnych czynników zewnętrznych od roku 2016, których konsekwencją są ujemne wyniki finansowe i wzrost zadłużenia, poziomy wskaźników zadłużenia.

Ocena wskaźnikowa sytuacji ekonomiczno - finansowej Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena

1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	-37,19	0
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-29,23	0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-89,79	0
		1. Razem:	0
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	0,28	0
	2) wskaźnik szybkiej płynności	0,24	0
		2. Razem:	0
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	35,55	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	42,31	7
		3. Razem:	10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	412,20	0
	2) wskaźnik wypłacalności	-1,21	0
		4. Razem:	8
Łączna wartość punktów			10

Podsumowanie analizy sytuacji ekonomiczno - finansowej podmiotu leczniczego za 2020 rok - wnioski

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2020r. przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 10 punktów co stanowi 14% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o narastających problemach z utrzymaniem stabilności ekonomiczno-finansowej Jednostki. Zauważalna jest pilna konieczność wzmożenia wysiłków w celu poprawy wyników finansowych oraz płynności finansowej Podmiotu w przyszłości. W tym celu opracowano i wdrożono Program Naprawczy na lata 2019-2021, zatwierdzony przez Radę Społeczną oraz Podmiot Tworzący.

PROGNOZA SYTUACJI EKONOMICZNO – FINANSOWEJ NA KOLEJNE TRZY LATA OBROTOWE (2021, 2022, 2023) WRAZ Z OPISEM PRZYJĘTYCH ZAŁOŻEŃ

Opis przyjętych założeń makroekonomicznych i mikroekonomicznych z uwzględnieniem ich wpływu na projekcję dotyczącą sprawozdań finansowych w latach objętych prognozą.

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na okres 2020-2022 została opracowana

zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej, z uwzględnieniem założeń przedstawionych w Programie Naprawczym na lata 2019-2021, przyjętych przez Radę Społeczną oraz Organ Tworzący. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono poprawę stabilności ekonomiczno-finansowej oraz wypracowanie dodatniego wyniku finansowego.

W prognozach uwzględniono uchwalone przez Sejm zmiany w zasadach finansowania świadczeń ze środków publicznych oraz opublikowane założenia makroekonomiczne określone przez Radę Ministrów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019-2022.

Z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2019-2022 wynika, że głównym celem działalności państwa będzie zwiększenie bezpieczeństwa zdrowotnego społeczeństwa poprzez zapewnienie trwałego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń ratujących życie. W tym obszarze realizowane będą działania zwiększające dostępność leczenia, tak aby każdy obywatel otrzymał pomoc medyczną w sposób szybki i pozwalający na utrzymanie obywateli w poczuciu bezpieczeństwa. W tym celu będą prowadzone prace zorientowane nastopniowy wzrost nakładów na ochronę zdrowia. W tym zakresie WPFPP uwzględnia zapisy ustawy o zmianie ustawy z dnia 24 listopada 2017r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, która zakłada stopniowe zwiększanie nakładów na ochronę zdrowia do 2025 r. aż do osiągnięcia poziomu 6% PKB. Ustawa nowelizująca z dnia 5 lipca 2018r. skróciła zwiększanie nakładów na ochronę zdrowia o 1 rok; tj. do 2024r. (zgodnie z porozumieniem Ministra Zdrowia z Porozumieniem Rezydentów Ogólnopolskiego Związku Zawodowego Lekarzy, na podstawie którego finansowanie ochrony zdrowia przeznaczy się corocznie środki finansowe w wysokości nie niższej niż 6% PKB, z zastrzeżeniem że wysokość środków finansowych przeznaczonych na finansowanie ochrony zdrowia w latach 2018-2023 nie może być niższe niż 4,78% PKB w 2018r., 4,86% PKB w 2019r., 5,03% PKB w 2020r., 5,30% PKB w 2021r., 5,55% PKB w 2022r. i 5,80% PKB w 2023r.).

Prognozuje się, że po okresie deflacji w latach 2015-2016 oraz inflacji (średni wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych) w roku 2017 na poziomie 2,0%, w roku 2018 – na poziomie 1,6%, a w ro 2019 – na poziomie 2,3%, średnioroczne zmiany inflacji będą stopniowo podążać w kierunku celu wyznaczonego przez NBP. I tak średnioroczny wskaźnik inflacji w latach 2020-22 powinien ukształtować się na poziomie 2,5 proc.

Nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w roku 2019 wyniosło 7%. Prognozuje się, że w latach kolejnych wyniesie ono odpowiednio: w 2019r. - 7,6%, w 2020r. - 6,0%, w 2021r. - 5,8%, i w 2020r. - 5,7%.

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2021r. Plan ten był tożsamy z założeniami Programu Naprawczego na lata 2019-2021. Do prognozy sytuacji finansowej Jednostki przyjęto jednak jako podstawę skorygowany plan finansowy na rok 2021, uwzględniający stopień wykonania Programu Naprawczego na lata 2019-2021, jak również bieżącą sytuację gospodarczą, mającą wpływ na sytuację ekonomiczną Jednostki. Do prognozy przychodów na lata 2020-2023 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności Podmiotu. Niewiadomym pozostaje jednak wpływ obecnej sytuacji epidemiologicznej, w szczególności pandemii koronawirusa SARS-CoV-2, na gospodarkę i jej rozwój w okresie prognozy. Sytuacja ta z pewnością znajdzie odniesienie w sytuacji ekonomicznej Jednostki, jednak stopień wpływu i ich rodzaj jest trudny do przewidzenia. Niemniej jednak w prognozie na lata 2020-2023 starano się uwzględnić znane obecnie czynniki jak i coraz liczniejsze opinie zwracające uwagę na problemy systemu ochrony zdrowia w Polsce (szczególnie widoczne w obliczu pandemii) oraz konieczność wprowadzenia istotnych zmian w jego funkcjonowaniu.

Zgodnie z zapisami Ustawy z dnia 23 marca 2017r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, od 01.10.2017r. wprowadzono zmiany w organizacji i finansowaniu świadczeń oraz określono kwalifikację wszystkich świadczeniodawców do jednego z poziomów systemu zabezpieczenia oraz wskazania profili systemu zabezpieczenia, zakresów lub rodzajów świadczeń, w ramach których są udzielane świadczenia opieki zdrowotnej w systemie zabezpieczenia. Jednostka została zakwalifikowana do systemu zabezpieczenia w grupie szpitale na poziomie I do końca roku 2021.

Prognoza sprawozdań finansowych

Prognoza bilansu

AKTYWA	31 12 2021	31 12 2022	31 12 2023
A. Aktywa trwałe	3 836 891	3 452 032	3 336 898
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 836 891	3 452 032	3 336 898
1. Środki trwałe	3 836 891	3 452 032	3 336 898
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	37 360	37 360	37 360
b) budynki, lokale, prawa do lokali, obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 693 042	2 573 703	2 454 364
c) urządzenia techniczne i maszyny	180 852	181 756	182 665
d) środki transportu	36 942	37 126	37 312
e) inne środki trwałe	888 695	622 086	625 197
2. Środki trwałe w budowie	0	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	0	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
B. Aktywa obrotowe	5 225 390	7 966 362	10 656 957
I. Zapasy	245 915	248 374	250 858
1. Materiały	245 915	248 374	250 858
2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	0
3. Produkty gotowe	0	0	0
4. Towary	0	0	0
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0
II. Należności krótkoterminowe	1 830 479	2 025 935	2 101 464
1. Należności od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Należności od jednostek powiązanych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek	1 830 479	2 025 935	2 101 464
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 728 855	1 923 294	1 997 796
- do 12 miesięcy	1 728 855	1 923 294	1 997 796
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń z tytułów publicznoprawnych	0	0	0

c) inne	101 625	102 641	103 667
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 089 019	5 631 477	8 243 454
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 089 019	5 631 477	8 243 454
a) w jednostkach powiązanych	0	0	0
b) w pozostałych jednostkach	0	0	0
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 089 019	5 631 477	8 243 454
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 089 019	5 631 477	8 243 454
- inne środki pieniężne	0	0	0
- inne aktywa pieniężne	0	0	0
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	59 976	60 576	61 182
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) założycielski	0	0	0
D. Udziały (akcje) własne	0	0	0
Aktywa razem	9 062 281	11 418 394	13 993 855

PASYWA	31 12 2021	31 12 2022	31 12 2023
A. Kapitał (fundusz) własny	-24 500 049	-22 160 412	-19 601 664
I. Kapitał (fundusz) założycielski	7 270 699	7 270 699	7 270 699
II. Kapitał (fundusz) zakładu, w tym:	0	0	0
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	0
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-31 302 908	-31 770 747	-29 431 111
VI. Zysk (strata) netto	-467 840	2 339 636	2 558 748
VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	33 562 329	33 578 806	33 595 519
I. Rezerwy na zobowiązania	0	0	0
II. Zobowiązania długoterminowe	29 040 324	29 040 324	27 057 957
1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	29 040 324	29 040 324	27 057 957
a) kredyty i pożyczki	29 040 324	29 040 324	27 057 957
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0	0
d) zobowiązania wekslowe	0	0	0
e) inne	0	0	0
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 802 275	1 820 297	3 820 868

1. Wobec jednostek powiązanych	0	0	0
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Wobec pozostałych jednostek	1 717 086	1 734 256	3 733 967
a) kredyty i pożyczki	0	0	1 982 368
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
c) inne zobowiązania finansowe	0	0	0
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	787 287	795 160	803 111
- do 12 miesięcy	787 287	795 160	803 111
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0
e) zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0
f) zobowiązania wekslowe	0	0	0
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	125 858	127 117	128 388
h) z tytułu wynagrodzeń	633 264	639 597	645 993
i) inne	170 676	172 383	174 107
4. Fundusze specjalne	85 189	86 041	86 901
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 719 731	2 718 185	2 716 695
1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 719 731	2 718 185	2 716 695
- długoterminowe	1 423 856	1 415 894	1 407 956
- krótkoterminowe	1 295 875	1 302 291	1 308 739
Pasywa razem	9 062 281	11 418 394	13 993 855

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT	31 12 2021	31 12 2022	31 12 2023
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: - od jednostek powiązanych	19 945 297	22 188 487	23 047 998
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 945 297	22 188 487	23 047 998
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0
B. Koszty działalności operacyjnej	20 605 418	20 053 219	20 705 826
I. Amortyzacja	882 777	887 128	891 500
II. Zużycie materiałów i energii	2 080 330	2 013 960	2 054 388
III. Usługi obce	7 918 505	8 150 843	8 389 603
IV. Podatki i opłaty, w tym:	65 087	65 738	66 395
V. Wynagrodzenia	7 778 328	7 180 672	7 482 389

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 661 953	1 534 255	1 598 721
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	218 438	220 622	222 828
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-660 121	2 135 268	2 342 172
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 289 554	1 302 450	1 315 474
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
II. Dotacje	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	1 289 554	1 302 450	1 315 474
E. Pozostałe koszty operacyjne	2 836	2 864	2 893
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0
III. Inne koszty operacyjne	2 836	2 864	2 893
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	626 597	3 434 854	3 654 753
G. Przychody finansowe	2 650	2 676	2 703
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	2 650	2 676	2 703
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0
V. Inne	0	0	0
H. Koszty finansowe	1 097 087	1 097 894	1 098 708
I. Odsetki, w tym:	1 016 411	1 016 411	1 016 411
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0
IV. Inne	80 676	81 482	82 297
I. Zysk (strata) brutto (I+/-)	-467 840	2 339 636	2 558 748
J. Podatek dochodowy	0	0	0
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0
L. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-467 840	2 339 636	2 558 748

Podsumowanie prognozy

W obliczu wielu różnorodnych zmian przepisów prawnych dotyczących służby zdrowia (już obowiązujących jak i projektowanych), zarówno pozytywnych jak i bezsprzecznie negatywnych dla sytuacji finansowej Podmiotu, jak również biorąc pod uwagę obecną sytuację epidemiologiczną, przedmiotowa prognoza sporządzona została przy uwzględnieniu zasady ostrożnej wyceny.

Najważniejszym celem funkcjonowania Jednostki w okresie najbliższych 3 lat jest samobilansowanie się (uzyskanie i utrzymanie dodatniego wyniku finansowego) przy jednoczesnej stałej poprawie płynności finansowej. Stąd też prognozowane wskaźniki zyskowności dopiero do roku 2021 osiągną dodatnie wartości, kształtując się na minimalnych poziomach. Ze względu na trudną sytuację ekonomiczną (straty finansowe) Jednostki w latach 2017 – 2020 prognozowany poziom krótkoterminowych zobowiązań z tytułu dostaw i usług utrzymywać się będzie w tym okresie na stosunkowo wysokich poziomach, wskutek czego wskaźniki płynności finansowej nie osiągną oczekiwanych wartości. Natomiast prognozowane wskaźniki efektywności (rotacji należności i zobowiązań) wykazują oczekiwane poziomy.

Wskaźniki zadłużenia (wskaźnik zadłużenia aktywów oraz wskaźnik wypłacalności) w prognozie na najbliższe 3 lata kształtują się na stałych, zbliżonych do optymalnych poziomach.

Mając na uwadze obecną sytuację ekonomiczno – finansową Jednostki, posiadany potencjał, bazę sprzętowo – lokalową oraz poziom i rodzaj zobowiązań, jak również zapowiadany wzrost nakładów na finansowanie służby zdrowia, analiza prognozowanych wartości wskaźników wskazuje, iż przedstawiona prognoza ekonomiczno-finansowa funkcjonowania Jednostki w latach 2021-2023 przewiduje sukcesywną poprawę sytuacji ekonomiczno-finansowej (pomimo niezadowalających wartości części wskaźników uzyskiwanych w tym okresie) oraz uzyskanie dodatniego wyniku finansowego (w latach 2021 – 2023). Należy jednak pamiętać, że taki scenariusz będzie możliwy do realizacji jedynie z przypadku otrzymania kredytu z BGK.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ustrzykach Dolnych
38-700 Ustrzyki Dolne, ul. 29 Listopada 57
woj. Podkarpackie
REGON: 370444598 NIP 6891148322
tel./fax 13 461 10 28, 13 476 91 28

p.o. **DYREKTORA**
Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki
Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych

mgr Joanna Łysiak