

Protokół nr 10/2024
z X sesji Rady Powiatu Sokólskiego
z dnia 17 października 2024 r.

Obrady X nadzwyczajnej Sesji Rady Powiatu Sokólskiego odbyły się w dniu 17 października 2024 r., na podstawie art. 15 ust. 7 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107). Sesja odbyła się w Starostwie Powiatowym w Sokółce, ul. Marsz. J. Piłsudskiego 8 w sali numer 29. Sesję rozpoczęto o godz. 11:05.

Przewodniczący Rady Krzysztof Krasiński stwierdził, że w momencie rozpoczęcia sesji obecnych jest 17 radnych oraz zaproszeni goście. Nieobecni Radni: (Bożena Jolanta Jelska-Jaroś, Piotr Karol Bujwicki).

Obrady protokołowała Emilia Kalicka-Sztukowska.

Lista obecności- załącznik nr 1 do protokołu.

Przewodniczący Rady Krzysztof Krasiński otworzył X nadzwyczajną sesję Rady Powiatu Sokólskiego, a następnie powitał wszystkich obecnych.

Obrady sesji były nagrywane i udostępnione do publicznej wiadomości pod linkiem: [Sesja Rady w dniu czwartek, 17 października 2024 - transmisja z obrad Rady | Rada Powiatu Sokólskiego na platformie eSesja.pl](#)

Ad. 2 Przedstawienie porządku obrad.

Przewodniczący Rady Krzysztof Krasiński poinformował, że nie wpłynęły uwagi do porządku obrad.

Porządek obrad był następujący:

1. Otwarcie sesji.
2. Przedstawienie porządku obrad.
3. Rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie zmiany budżetu Powiatu Sokólskiego na rok 2024.
4. Rozpatrzenie projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie określenia zasad zbywania, oddawania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenia aktywów trwałych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Powiat Sokólski jest podmiotem tworzącym.
5. Rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce na lata 2024-2026.
6. Rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej na lata 2024-2026.
7. Zamknięcie sesji.

Ad. 3 Rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie zmiany budżetu Powiatu Sokólskiego na rok 2024.

Projekt uchwały w sprawie zmiany budżetu Powiatu Sokólskiego na rok 2024 przedstawiła Małgorzata Dechnik Zastępca Skarbnika Powiatu informując, iż w uchwale budżetowej dokonano zmiany w planie dochodów i wydatków nie zmieniając kwoty deficytu. Wprowadzono do budżetu wpływ w kwocie 162 417 zł z tytułu otrzymanych odszkodowań za zniszczone mienie Powiatu (dot. budynków na ul. Kryńskiej oraz poradni psychologiczno-pedagogicznej w Sokółce). Przyjęto darowiznę od Banku Spółdzielczego w kwocie 10 000 zł na organizację Powiatowego Biegu Niepodległości. Na modernizację węzła cieplnego w Zespole Szkół w Sokółce przeznaczono 20 000 zł. Zabezpieczono środki w kwocie 227 000 zł na wniesienie kapitału zakładowego przez powiat do tworzonej przez powiat spółki „Sokół” Sp. z o.o. non profit. Przeznaczono dotację w kwocie 16 682,57 zł na realizację zadania pn.: „ Zakup endoskopowych narzędzi bipolarnych” dla SP ZOZ w Sokółce. Zabezpieczono środki w kwocie 73 300 zł na nadzór inwestorski zwiększając wartość zadania pn.: „Utworzenie Powiatowego

Zakładu Aktywności Zawodowej w Dąbrowie Białostockiej”. Wprowadzono zadanie „Dostawa i montaż pomp ciepła wraz z wykonaniem pełnego źródła ciepła w Placówce Opiekuńczo-Wychowawczej typu Rodzinnego „Perełka” w Kuźnicy”. W planie wydatków zabezpieczono środki w kwocie na współorganizację Międzynarodowego Pucharu Polski Kobiet i Mężczyzn w boksie.

Opinie Komisji:

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Publicznych Mariusz Stefanowicz poinformował, iż komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Przewodniczący Komisji Oświaty, Kultury i Sportu Adam Bojarzyński poinformował, iż komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Przewodniczący Komisji Ochrony Zdrowia, Opieki Społecznej i Bezpieczeństwa Publicznego Stanisław Kopciewski poinformował, iż komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Przewodniczący Komisji Transportu, Rolnictwa, Leśnictwa i Ochrony Środowiska Paweł Łabanowicz poinformował, iż komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Przewodniczący Komisji Rodziny i Polityki Senioralnej Janusz Wałuszko poinformował, iż komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Radny Mateusz Adaszczyk zwrócił się z pytaniem, kiedy rozpocznie się remont drogi w Wroczyńszczyźnie.

Starosta Piotr Rećko wyjaśnił, iż Zarząd nie wycofał się z realizacji inwestycji na Wroczyńszczyźnie. W październiku Urząd Wojewódzki dokona korekty poziomu dofinansowania. Do realizacji inwestycji jest potrzebny udział Gminy Dąbrowa Białostocka. Burmistrz Gminy Dąbrowa Białostocka uważa, że zakres prac przekracza możliwości finansowe Gminy. Po rozstrzygnięciu powyższych kwestii zostanie podjęta decyzja o dalszym postępowaniu.

Radny Piotr Rygasiewicz zwrócił się z pytaniem, jaki jest powód znakowania drzew wzdłuż dróg powiatowych? Dopytywał, czy wszystkie oznakowane drzewa zostaną wycięte?

Starosta Piotr Rećko przypomniał, że na poprzednich posiedzeniach Radni wnioskowali o odkrzaczenie poboczy wzdłuż dróg powiatowych. W związku z zakończeniem okresu lęgowego ptaków przystąpiono do prac zmierzających do odkrzaczenia poboczy i poprawy bezpieczeństwa na drogach powiatowych.

Radna Ewa Puszko wyjaśniła, że nie było mowy o wycinie drzew rosnących na poboczach dróg.

Radny Krzysztof Bach zauważył, iż w Gminie Janów, Suchowola i Korycin drzewa, są utrzymywane i nie stanowią zagrożenia, a w Gminie Szudziałowo i Krynki oznakowano drzewa do masowej wycinki.

Starosta Piotr Rećko wyjaśnił, iż wycinka skonsultowana została z burmistrzami i wójtami gmin. Zdanie wóldarzy jest zgodne i jednoznaczne co do potrzeby uporządkowania poboczy poprzez wycinkę drzew. Starosta dodał, iż zostaną wykonane nowe nasadzenia.

Przewodniczący Rady Krzysztof Krasieński zarządził głosowanie nad przyjęciem uchwały w sprawie zmiany budżetu Powiatu Sokólskiego na rok 2024.

Głosowano w sprawie: Rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie zmiany budżetu Powiatu Sokólskiego na rok 2024.

ZA: 12, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 4, BRAK GŁOSU: 1, NIEOBECNI: 2

Wyniki imienne

ZA (12)

Krzysztof Bach, Jerzy Białomyzy, Adam Bojarzyński, Stanisław Kopciewski, Krzysztof Krasieński, Paweł Łabanowicz, Kazimierz Łabieniec, Łukasz Owsiejko, Krzysztof Pawłowski, Tomasz Potapczyk, Piotr Rećko, Mariusz Stefanowicz

PRZECIW (0)

WSTRZYMUJĘ SIĘ (4)

Mateusz Adaszczyk, Mieczysław Kazimierz Baszko, Ewa Puszko, Janusz Wałuszko

BRAK GŁOSU (1)

Piotr Rygasiewicz

NIEOBECNI (2)

Piotr Karol Bujwicki, Bożena Jolanta Jelska - Jaros

Uchwała została przyjęta.

Uchwała nr X/77/2024 z dnia 17 października 2024 r. w sprawie zmiany budżetu Powiatu Sokólskiego na rok 2024- załącznik nr 2 do protokołu.

Ad. 4 Rozpatrzenie projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie określenia zasad zbywania, oddawania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenia aktywów trwałych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Powiat Sokólski jest podmiotem tworzącym.

Starosta Piotr Recko zwrócił uwagę, że wyjście w trakcie sesji Radnego Piotra Rygasiewicza powinno być odnotowane.

Przewodniczący Rady Krzysztof Krasiński wyjaśnił, że na poprzedniej sesji jeden z radnych również opuścił salę obrad po podpisaniu listy obecności. W takich przypadkach diety nie będą radnym wypłacone.

Projekt uchwały w sprawie określenia zasad zbywania, oddawania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenia aktywów trwałych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Powiat Sokólski jest podmiotem tworzącym przedstawił Radosław Kabelis - podinspektor Referatu Zdrowia i Spraw Obywatelskich informując, że zgodnie z art. 54 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej zbycie, oddanie w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie aktywów trwałych Zakładu, może nastąpić wyłącznie na zasadach określonych przez podmiot tworzący. Uchwałą Nr XV/97/2012 Rady Powiatu Sokólskiego z dnia 27 kwietnia 2012 r. w sprawie określenia zasad zbywania, oddawania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenia aktywów trwałych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej dla których Powiat Sokólski jest podmiotem tworzącym, zmienionej uchwałą Nr XXVII/190/2013 Rady Powiatu Sokólskiego z dnia 11 października 2013 r. oraz zmienionej uchwałą Nr LXXIII/468/2023 Rady Powiatu Sokólskiego z dnia 18 maja 2023 r., ustalone zostały zasady zbycia, oddania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie aktywów trwałych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Powiat Sokólski jest podmiotem tworzącym. Projektowana zmiana dotyczy wartości szacunkowej mienia ruchomego, którego zbycie, oddanie w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie wymaga zgody Rady Powiatu Sokólskiego z 3 500,00 zł na kwotę 10 000,00 zł biorąc pod uwagę art. 16 d ustawy z dnia 15 lutego 1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych dotyczący nisko cennych składników majątku oraz nie stosowania trybu przetargowego w odniesieniu od zbywania, oddawania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenia mienia ruchomego, którego wartość szacunkowa nie przekracza kwoty 10 000 zł. Zgodnie z art. 16 d ust. 1 ww. ustawy podatnicy mogą nie dokonywać odpisów amortyzacyjnych od wartości niematerialnych i prawnych, których wartość początkowa nie przekracza 10 000 zł., wydatki poniesione na ich nabycie stanowią wówczas koszty uzyskania przychodów w miesiącu oddania ich do używania. Do końca 2017 r. wartość początkowa składnika wartości niematerialnych i prawnych wynosiła 3 500 zł. Od 1 stycznia 2018 r. limit ten wynosi 10 000 zł. Jeżeli wartość początkowa składnika wartości niematerialnych i prawnych jest równa lub niższa niż 10 000 zł podatek może dokonywać odpisów amortyzacyjnych jednorazowo w miesiącu oddania do używania albo w miesiącu następnym. Od momentu przyjęcia poprzedniego limitu w wysokości 3 500 zł realna wartość pieniądza uległa zmianie a zwiększenie do 10 000 zł pozwoli na dostosowanie uchwały do obecnych warunków gospodarczych. Ponadto zmiana dotycząca zwiększenia limitu mienia ruchomego, którego zbycie wymaga zgody Zarządu Powiatu Sokólskiego, pozwoli na bardziej elastyczne i szybkie podejmowanie decyzji w sprawach dotyczących zarządzania majątkiem o niskiej wartości, bez konieczności angażowania Rady Powiatu. Podniesienie limitu do 10 000 zł wciąż pozwoli na zachowanie pełnej kontroli Rady Powiatu nad mieniem o większej wartości, co chroni interes publiczny

a jednocześnie pozwala na bardziej elastyczne zarządzanie mieniem Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej, dla których Powiat Sokólski jest podmiotem tworzącym. Podjęcie niniejszej uchwały należy uznać za uzasadnione.

Opinie Komisji:

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Publicznych Mariusz Stefanowicz poinformował, iż komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Przewodniczący Komisji Ochrony Zdrowia, Opieki Społecznej i Bezpieczeństwa Publicznego Stanisław Kopciewski poinformował, iż komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Nie zgłoszono pytań i uwag.

Przewodniczący Rady Krzysztof Krasiński zarządził głosowanie w sprawie przyjęcia projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie określenia zasad zbywania, oddawania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenia aktywów trwałych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Powiat Sokólski jest podmiotem tworzącym.

Głosowano w sprawie: Rozpatrzenie projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie określenia zasad zbywania, oddawania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenia aktywów trwałych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Powiat Sokólski jest podmiotem tworzącym.

ZA: 16, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 3

Wyniki imienne

ZA (16)

Mateusz Adaszczyk, Krzysztof Bach, Mieczysław Kazimierz Baszko, Jerzy Białomyzy, Adam Bojarzyński, Stanisław Kopciewski, Krzysztof Krasiński, Paweł Łabanowicz, Kazimierz Łabieniec, Łukasz Owsiejko, Krzysztof Pawłowski, Tomasz Potapczyk, Ewa Puszko, Piotr Rećko, Mariusz Stefanowicz, Janusz Wałuszko

PRZECIW (0)

WSTRZYMUJĘ SIĘ (0)

BRAK GŁOSU (0)

NIEOBECNI (3)

Piotr Karol Bujwicki, Bożena Jolanta Jelska - Jaroś, Piotr Rygasiewicz

Uchwała została przyjęta.

Uchwała X/78/2024 z dnia 17 października 2024 r. zmieniającej uchwałę w sprawie określenia zasad zbywania, oddawania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenia aktywów trwałych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Powiat Sokólski jest podmiotem tworzącym – załącznik nr 3 do protokołu.

Ad. 5 Rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce na lata 2024-2026.

Projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce na lata 2024-2026 Radosław Kabelis - podinspektor Referatu Zdrowia i Spraw Obywatelskich informując, iż zgodnie z art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, jeżeli w sprawozdaniu finansowym zakładu wystąpiła strata netto, kierownik samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w terminie 3 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego, sporządza program naprawczy i przedstawia do podmiotowi tworzącemu w celu zatwierdzenia. Program naprawczy sporządzany jest na okres nie dłuższy niż 3 lata oraz powinien uwzględniać raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, o którym mowa w art. 53a ust. 1 ustawy o działalności leczniczej.

W sprawozdaniu finansowym Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce za rok 2023 wystąpiła strata netto w wysokości 8 044 417,68 zł. Dyrektor realizując obowiązek ustawowy sporządził i przedłożył do zatwierdzenia "Plan naprawczy 2024-2026 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce". Plan naprawczy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce został opracowany z uwzględnieniem raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej i obejmuje działania naprawcze na lata 2024-2026. Rada Powiatu Sokólskiego będąca podmiotem tworzącym dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce jest podmiotem właściwym do zatwierdzenia przedstawionego programu. W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

Opinie Komisji:

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Publicznych Mariusz Stefanowicz poinformował, iż komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Przewodniczący Komisji Ochrony Zdrowia, Opieki Społecznej i Bezpieczeństwa Publicznego Stanisław Kopciewski poinformował, iż komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Radna Ewa Puszek zwróciła się z pytaniem, czy zamknięcie oddziału paliatywnego związane jest z remontem? Kiedy oddział zostanie ponownie uruchomiony? Czy do końca roku 2024 zostanie zakupiony aparat USG do poradni ginekologicznej?

Anna Aniśkiewicz Dyrektor SP ZOZ w Sokółce potwierdziła, iż działalność oddziału z powodu remontu wstępnie została zawieszona na 3 miesiące. Zakup aparatu USG do poradni ginekologicznej jest w trakcie procedury przetargowej, jeżeli ta procedura zakończy się pomyślnie zakup aparatu będzie możliwy do końca roku.

Radny Mieczysław Baszko zauważył, iż w 2023 roku nastąpił skok w zatrudnieniu personelu w administracji szpitala. Radny zwrócił się z pytaniem, czym jest to podyktowane, ponieważ Dyrektor przedstawiając wcześniejsze plany naprawcze twierdziła, iż zmniejszenie zatrudnienia w administracji szpitala pozwoli na ograniczenie wydatków szpitala. Radny dodał, iż słyszy opinie o niskiej, jakości świadczonych usług przez SP ZOZ w Sokółce.

Anna Aniśkiewicz- Dyrektor Szpitala SP ZOZ w Sokółce zauważyła, iż powstałe zadłużenie jest efektem poprzedniej dyrekcji szpitala. Dyrektor wyjaśniła, iż zatrudnienie wynika z tego, iż osoby pracujące w administracji wcześniej były zatrudnione na umowę zlecenie, a to nie było wykazywane w tabeli etaty, obecnie te osoby zatrudnione, są na umowę o pracę tak, więc nie ma wzrostu zatrudnienia, a dogłębna analiza programu naprawczego pozwoli na dostrzeżenie pozytywnych zmian w rozwoju szpitala.

Starosta Piotr Rećko dodał, iż mieszkańcy dostrzegają pozytywne zmiany zachodzące w Sokólskim szpitalu. Mówienie o złej, jakości świadczonych usług obraża cały personel medyczny. Starosta podziękował dla Dyrektora SP ZOZ Annie Aniśkiewicz za rozwój szpitala podkreślając, iż problemy finansowe szpitala wynikają ze złego rozliczania świadczonych usług.

Radny Mateusz Adaszczyk zwrócił się z pytaniem jak będą wyglądały w kolejnych latach koszty finansowe? Czy podjęte działania w zakresie remontów pozwolą na unikanie kar z NFZ?

Dyrektor Anna Aniśkiewicz wyjaśniła, że kara nałożona przez NFZ w kwocie 650 000 zł dotyczyła nieprawidłowego rozpisania procedur medycznych przez oddział internistyczny w latach 2018-2019. Obecnie prowadzona jest kontrola dotycząca rozliczania środków COVID-owych przyznawanych w latach 2021-2022. Dyrektor Anna Aniśkiewicz dodała, iż obejmując stanowisko w marcu 2023 roku na rachunku zaciągnięty był kredyt w wysokości 10 000 000 zł, który udało się rozłożyć na raty, przez co odsetki od kredytu są bardzo wysokie i spłata dostawców również jest utrudniona. Kwota otrzymanego z NFZ ryczałtu jest stała. Liczymy, że dzięki podjętym działaniom w następnym roku kwota ryczałtu zostanie podniesiona. Obecnie wypłacony ryczałt wystarcza jedynie na pokrycie bieżących wydatków.

Przewodniczący Rady Krzysztof Krasieński zarządził głosowanie nad przyjęciem projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce na lata 2024-2026.

Głosowano w sprawie: Rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce na lata 2024-2026.

ZA: 13, PRZECIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 3, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 3

Wyniki imienne

ZA (13)

Krzysztof Bach, Jerzy Białomyzy, Adam Bojarzyński, Stanisław Kopciewski, Krzysztof Krasieński, Paweł Łabanowicz, Kazimierz Łabieniec, Łukasz Owsiejko, Krzysztof Pawłowski, Tomasz Potapczyk, Piotr Rećko, Mariusz Stefanowicz, Janusz Wałuszko

PRZECIW (0)

WSTRZYMUJĘ SIĘ (3)

Mateusz Adaszczyk, Mieczysław Kazimierz Baszko, Ewa Puszeko

BRAK GŁOSU (0)

NIEOBECNI (3)

Piotr Karol Bujwicki, Bożena Jolanta Jelska - Jaroś, Piotr Rygasiewicz

Uchwała została przyjęta.

Uchwała X/79/2024 z dnia 17 października 2024 r. w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce na lata 2024-2026 - załącznik nr 4 do protokołu.

Ad. 6 Rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej na lata 2024-2026.

Projekt uchwały w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce na lata 2024-2026 Radosław Kabelis- podinspektor Referatu Zdrowia i Spraw Obywatelskich informując, iż zgodnie z art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej, jeżeli w sprawozdaniu finansowym zakładu wystąpiła strata netto, kierownik Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w terminie 3 miesięcy od upływu terminu do zatwierdzenia sprawozdania finansowego, sporządza program naprawczy i przedstawia go podmiotowi tworzącemu w celu zatwierdzenia. Program naprawczy sporządzany jest na okres nie dłuższy niż 3 lata oraz powinien uwzględniać raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, o którym mowa w art. 53a ust. 1 ustawy o działalności leczniczej.

W sprawozdaniu finansowym Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej za rok 2023 wystąpiła strata netto w wysokości: 450589,15 zł. Dyrektor, realizując obowiązek ustawowy, sporządził i przedłożył do zatwierdzenia "Program naprawczy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej na lata 2024-2026". Plan naprawczy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej został opracowany z uwzględnieniem raportu o sytuacji ekonomiczno-finansowej i obejmuje działania naprawcze na lata 2024-2026.

Rada Powiatu Sokólskiego, będąca podmiotem tworzącym dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej, jest podmiotem właściwym do zatwierdzenia przedstawionego programu. W związku z powyższym podjęcie uchwały jest zasadne.

Opinie Komisji:

Przewodniczący Komisji Budżetu i Finansów Publicznych Mariusz Stefanowicz poinformował, iż komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Przewodniczący Komisji Ochrony Zdrowia, Opieki Społecznej i Bezpieczeństwa Publicznego Stanisław Kopciewski poinformował, iż komisja pozytywnie zaopiniowała projekt uchwały.

Nie zgłoszono pytań i uwag.

Przewodniczący Rady Krzysztof Krasieński zarządził głosowanie nad przyjęciem projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej na lata 2024-2026.

Głosowano w sprawie: Rozpatrzenie projektu uchwały w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej na lata 2024-2026.

ZA: 16, PRZECIWIW: 0, WSTRZYMUJĘ SIĘ: 0, BRAK GŁOSU: 0, NIEOBECNI: 3

Wyniki imienne

ZA (16)

Mateusz Adaszczyk, Krzysztof Bach, Mieczysław Kazimierz Baszko, Jerzy Białomyzy, Adam Bojarzyński, Stanisław Kopciewski, Krzysztof Krasieński, Paweł Łabanowicz, Kazimierz Łabieniec, Łukasz Owsiejko, Krzysztof Pawłowski, Tomasz Potapczyk, Ewa Puszek, Piotr Rećko, Mariusz Stefanowicz, Janusz Wałuszko

PRZECIWIW (0)

WSTRZYMUJĘ SIĘ (0)

BRAK GŁOSU (0)

NIEOBECNI (3)

Piotr Karol Bujwicki, Bożena Jolanta Jelska - Jaroś, Piotr Rygasiewicz

Uchwała została przyjęta.

Uchwała X/80/2024 z dnia 17 października 2024 r. w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej na lata 2024-2026 - załącznik nr 5 do protokołu.

Ad. 7 Zamknięcie obrad.

W związku z wyczerpaniem porządku Przewodniczący Rady Krzysztof Krasieński zamknął obrady X sesji Rady Powiatu o godzinie 12:25.

Protokołowała




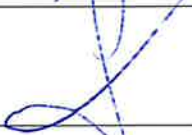







Emilia Kalicka-Szubanka
Emilia Kalicka-Szutowska

PRZEWODNICZĄCY RADY

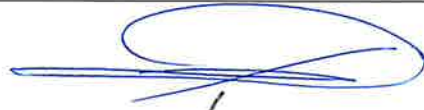
Krzysztof Krasieński
Krzysztof Krasieński

Rada Powiatu Sokólskiego - Rada Powiatu Sokólskiego
nadzwyczajna Sesja Rady Powiatu Sokólskiego w dniu 17
października 2024

Lista obecności:

| Nazwisko i Imię | Podpis | Uwagi |
|----------------------------------|--|-------|
| 1. Adaszczyk Mateusz |  | |
| 2. Bach Krzysztof |  | |
| 3. Baszko Mieczysław Kazimierz |  | |
| 4. Białomyzy Jerzy |  | |
| 5. Bojarzyński Adam |  | |
| 6. Bujwicki Piotr Karol |  | |
| 7. Jelska - Jaroś Bożena Jolanta |  | |
| 8. Kopciewski Stanisław |  | |
| 9. Krasieński Krzysztof |  | |
| 10. Łabanowicz Paweł |  | |
| 11. Łabieniec Kazimierz |  | |

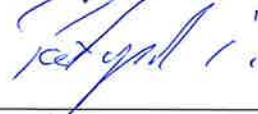
12. Owsiejko Łukasz



13. Pawłowski Krzysztof



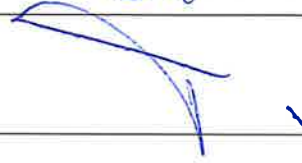
14. Potapczyk Tomasz



15. Puszko Ewa



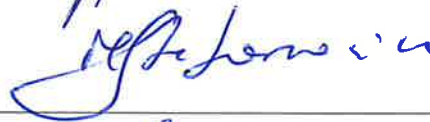
16. Rećko Piotr



17. Rygasiewicz Piotr



18. Stefanowicz Mariusz



19. Wałuszko Janusz



UCHWAŁA NR X/77/2024
RADY POWIATU SOKÓLSKIEGO
z dnia 17 października 2024 r.
w sprawie zmiany budżetu Powiatu Sokólskiego na rok 2024

Na podstawie art. 12 pkt 5 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) uchwała się, co następuje:

§ 1. Dokonuje się zwiększenia w planie dochodów budżetowych o kwotę **182 417,00 zł** oraz przeniesienia, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Dokonuje się zwiększenia w planie wydatków budżetowych o kwotę **195 617,00 zł**, zmniejszenia o kwotę **13 200,00 zł** oraz przeniesienia, zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Dokonuje się zmiany załącznika "Limity wydatków na zadania majątkowe realizowane w roku 2024", zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 4. Dokonuje się zmiany załącznika "Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu powiatu na rok 2024", zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 5. Budżet po dokonanych zmianach wynosi:

1/ dochody ogółem: **185 858 402,08 zł,**

 dochody bieżące - **121 945 763,81 zł,**

 dochody majątkowe - **63 912 638,78 zł;**

2/ wydatki ogółem: **223 178 534,27 zł,**

 wydatki bieżące - **119 227 854,73 zł,**

 wydatki majątkowe - **103 950 679,54 zł;**

3/ deficyt roku 2024 w kwocie **37 320 132,19 zł** będzie pokryty przychodami:

- z wpływów ze sprzedaży wyemitowanych papierów wartościowych w kwocie 11 000 000,00 zł,
- wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1 251 416,33 zł,
- wynikającymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu, określonych w Ustawie z dnia 31 marca 2020 r. o zmianie ustawy o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych oraz niektórych innych ustaw w kwocie 29 628,92 zł,
- wynikającymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu, określonych w Ustawie z dnia 23 października 2018 r. o Rządowym Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 13 532 312,48 zł,
- wynikającymi ze szczególnych zasad wykonywania budżetu, określonych w ustawie z dnia 27 sierpnia 1997 r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych w kwocie

879 998,00 zł,

- z wolnych środków, jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczeń papierów wartościowych w kwocie 10 626 776,46 zł.

§ 6. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Sokólskiego.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Przewodniczący Rady

Krzysztof Krasiński

spoc. Justyna Miszkin

SKARŻYNO POWIATU

Anna Joanna Fiszczyńska

Zmiany dochodów w budżecie powiatu na rok 2024

w złotych

Rodzaj zadania:

Poroz. z AR

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan przed zmianą | Zmniejszenie | Zwiększenie | Plan po zmianach (5+6+7) |
|--|----------|---|-------|-------------------|--------------|-------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| bieżące | | | | | | | |
| bieżące razem: | | | | 260 749,00 | 0,00 | 0,00 | 260 749,00 |
| w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Rodzaj zadania:

Poroz. z JST

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan przed zmianą | Zmniejszenie | Zwiększenie | Plan po zmianach (5+6+7) |
|--|----------|---|-------|-------------------|--------------|-------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| bieżące | | | | | | | |
| bieżące razem: | | | | 809 936,00 | 0,00 | 0,00 | 809 936,00 |
| w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

majątkowe

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|-------------|-------------|-------------|-------------|
| majątkowe razem: | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Rodzaj zadania:

Własne

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan przed zmianą | Zmniejszenie | Zwiększenie | Plan po zmianach (5+6+7) |
|----------------|----------|---|----------------------|-------------------|--------------|-------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| bieżące | | | | | | | |
| 600 | | | Transport i łączność | 2 127 763,88 | -515 000,00 | 515 000,00 | 2 127 763,88 |

| | | | | | | | |
|-----|-------|------|--|------------|-------------|------------|------------|
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 60014 | | Drogi publiczne powiatowe | 555 905,88 | -515 000,00 | 515 000,00 | 555 905,88 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0620 | Wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość | 0,00 | 0,00 | 515 000,00 | 515 000,00 |
| | | 0690 | Wpływy z różnych opłat | 515 000,00 | -515 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 700 | | | Gospodarka mieszkaniowa | 544 150,00 | 0,00 | 155 684,00 | 699 834,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 70005 | | Gospodarka gruntami i nieruchomościami | 544 150,00 | 0,00 | 155 684,00 | 699 834,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 0,00 | 0,00 | 155 684,00 | 155 684,00 |
| 854 | | | Edukacyjna opieka wychowawcza | 369 400,00 | 0,00 | 16 733,00 | 386 133,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 85406 | | Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne | 400,00 | 0,00 | 6 733,00 | 7 133,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0950 | Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów | 0,00 | 0,00 | 3 233,00 | 3 233,00 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 400,00 | 0,00 | 3 500,00 | 3 900,00 |
| | 85410 | | Internaty i bursy szkolne | 318 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 328 000,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0970 | Wpływy z różnych dochodów | 305 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 315 000,00 |
| 926 | | | Kultura fizyczna | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 92605 | | Zadania w zakresie kultury fizycznej | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0960 | Wpływy z otrzymanych spadków, zapisów i darowizn w postaci pieniężnej | 0,00 | 0,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |

| | | | | | |
|-----------------------|--|-----------------------|--------------------|-------------------|-----------------------|
| bieżące razem: | | 108 448 874,44 | -515 000,00 | 697 417,00 | 108 631 291,44 |
| | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 1 508 061,12 | 0,00 | 0,00 | 1 508 061,12 |

| | | | | | |
|-------------------------|--|----------------------|-------------|-------------|----------------------|
| majątkowe | | | | | |
| majątkowe razem: | | 63 912 638,27 | 0,00 | 0,00 | 63 912 638,27 |
| | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 546 966,56 | 0,00 | 0,00 | 546 966,56 |

Rodzaj zadania:

Zlecone

| Dział | Rozdział | § | Nazwa | Plan przed zmianą | Zmniejszenie | Zwiększenie | Plan po zmianach (5+6+7) |
|-----------------------|----------|---|--|-----------------------|--------------------|-------------------|--------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| bieżące | | | | | | | |
| bieżące razem: | | | | 12 243 787,37 | 0,00 | 0,00 | 12 243 787,37 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ogółem: | | | | 185 675 985,08 | -515 000,00 | 697 417,00 | 185 858 402,08 |
| | | | w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | 2 055 027,68 | 0,00 | 0,00 | 2 055 027,68 |

(* kol 2 do wykorzystania fakultatywnego)

PRZEWODNICZĄCY RADY
Krzysztof Krasieński
 Krzysztof Krasieński

Część opisowa do załącznika nr 1:

W dz. 600 rozdz. 60014 - Drogi publiczne powiatowe - przeniesienia dokonano w celu prawidłowego ujęcia wpływów za zajęcie pasa drogowego w związku ze zmianą rozporządzenia w sprawie klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych

W dz. 700 rozdz. 70005 - Gospodarka gruntami i nieruchomościami - zwiększenia o kwotę **155 684,00 zł** dokonano w związku z otrzymaniem odszkodowania za zniszczone w wyniku pożaru mienie.

W dz. 854 rozdz. 85406 - Poradnie psychologiczno - pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne - zwiększenia o kwotę **6 733,00 zł** dokonano przypisując do planu dochodów osiągnięte wpływy w Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej w Sokółce, w tym z tytułu odszkodowania za uszkodzone mienie.

W dz. 854 rozdz. 85410 - Internaty i bursy szkolne - zwiększenia o kwotę **10 000,00 zł** dokonano w związku z osiąganiem wyższych niż planowano wpływów w Zespole Szkół Rolniczych w Sokółce.

W dz. 926 rozdz. 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej - zwiększenia o kwotę **10 000,00 zł** dokonano w związku z otrzymaniem darowizny od Banku Spółdzielczego na organizację Powiatowego Biegu Niepodległości "1918 metrów wolności".

R. B. Jani

Zmiany wydatków w budżecie powiatu na rok 2024

Rodzaj zadania: **Poroz. z AR**

| Dział | Rozdział | § / grupa | Nazwa | Plan | Wydatki bieżące | Z tego: | | | | | | | | | | Wydatki majątkowe | z tego: | | | |
|-----------------------|----------|-----------|-------|--------------|-----------------|-------------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|---------------|----------------------------------|--|-------------------|----------------------------------|---|--|--|
| | | | | | | wydatki jednostek budżetowych | z tego: | | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługa długu | inwestycje i zakupy inwestycyjne | w tym: | | zakup i objęcie akcji i udziałów | Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego | | |
| | | | | | | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | | | | | | | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | | | | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | | |
| Wydatki razem: | | | | przed zmianą | 86 200,00 | 86 200,00 | 86 200,00 | 80 800,00 | 5 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 86 200,00 | 86 200,00 | 86 200,00 | 80 800,00 | 5 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Rodzaj zadania: **Poroz. z JST**

| Dział | Rozdział | § / grupa | Nazwa | Plan | Wydatki bieżące | Z tego: | | | | | | | | | | Wydatki majątkowe | z tego: | | | |
|-----------------------|----------|-----------|-------|--------------|-----------------|-------------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|---------------|----------------------------------|--|-------------------|----------------------------------|---|--|--|
| | | | | | | wydatki jednostek budżetowych | z tego: | | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługa długu | inwestycje i zakupy inwestycyjne | w tym: | | zakup i objęcie akcji i udziałów | Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego | | |
| | | | | | | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | | | | | | | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | | | | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | | |
| Wydatki razem: | | | | przed zmianą | 4 215 808,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 215 808,62 | 4 215 808,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 4 215 808,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 215 808,62 | 4 215 808,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Rodzaj zadania: **Własne**

| Dział | Rozdział | § / grupa | Nazwa | Plan | Wydatki bieżące | Z tego: | | | | | | | | | | Wydatki majątkowe | z tego: | | | | |
|-------|----------|-----------|--|--------------|-----------------|-------------------------------|---|--|----------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|---------------|----------------------------------|--|-------------------|----------------------------------|---|--|------|------------|
| | | | | | | wydatki jednostek budżetowych | z tego: | | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługa długu | inwestycje i zakupy inwestycyjne | w tym: | | zakup i objęcie akcji i udziałów | Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego | | | |
| | | | | | | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | | | | | | | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | | | | na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | | | |
| 600 | | | Transport i łączność | przed zmianą | 76 653 663,08 | 6 649 770,11 | 5 172 567,94 | 0,00 | 5 172 567,94 | 1 476 902,17 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 003 892,97 | 70 003 892,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 227 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227 000,00 |
| | | | | po zmianach | 76 880 663,08 | 6 649 770,11 | 5 172 567,94 | 0,00 | 5 172 567,94 | 1 476 902,17 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 230 892,97 | 70 003 892,97 | 0,00 | 0,00 | 227 000,00 |
| 60004 | | | Lokalny transport zbiorowy | przed zmianą | 1 451 257,65 | 1 451 257,65 | 24 355,48 | 0,00 | 24 355,48 | 1 426 902,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 227 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227 000,00 |
| | | | | po zmianach | 1 678 257,65 | 1 451 257,65 | 24 355,48 | 0,00 | 24 355,48 | 1 426 902,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227 000,00 |
| 6030 | | | Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych | przed zmianą | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 227 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227 000,00 |
| | | | | po zmianach | 227 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 227 000,00 |

Rodzaj zadania: **Własne**

| Dział | Rozdział | § / grupa | Nazwa | Plan | Z tego: | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------|----------|-----------|--|--------------|-----------------|-------------------------------|---|--|----------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|--|---------------------------------------|---------------|-------------------|---|----------------------------------|-------------------------------------|------|------|------|------|
| | | | | | Wydatki bieżące | z tego: | | | | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługa długu | Wydatki majątkowe | z tego: | | | | | | |
| | | | | | | wydatki jednostek budżetowych | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | inwestycje i zakupy inwestycyjne | | | | | | | w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | zakup i objęcie akcji i udziałów | Wnieście do spółek prawa handlowego | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | | | | |
| 801 | | | Oświata i wychowanie | przed zmianą | 50 457 288,38 | 35 743 895,28 | 30 417 523,88 | 24 953 822,26 | 5 463 701,62 | 2 767 581,57 | 168 825,00 | 2 389 964,83 | 0,00 | 0,00 | 14 713 393,10 | 14 713 393,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | zmniejszenie | -271 192,40 | -271 192,40 | -271 192,40 | 0,00 | -271 192,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 20 010,83 | 10,83 | 10,83 | 0,00 | 10,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | po zmianach | 50 206 106,81 | 35 472 713,71 | 30 146 342,31 | 24 953 822,26 | 5 192 520,05 | 2 767 581,57 | 168 825,00 | 2 389 964,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 713 393,10 | 14 713 393,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 80120 | | | Licea ogólnokształcące | przed zmianą | 20 670 149,76 | 12 120 262,65 | 12 039 588,62 | 10 162 468,39 | 1 877 120,23 | 286,03 | 80 388,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 549 887,11 | 8 549 887,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | po zmianach | 20 690 149,76 | 12 120 262,65 | 12 039 588,62 | 10 162 468,39 | 1 877 120,23 | 286,03 | 80 388,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 549 887,11 | 8 549 887,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6050 | | | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | przed zmianą | 5 993 799,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 993 799,06 | 5 993 799,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | po zmianach | 6 013 799,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 013 799,06 | 6 013 799,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 80195 | | | Pozostała działalność | przed zmianą | 7 220 787,37 | 4 171 141,67 | 1 776 176,84 | 214 919,01 | 1 561 257,83 | 0,00 | 5 000,00 | 2 389 964,83 | 0,00 | 0,00 | 3 049 645,70 | 3 049 645,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | zmniejszenie | -271 192,40 | -271 192,40 | -271 192,40 | 0,00 | -271 192,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 10,83 | 10,83 | 10,83 | 0,00 | 10,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 6 949 605,80 | 3 899 960,10 | 1 504 995,27 | 214 919,01 | 1 290 076,26 | 0,00 | 5 000,00 | 2 389 964,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 049 645,70 | 3 049 645,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4210 | | | Zakup materiałów i wyposażenia | przed zmianą | 472 560,10 | 472 560,10 | 472 560,10 | 0,00 | 472 560,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | zmniejszenie | -220 000,00 | -220 000,00 | -220 000,00 | 0,00 | -220 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 252 560,10 | 252 560,10 | 252 560,10 | 0,00 | 252 560,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4260 | | | Zakup energii | przed zmianą | 505 752,75 | 505 752,75 | 505 752,75 | 0,00 | 505 752,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | zmniejszenie | -51 192,40 | -51 192,40 | -51 192,40 | 0,00 | -51 192,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 454 560,35 | 454 560,35 | 454 560,35 | 0,00 | 454 560,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4350 | | | Zakup towarów (w szczególności materiałów, leków, żywności) w związku z pomocą obywatelom Ukrainy | przed zmianą | 44 290,26 | 44 290,26 | 44 290,26 | 0,00 | 44 290,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 10,83 | 10,83 | 10,83 | 0,00 | 10,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 44 301,09 | 44 301,09 | 44 301,09 | 0,00 | 44 301,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 851 | | | Ochrona zdrowia | przed zmianą | 3 968 807,30 | 2 083 107,30 | 2 025 223,64 | 3 000,00 | 2 022 223,64 | 57 883,66 | 0,00 | 2 025 223,64 | 0,00 | 0,00 | 1 885 700,00 | 1 885 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 16 682,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 682,57 | 16 682,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 3 985 489,87 | 2 083 107,30 | 2 025 223,64 | 3 000,00 | 2 022 223,64 | 57 883,66 | 0,00 | 2 025 223,64 | 57 883,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 902 382,57 | 1 902 382,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 85111 | | | Szpitale ogólne | przed zmianą | 3 893 583,66 | 2 007 883,66 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 7 883,66 | 0,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 885 700,00 | 1 885 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 16 682,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 682,57 | 16 682,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 3 910 266,23 | 2 007 883,66 | 2 000 000,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 7 883,66 | 0,00 | 2 000 000,00 | 7 883,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 902 382,57 | 1 902 382,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 6220 | | | Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych innych jednostek sektora finansów publicznych | przed zmianą | 658 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 658 200,00 | 658 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 16 682,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 682,57 | 16 682,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 674 882,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 674 882,57 | 674 882,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 853 | | | Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej | przed zmianą | 12 502 897,37 | 5 219 039,17 | 4 282 113,17 | 3 930 455,00 | 351 658,17 | 930 426,00 | 6 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 283 858,20 | 7 283 858,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 83 300,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 300,00 | 73 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 12 586 197,37 | 5 229 039,17 | 4 292 113,17 | 3 940 455,00 | 351 658,17 | 930 426,00 | 6 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 357 158,20 | 7 357 158,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

Rodzaj zadania: **Własne**

| Dzi ał | Rozdział | § / grupa | Nazwa | Plan | Z tego: | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------|-----------------|---|--------------|--------------------|-------------------------------------|---|--|----------------------------------|---|---|--|---------------|----------------------|--|--|--|--|-----------|------|------|
| | | | | | Wydatki bieżące | z tego: | | | dotacje na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługa długu | Wydatki majątkowe | z tego: | | | | | | |
| | | | | | | wydatki jednostek budżetowych | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | | | | | | | inwestycje i zakupy inwestycyjne | w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | zakup i objęcie akcji i udziałów | Wnieście wkładów do spółek prawa handlowego | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | | | |
| 85311 | | | Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych | przed zmianą | 8 290 385,95 | 1 006 527,75 | 76 101,75 | 0,00 | 76 101,75 | 930 426,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 283 858,20 | 7 283 858,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 73 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 300,00 | 73 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | po zmianach | 8 363 685,95 | 1 006 527,75 | 76 101,75 | 0,00 | 76 101,75 | 930 426,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 357 158,20 | 7 357 158,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6050 | | | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | przed zmianą | 6 727 861,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 727 861,20 | 6 727 861,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 73 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 73 300,00 | 73 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | po zmianach | 6 801 161,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 801 161,20 | 6 801 161,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85321 | | | Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności | przed zmianą | 11 507,42 | 11 507,42 | 11 507,42 | 0,00 | 11 507,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 21 507,42 | 21 507,42 | 21 507,42 | 10 000,00 | 11 507,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4170 | | | Wynagrodzenia bezosobowe | przed zmianą | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 855 | | | Rodzina | przed zmianą | 8 432 703,35 | 7 794 279,35 | 4 279 667,35 | 2 722 394,35 | 1 557 273,00 | 0,00 | 1 820 590,00 | 1 694 022,00 | 0,00 | 0,00 | 638 424,00 | 638 424,00 | 47 324,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 129 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129 816,00 | 129 816,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 8 552 519,35 | 7 784 279,35 | 4 269 667,35 | 2 712 394,35 | 1 557 273,00 | 0,00 | 1 820 590,00 | 1 694 022,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 638 424,00 | 638 424,00 | 47 324,00 | 0,00 | 0,00 |
| 85510 | | | Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych | przed zmianą | 6 003 299,60 | 5 364 875,60 | 3 533 953,60 | 2 205 873,60 | 1 328 080,00 | 0,00 | 136 900,00 | 1 694 022,00 | 0,00 | 0,00 | 638 424,00 | 638 424,00 | 47 324,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 129 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129 816,00 | 129 816,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 6 123 115,60 | 5 354 875,60 | 3 523 953,60 | 2 195 873,60 | 1 328 080,00 | 0,00 | 136 900,00 | 1 694 022,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 638 424,00 | 638 424,00 | 47 324,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4010 | | | Wynagrodzenia osobowe pracowników | przed zmianą | 1 824 744,00 | 1 824 744,00 | 1 824 744,00 | 1 824 744,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | po zmianach | 1 814 744,00 | 1 814 744,00 | 1 814 744,00 | 1 814 744,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 6050 | | | Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych | przed zmianą | 591 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 591 100,00 | 591 100,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 129 816,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 129 816,00 | 129 816,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 720 916,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 720 916,00 | 720 916,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 900 | | | Gospodarka komunalna i ochrona środowiska | przed zmianą | 60 000,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | -13 200,00 | -13 200,00 | -13 200,00 | 0,00 | -13 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | po zmianach | 46 800,00 | 46 800,00 | 46 800,00 | 0,00 | 46 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 90095 | | | Pozostała działalność | przed zmianą | 60 000,00 | 60 000,00 | 60 000,00 | 0,00 | 60 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | -13 200,00 | -13 200,00 | -13 200,00 | 0,00 | -13 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | po zmianach | 46 800,00 | 46 800,00 | 46 800,00 | 0,00 | 46 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 4210 | | | Zakup materiałów i wyposażenia | przed zmianą | 19 500,00 | 19 500,00 | 19 500,00 | 0,00 | 19 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | -13 200,00 | -13 200,00 | -13 200,00 | 0,00 | -13 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | po zmianach | 6 300,00 | 6 300,00 | 6 300,00 | 0,00 | 6 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| 921 | | | Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego | przed zmianą | 1 966 005,00 | 531 000,00 | 231 000,00 | 500,00 | 230 500,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 435 005,00 | 1 435 005,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | -20 000,00 | -20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| | | | | po zmianach | 1 946 005,00 | 511 000,00 | 231 000,00 | 500,00 | 230 500,00 | 280 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 435 005,00 | 1 435 005,00 | 0,00 | 0,00 | | |

Rodzaj zadania: **Wlasne**

| Dzi ał | Rozdział | § / grupa | Nazwa | Plan | Z tego: | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------|-----------------|--|--------------|-----------------------|-------------------------------------|---|--|----------------------------------|---|---|--|---------------|----------------------|--|--|--|--|------|------|
| | | | | | Wydatki bieżące | wydatki jednostek budżetowych | z tego: | | dolacja na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługa długu | Wydatki majątkowe | inwestycje i zakupy inwestycyjne | z tego: | | | | |
| | | | | | | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | | | | | | | | w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | zakup i objęcie akcji i udziałów | Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | | |
| 92105 | | | Pozostałe zadania w zakresie kultury | przed zmianą | 50 000,00 | 50 000,00 | 30 000,00 | 500,00 | 29 500,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zmniejszenie | -20 000,00 | -20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | po zmianach | 30 000,00 | 30 000,00 | 30 000,00 | 500,00 | 29 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2360 | | Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku | przed zmianą | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zmniejszenie | -20 000,00 | -20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | po zmianach | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 926 | | | Kultura fizyczna | przed zmianą | 275 000,00 | 275 000,00 | 75 000,00 | 0,00 | 75 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 295 000,00 | 295 000,00 | 95 000,00 | 0,00 | 95 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 92605 | | | Zadania w zakresie kultury fizycznej | przed zmianą | 275 000,00 | 275 000,00 | 75 000,00 | 0,00 | 75 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 295 000,00 | 295 000,00 | 95 000,00 | 0,00 | 95 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4300 | | Zakup usług pozostałych | przed zmianą | 13 000,00 | 13 000,00 | 13 000,00 | 0,00 | 13 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 20 000,00 | 20 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 33 000,00 | 33 000,00 | 33 000,00 | 0,00 | 33 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| Wydatki razem: | | | | przed zmianą | 206 450 493,16 | 107 182 433,61 | 82 895 028,42 | 60 156 991,93 | 22 738 036,49 | 13 908 731,56 | 2 690 515,00 | 4 190 986,83 | 0,00 | 3 497 159,00 | 99 268 072,35 | 99 268 072,35 | 195 324,00 | 0,00 | | |
| | | | | zmniejszenie | -314 392,40 | -314 392,40 | -294 392,40 | -10 000,00 | -284 392,40 | -20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | zwiększenie | 496 809,40 | 30 010,83 | 30 010,83 | 10 000,00 | 20 010,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 466 798,57 | 239 798,57 | 0,00 | 0,00 | | |
| | | | | po zmianach | 206 632 910,16 | 106 898 041,21 | 82 630 646,85 | 60 156 991,93 | 22 473 654,92 | 13 888 731,56 | 2 690 515,00 | 4 190 986,83 | 0,00 | 3 497 159,00 | 99 734 870,92 | 99 507 870,92 | 195 324,00 | 0,00 | | |

Rodzaj zadania: **Zlecone**

| Dzi ał | Rozdział | § / grupa | Nazwa | Plan | Z tego: | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------|-----------------|-------|--------------|----------------------|-------------------------------------|---|--|----------------------------------|---|---|--|---------------|----------------------|--|--|--|--|
| | | | | | Wydatki bieżące | wydatki jednostek budżetowych | z tego: | | dolacja na zadania bieżące | świadczenia na rzecz osób fizycznych; | Wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | wyплаты z tytułu poręczeń i gwarancji | obsługa długu | Wydatki majątkowe | inwestycje i zakupy inwestycyjne | z tego: | | |
| | | | | | | | wynagrodzenia i składki od nich naliczane | wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań; | | | | | | | | w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 | zakup i objęcie akcji i udziałów | Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 |
| Wydatki razem: | | | | przed zmianą | 12 243 615,49 | 12 243 615,49 | 11 804 474,98 | 10 616 527,83 | 1 187 947,15 | 82 402,88 | 356 737,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | zmniejszenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | zwiększenie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | | | | po zmianach | 12 243 615,49 | 12 243 615,49 | 11 804 474,98 | 10 616 527,83 | 1 187 947,15 | 82 402,88 | 356 737,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

PRZEWODNICZĄCY RADY

 Krzysztof Krasieński

Część opisowa do załącznika nr 2:

W dz. 600 rozdz. 60004 - Lokalny transport zbiorowy - przeniesienia z rozdz. 80195 dokonano w celu zabezpieczenia środków na wniesienie kapitału zakładowego do tworzonej przez powiat jednoosobowej spółki "Sokół" sp.z o.o. non profit, która zapewni realizację przez powiat zadań w zakresie zaspokajania potrzeb lokalnego transportu zbiorowego.

W dz. 801 rozdz. 80120 - Licea ogólnokształcące - przeniesienia (z rozdz. 80195) dokonano w celu zabezpieczenia środków na realizację przez Zespół Szkół w Sokółce realizacji zadania pn. "Modernizacja węzła cieplnego w Zespole Szkół w Sokółce".

W dz. 801 rozdz. 80195 - Pozostała działalność - zwiększenia o kwotę **10,83 zł** dokonano zwiększając środki na realizację dodatkowych zadań w związku z edukacją uczniów z Ukrainy. Środki pochodzą z odsetek bankowych od środków Funduszu Pomocy.

W dz. 851 rozdz. 85111 - Szpitale ogólne - zwiększenia o kwotę **16 682,57 zł** dokonano z przeznaczeniem na dotację dla SP ZOZ w Sokółce na realizację zadania pn. "Zakup endoskopowych narzędzi bipolarnych".

W dz. 853 rozdz. 85311 - Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych - zwiększenia o kwotę **73 300,00 zł** dokonano w celu zwiększenia wartości zadania pn. "Utworzenie Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Dąbrowie Białostockiej" o nadzór inwestorski nad zadaniem i przyłączenie do sieci dystrybucyjnej.

W dz. 85321 - Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności - przeniesienia z rozdz. 85510 dokonano w celu uzupełnienia środków na opłacenie wynagrodzeń członków komisji orzekającej o niepełnosprawności.

W dz. 855 rozdz. 85510 - Działalność placówek opiekuńczo - wychowawczych - zwiększenia o kwotę **129 816,00 zł** (kwota 24 192,40 zł z przeniesienia z rozdz. 80195) dokonano z przeznaczeniem na realizację zadania pn. "Dostawa i montaż pomp ciepła wraz z wykonaniem dolnego źródła ciepła w Placówce opiekuńczo - wychowawczej typu Rodzinnego "Perełka" w Kuźnicy.

W dz. 900 rozdz. 90095 - Pozostała działalność - zmniejszenia o kwotę **13 200,00 zł** dokonano w związku z nadwyżką środków.

W dz. 926 rozdz. 92605 - Zadania w zakresie kultury fizycznej - przeniesienia z rozdz. 92105 dokonano w celu uzupełnienia środków na współorganizację Międzynarodowego Pucharu Polski Kobiet i Mężczyzn U-15 oraz U-17 w boksie.

R. Radawski

Limity wydatków na zadania majątkowe realizowane w roku 2024

| Nazwa zadania inwestycyjnego i jego realizacja | Rok rozpoczęcia i zakończenia inwestycji | Wartość kosztorysowa zadania | Dotychczas poniesione wydatki- do końca 2023 roku | Środki wynikające z planów | Środki własne § 6050 | Środki z tytułu emisji obligacji | Dochody z tyt. zawartych porozumień § 6050 | RF Polski Ład § 6370 | Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg § 6050 | Środki pozyskane z innych źródeł | Nakłady do poniesienia w latach następnych |
|---|--|------------------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|----------------------|--|----------------------------------|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. |
| I. Zadania kontynuowane i noworozpoczęte | | | | | | | | | | | |
| 1. Wnieście kapitału zakładowego do jednoosobowej spółki "Sokół" sp.z o.o. non profit(rozdz. 60004) | 2024 | 227 000,00 | | 227 000,00 | 227 000,00 | | | | | | |
| Ogółem rozdz. 60004 § 6030 | | 227 000,00 | 0,00 | 227 000,00 | 227 000,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Rozbudowa i przebudowa dróg powiatowych nr 1230B i 1345BB na terenie Gminy Dąbrowa Białostocka w Powiecie Sokólskim, w tym: | 2024-2025 | 5 075 397,81 | 0,00 | 3 925 397,81 | 268 239,90 | | 227 157,91 | 1 150 000,00 | 2 280 000,00 | 0,00 | 1 150 000,00 |
| 2.1. Przebudowa drogi powiatowej nr 1345B Zwierzyniec Wielki - Kuderewsczyzna na terenie Gminy Dąbrowa Białostocka w Powiecie Sokólskim | 2024-2025 | 2 672 913,00 | 0,00 | 1 522 913,00 | 58 956,50 | | 58 956,50 | 150 000,00 | 1 255 000,00 <small>w tym 500 000,00 zł- nadwyżka z roku 2023</small> | | 1 150 000,00 |
| 2.2. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1230B na odcinku Kamienna Nowa - granica Powiatu Augustowskiego z Powiatem Sokólskim na terenie Gminy Dąbrowa Białostocka w Powiecie Sokólskim | 2024 | 2 361 402,81 | 0,00 | 2 361 402,81 | 168 201,40 | | 168 201,41 | 1 000 000,00 | 1 025 000,00 <small>w tym 500 000,00 zł- nadwyżka z roku 2023</small> | | |
| 2.3. Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: "Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 1345B na terenie Gminy Dąbrowa Białostocka w Powiecie Sokólskim | 2024 | 24 231,00 | 0,00 | 24 231,00 | 24 231,00 | | | | | | |
| 2.4. Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: "Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 1230B na terenie Gminy Dąbrowa Białostocka w Powiecie Sokólskim | 2024 | 16 851,00 | 0,00 | 16 851,00 | 16 851,00 | | | | | | |
| 3. Droga powiatowa 1268B od miejscowości Babiki w kierunku Zubrzycy Wielkiej oraz od DW674 w kierunku miejscowości Babiki na terenie Gminy Szudziałowo, w tym: | 2024 | 5 606 938,20 | 0,00 | 5 606 938,20 | 0,00 | | 0,00 | 3 696 938,20 | 1 910 000,00 | 0,00 | |
| 3.1. Droga powiatowa 1268B od miejscowości Babiki w kierunku Zubrzycy Wielkiej oraz od DW674 w kierunku miejscowości Babiki na terenie Gminy Szudziałowo | 2024 | 5 577 000,00 | 0,00 | 5 577 000,00 | | | | 3 667 000,00 | 1 910 000,00 <small>w tym 500 000,00 zł- nadwyżka z roku 2023</small> | | |
| 3.2. Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: Droga powiatowa 1268B od miejscowości Babiki w kierunku Zubrzycy Wielkiej oraz od DW674 w kierunku miejscowości Babiki na terenie Gminy Szudziałowo | 2024 | 29 938,20 | 0,00 | 29 938,20 | | | | 29 938,20 | | | |

| Nazwa zadania inwestycyjnego i jego realizacja | Rok rozpoczęcia i zakończenia inwestycji | Wartość kosztorysowa zadania | Dotychczas poniesione wydatki- do końca 2023 roku | Środki wynikające z planów | Środki własne § 6050 | Środki z tytułu emisji obligacji | Dochody z tyt. zawartych porozumień § 6050 | | RF Polski Ład § 6370 | Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg § 6050 | Środki pozyskane z innych źródeł | Nakłady do poniesienia w latach następnych |
|--|--|------------------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|--|----------------------|---|----------------------------------|--|
| | | | | | | | | | | | | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | | 7. | | 8. | 9. | 10. | 11. |
| 4. Przebudowa drogi powiatowej nr 1281B Krynki - Górzany na terenie gminy Krynki w Powiecie Sokólskim wraz z usuwaniem skutków klęski żywiołowej | 2023-2024 | 8 994 745,75 | 1 816 855,41 | 7 177 890,34 | 4 221 232,11 | 938 771,42 | 0,00 | | 0,00 | 2 017 886,81 | 0,00 | |
| 4.1. Przebudowa drogi powiatowej nr 1281B Krynki - Górzany na terenie gminy Krynki w Powiecie Sokólskim wraz z usuwaniem skutków klęski żywiołowej | 2023-2024 | 8 883 745,75 | 1 768 015,41 | 7 115 730,34 | 4 207 912,11 | 889 931,42 | | | | 2 017 886,81 | | |
| | | | | | | | | | | w tym 0,93 zł - nadwyżka z roku 2023 | | |
| 4.2. Pełnienie funkcji inwestora zastępczego | 2023-2024 | 111 000,00 | 48 840,00 | 62 160,00 | 13 320,00 | 48 840,00 | | | | | | |
| 5. Budowa drogi powiatowej w Sokółce o przebiegu od ulicy Mickiewicza do ulic Witosa i Mariąńskiej | | 10 021 000,00 | 0,00 | 3 633 000,00 | 1 000,00 | 20 000,00 | | | | 3 612 000,00 | | 6 388 000,00 |
| | | | | | | | | | | w tym 12 000 zł - nadwyżka z roku 2023 | | |
| 5.1. Budowa drogi powiatowej w Sokółce o przebiegu od ulicy Mickiewicza do ulic Witosa i Mariąńskiej | 2024-2025 | | | 3 613 000,00 | 1 000,00 | | | | | 3612000 | | |
| 5.2. Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: Budowa drogi powiatowej w Sokółce o przebiegu od ulicy Mickiewicza do ulic Witosa i Mariąńskiej | | 20 000,00 | | 20 000,00 | | 20 000,00 | | | | | | |
| 6. Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2384B ulica Górna w Sokółce poprzez wykonanie ciągu pieszo - rowerowego | | 1 610 809,50 | 0,00 | 764 759,22 | 15 990,00 | | | | | 748 769,22 | | 846 050,28 |
| | | | | | | | | | | w tym 11 270,74 zł - nadwyżka z roku 2023 | | |
| 6.1. Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2384B ulica Górna w Sokółce poprzez wykonanie ciągu pieszo-rowerowego ETAP I | | 372 450,00 | | | 7 995,00 | | | | | | | |
| 6.2. Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2384B ulica Górna w Sokółce poprzez wykonanie ciągu pieszo-rowerowego ETAP I | 2024-2025 | 17 613,60 | | | | | | | | | | |
| 6.3. Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2384B ulica Górna w Sokółce poprzez wykonanie ciągu pieszo-rowerowego ETAP II | | 1 204 350,00 | 0,00 | 764 759,22 | 7 995,00 | | | | | 748 769,22 | | 846 050,28 |
| 6.4. Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2384B ulica Górna w Sokółce poprzez wykonanie ciągu pieszo-rowerowego ETAP II | | 16 395,90 | | | | | | | | | | |

| Nazwa zadania inwestycyjnego i jego realizacja | Rok rozpoczęcia i zakończenia inwestycji | Wartość kosztorysowa zadania | Dotychczas poniesione wydatki- do końca 2023 roku | Środki wynikające z planów | Środki własne § 6050 | Środki z tytułu emisji obligacji | Dochody z tyt. zawartych porozumień § 6050 | RF Polski Ład § 6370 | Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg § 6050 | Środki pozyskane z innych źródeł | Nakłady do poniesienia w latach następnych |
|--|--|------------------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|----------------------|---|----------------------------------|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. |
| 7. Rozbudowa ul. Targowej w Sokółce w ciągu drogi powiatowej nr 1303B | 2024-2025 | 11 531 264,02 | 0,00 | 4 955 761,97 | 53 397,80 | 0,00 | 0,00 | 1 600 000,00 | 3 302 364,17 <small>w tym 8 235,32 zł - nadwyżka z roku 2023</small> | | 6 575 502,05 |
| 7.1 Rozbudowa ul. Targowej w Sokółce w ciągu drogi powiatowej nr 1303B ETAP I: | | 3 141 401,54 | | 4 955 761,97 | 53 397,80 | | | | 3 302 364,17 | | 6 575 502,05 |
| 7.2 Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: Rozbudowa ul. Targowej w Sokółce w ciągu drogi powiatowej nr 1303B ETAP I | | 16 211,40 | 0,00 | | | | | | | | |
| 7.3 Rozbudowa ul. Targowej w Sokółce w ciągu drogi powiatowej nr 1303B ETAP II | | 8 352 458,18 | | | | | | 1 600 000,00 | | | |
| 7.4 Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: Rozbudowa ul. Targowej w Sokółce w ciągu drogi powiatowej nr 1303B ETAP II | | 21 192,90 | | | | | | | | | |
| 8. Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2385B ul. Zabrodzie w Sokółce | 2024-2025 | 9 645 732,93 | 0,00 | 3 583 095,19 | 37 749,20 | | | | 3 545 345,99 <small>w tym 86 471,85 zł - nadwyżka z roku 2023</small> | | 6 062 637,74 |
| 8.1. Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2385B ul. Zabrodzie w Sokółce ETAP I: | | 5 732 352,95 | | 3 583 095,19 | 37 749,20 | | | | 3 545 345,99 | | 6 062 637,74 |
| 8.2 Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2385B ul. Zabrodzie w Sokółce ETAP I | | 17 490,60 | 0,00 | | | | | | | | |
| 8.3 Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2385B ul. Zabrodzie w Sokółce ETAP II | | 3 880 858,78 | | | | | | | | | |
| 8.4 Pełnienie nadzoru inwestorskiego nad zadaniem: Rozbudowa i przebudowa drogi powiatowej nr 2385B ul. Zabrodzie w Sokółce ETAP II | | 15 030,60 | | | | | | | | | |
| 9. Budowa ciągu pieszo rowerowego na odcinku drogi powiatowej 1293B w Gminie Sokółka | 2024 | 1 872 000,00 | 0,00 | 1 872 000,00 | 100 000,00 | | | 812 000,00 | 960 000,00 <small>w tym 960 000 zł - nadwyżka z roku 2023</small> | | |
| 10. Budowa wyniesionego przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1269B w miejscowości Drahle, gm. Sokółka | 2024 | 52 000,00 | 0,00 | 52 000,00 | 6 150,00 | | | 9 170,00 | 36 680,00 <small>w tym 36 680 zł - nadwyżka z roku 2023</small> | | |
| 11. Budowa dwóch wyniesionych przejść dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 2114B w Dąbrowie Białostockiej i drogi dla pieszych przy ul. Małyszówka w Dąbrowie Białostockiej i Osmołowszczyźnie na odcinku 1230B | 2025 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | | 100 000,00 |
| 12. Budowa wyniesionego przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 2308B w Dąbrowie Białostockiej i chodnika w miejscowości Sitawka, gm. Janów | 2024 | 788 000,00 | 0,00 | 788 000,00 | 7 088,00 | | | 157 400,00 | 623 512,00 <small>w tym 623 512 zł - nadwyżka z roku 2023</small> | | |

| Nazwa zadania inwestycyjnego i jego realizacja | Rok rozpoczęcia i zakończenia inwestycji | Wartość kosztorysowa zadania | Dotychczas poniesione wydatki- do końca 2023 roku | Środki wynikające z planów | Środki własne § 6050 | Środki z tytułu emisji obligacji | Dochody z tyt. zawartych porozumień § 6050 | RF Polski Ład § 6370 | Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg § 6050 | Środki pozyskane z innych źródeł | Nakłady do poniesienia w latach następujących |
|---|--|------------------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|----------------------|--|----------------------------------|---|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. |
| 13. Budowa drogi dla pieszych i rowerów wzdłuż drogi powiatowej 1268B w Gminie Sokółka, Powiat Sokólski | 2024 | 9 033 000,00 | 0,00 | 9 033 000,00 | 34 640,00 | | | 1 806 400,00 | 7 191 960,00 <small>w tym 7 191 960 zł - nadwyżka z roku 2023</small> | | |
| 14. Budowa zwykłego przejścia dla pieszych i ciągu pieszo-rowerowego na odcinku drogi powiatowej 1299B | 2024 | 663 000,00 | 0,00 | 663 000,00 | 11 070,00 | | | 130 386,00 | 521 544,00 <small>w tym 521 544 zł - nadwyżka z roku 2023</small> | | |
| 15. Budowa drogi dla pieszych i rowerów na odcinku drogi powiatowej nr 2115B | 2024 | 576 600,00 | 0,00 | 576 600,00 | 7 380,00 | | | 113 844,00 | 455 376,00 <small>w tym 155 376 zł - nadwyżka z roku 2023</small> | | |
| 16. Budowa ciągu pieszo-rowerowego na odcinku drogi powiatowej 1269B | 2024 | 383 000,00 | 0,00 | 383 000,00 | 11 070,00 | | | 74 386,00 | 297 544,00 <small>w tym 297 544 zł - nadwyżka z roku 2023</small> | | |
| 17. Rozbudowa drogi powiatowej 1327B od drogi powiatowej 1321B do drogi powiatowej 1323B na terenie gminy Janów | 2024-2025 | 10 100 000,00 | | 3 044 400,00 | 15 000,00 | | | | 3 029 400,00 | | 7 055 600,00 |
| 17.1 Rozbudowa drogi powiatowej 1327B od drogi powiatowej 1321B do drogi powiatowej 1323B na terenie gminy Janów | 2024-2025 | 10 070 000,00 | | 3 029 400,00 | | | | | 3 029 400,00 | | 7 040 600,00 |
| 17.2 Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad zadaniem pn.: Rozbudowa drogi powiatowej 1327B od drogi powiatowej 1321B do drogi powiatowej 1323B na terenie gminy Janów | 2024-2025 | 30 000,00 | | 15 000,00 | 15 000,00 | | | | | | 15 000,00 |
| 18. Rozbudowa drogi powiatowej 1331B na terenie Gminy Janów | 2024-2025 | 8 915 137,30 | | 5 346 582,38 | 12 500,00 | | | | 5 334 082,38 | | 3 568 554,92 |
| 18.1 Rozbudowa drogi powiatowej 1331B na terenie Gminy Janów | 2024-2025 | 8 890 137,30 | | 5 334 082,38 | | | | | 5 334 082,38 | | 3 556 054,92 |
| 18.2 Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad zadaniem pn.: Rozbudowa drogi powiatowej 1331B na terenie Gminy Janów | 2024-2025 | 25 000,00 | | 12 500,00 | 12 500,00 | | | | | | 12 500,00 |
| 19. Przebudowa drogi powiatowej 1269B | 2024-2025 | 1 901 000,01 | | 80 200,00 | | | | 80 200,00 | | | 1 820 800,01 |

| Nazwa zadania inwestycyjnego i jego realizacja | Rok rozpoczęcia i zakończenia inwestycji | Wartość kosztorysowa zadania | Dotychczas poniesione wydatki- do końca 2023 roku | Środki wynikające z planów | Środki własne § 6050 | Środki z tytułu emisji obligacji | Dochody z tyt. zawartych porozumień § 6050 | RF Polski Ład § 6370 | Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg § 6050 | Środki pozyskane z innych źródeł | Nakłady do poniesienia w latach następnych |
|---|--|------------------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|----------------------|---|--|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. | |
| 20. Droga powiatowa 1273B od miejscowości Zubrzyca Wielka poprzez miejscowość Minkowce na terenie Gminy Szudziałowo | 2024-2025 | 5 705 377,92 | | 1 926 813,03 | 317 271,01 | 304 771,01 | 1 304 771,01 | | | | 3 778 564,89 |
| 20.1 Droga powiatowa 1273B od miejscowości Zubrzyca Wielka poprzez miejscowość Minkowce na terenie Gminy Szudziałowo | 2024-2025 | 5 680 377,92 | | 1 914 313,03 | 304 771,01 | 304 771,01 | 1 000 000,00 /3 304 771,01 /4 | | | | 3 766 064,89 |
| 20.2 Pełnienie funkcji inspektora nadzoru nad zadaniem pn.: Droga powiatowa 1273B od miejscowości Zubrzyca Wielka poprzez miejscowość Minkowce na terenie Gminy Szudziałowo | 2024-2025 | 25 000,00 | | 12 500,00 | 12 500,00 | | | | | | 12 500,00 |
| 21. Przebudowa drogi powiatowej 1266B w miejscowości Zaścianki | 2024-2025 | 1 401 000,00 | | 200 000,00 | | | | 200 000,00 | | | 1 201 000,00 |
| 22. Rozbudowa drogi powiatowej 1293B na terenie Gminy Sokółka | 2024-2025 | 9 697 500,00 | | 5 791 500,00 | 2 520,00 | | | 0,00 | 5 788 980,00 | | 3 906 000,00 |
| 23. Rozbudowa drogi powiatowej 1333B na terenie gminy Suchowola w powiecie sokólskim | 2024 | 2 400 000,00 | | 2 400 000,00 | | | | | 2 400 000,00 | | |
| 24. Rozbudowa odcinka drogi powiatowej 1322B na terenie gminy Dąbrowa Białostocka w powiecie sokólskim | 2024 | 2 416 800,00 | | 2 416 800,00 | | | | | 2 416 800,00 | | |
| 25. Dokumentacja projektowa do zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej 1405B od granic Powiatu Monieckiego do DK8" | 2024 | 20 000,00 | | 20 000,00 | 20 000,00 | | | | | | |
| 26. Waloryzację częściowa wynagrodzenia dotyczącego zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1340B Domuraty - Małowista - Zwierzyniec Wielki - Zwierzyniec Mały - Miedzianowo - Dąbrowa Białostocka". | 2024 | 39 699,31 | | 39 699,31 | 39 699,31 | | | | | | |
| 27. Waloryzacja częściowa wynagrodzenia dotyczącego zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1246B Chilmony - Dubašno wraz z wykonaniem obiektu inżynierskiego na terenie Gminy Nowy Dwór w Powiecie Sokólskim" | 2024 | 92 860,52 | | 92 860,52 | 92 860,52 | | | | | | |
| Ogółem rozdz. 60014 § 6050 - 54 497 802,76 6370- 8 230 724,20 | § | 108 642 863,27 | 1 816 855,41 | 64 373 297,97 | 5 274 857,85 | 1 263 542,43 | 1 531 928,92 | 9 830 724,20 | 46 472 244,57 | 0,00 | 42 452 709,89 |
| 28. Rozbudowa drogi gminnej 103581B na terenie Gminy Nowy Dwór w powiecie sokólskim (rozd. 60016) | 2024-2026 | 7 205 400,00 | | 3 005 400,00 | | | | | 3 005 400,00 | | 4 200 000,00 |
| Ogółem rozdz. 60016 § 6050 | | 7 205 400,00 | 0,00 | 3 005 400,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 3 005 400,00 | 0,00 | 4 200 000,00 |
| 29. Montaż trzech wind w budynku administracyjno-biurowym przy ul. Sikorskiego 40 w Sokółce, w ramach pr. "Administracja bez barier" (rozd. 70005) | 2024 | 850 791,00 | | 850 791,00 | 300 793,00 | | | | | 549 998,00 w tym 549 998,00 - nadwyżka z roku 2023 | /2 |
| Ogółem rozdz. 70005 § 6050 | | 850 791,00 | | 850 791,00 | 300 793,00 | | | 0,00 | 0,00 | 549 998,00 | 0,00 |

| Nazwa zadania inwestycyjnego i jego realizacja | Rok rozpoczęcia i zakończenia inwestycji | Wartość kosztorysowa zadania | Dotychczas poniesione wydatki- do końca 2023 roku | Środki wynikające z planów | Środki własne § 6050 | Środki z tytułu emisji obligacji | Dochody z tyt. zawartych porozumień § 6050 | RF Polski Ład § 6370 | Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg § 6050 | Środki pozyskane z innych źródeł | Nakłady do poniesienia w latach następnych |
|--|--|------------------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|----------------------|---|----------------------------------|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. |
| 30. Dokumentacja projektowa do zadania pn. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków Powiatu Sokólskiego- dot. budynek Starostwa Powiatowego w Sokółce (rozd. 75020) | 2024 | 88 560,00 | | 88 560,00 | 88 560,00 | | | | | 0,00 | |
| Ogółem rozdz. 75020 § 6050 | | 88 560,00 | | 88 560,00 | 88 560,00 | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół w Sokółce i Zespole Szkół Rolniczych w Sokółce (rozd. 80115) | 2024 | 2 937 355,29 | | 2 937 355,29 | 1 037 355,29 | | | | | 1 900 000,00 | /1 |
| 32. Dokumentacja projektowa do zadania pn. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków Powiatu Sokólskiego- dot. Budynek Zespołu Szkół Rolniczych w Sokółce ul. Polna (34 440), budynek Zespołu Szkół Rolniczych ul. Torowa(76 260) (rozd. 80115) | 2024 | 110 700,00 | | 110 700,00 | 110 700,00 | | | | | | |
| Ogółem rozdz. 80115 § 6050 | | 3 048 055,29 | | 3 048 055,29 | 1 148 055,29 | | | 0,00 | 0,00 | 1 900 000,00 | 0,00 |
| 33. Budowa boiska przy Zespole Szkół w Sokółce i Zespole Szkół Rolniczych w Sokółce | 2023-2024 | 6 413 159,12 | 647 600,00 | 5 765 559,12 | 763 807,12 | | | 2 445 513,00 | | 2 556 239,00 | /1 |
| 34. Dokumentacja projektowa do zadania pn. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków Powiatu Sokólskiego- dot. budynek Zespołu Szkół w Sokółce (rozd. 80120) | 2024 | 36 900,00 | | 36 900,00 | 36 900,00 | | | | | | |
| 35. Budowa instalacji pomp ciepła wraz z odwiertami z włączeniem do istniejącego układu grzewczego (rozd. 80120) | 2024 | 1 240 000,00 | | 1 240 000,00 | 1 240 000,00 | | | | | | |
| 36. Dostawa i montaż instalacji popm ciepła wraz z odwiertami z włączeniem do istniejącego układu grzewczego w budynku Zespołu Szkół w Sokółce- ETAP II (rozd. 80120) | 2024 | 1 290 270,00 | | 1 290 270,00 | 1 290 270,00 | | | | | | |
| 37. Strzelnica w powiecie (rozd. 80120) | 2021-2024 | 719 748,32 | 634 283,01 | 85 465,31 | | 55 272,26 | | | | 30 193,05 | /7 |
| 38. Modernizacja węzła ciepłego w Zespole Szkół w Sokółce (rozd. 80120) | 2024 | 20 000,00 | | 20 000,00 | 20 000,00 | | | | | | |
| 39. Montaż dwóch kompletów drzwi podnosząco-przesuwanych w budynku Zespołu Szkół w Sokółce (rozd. 80120) | 2024 | 51 310,68 | | 51 310,68 | 51 310,68 | | | | | | |
| Ogółem rozdz. 80120 § 6050 - 5 994 151,80 § 6100- 29 840,31 § 6370- 2 445 513 | | 9 771 388,12 | 1 281 883,01 | 8 489 505,11 | 3 402 287,80 | 55 272,26 | | 2 445 513,00 | 0,00 | 2 586 432,05 | 0,00 |
| 40. Wykonanie projektu zamiennego hali magazynowo-garażowej na halę szkoleniową przy ul. Torowej w ramach Branżowego Centrum Umiejętności (rozd. 80195) | 2024 | 30 000,00 | | 30 000,00 | 30 000,00 | | | | | | |

| Nazwa zadania inwestycyjnego i jego realizacja | Rok rozpoczęcia i zakończenia inwestycji | Wartość kosztorysowa zadania | Dotychczas poniesione wydatki- do końca 2023 roku | Środki wynikające z planów | Środki własne § 6050 | Środki z tytułu emisji obligacji | Dochody z tyt. zawartych porozumień § 6050 | RF Polski Ład § 6370 | Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg § 6050 | Środki pozyskane z innych źródeł | Nakłady do poniesienia w latach następnych |
|---|--|------------------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|----------------------|---|----------------------------------|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. |
| 41. Zabezpieczenie wkładu własnego do zadania pn. "Branżowe Centrum Umiejętności w zakresie drogownictwa przy Zespole Szkół Rolniczych im. Mjr H. Dobrzańskiego - Hubala w Sokółce" (rozd. 80195) | 2024 | 2 994 645,70 | | 2 994 645,70 | | 2 994 645,70 | | | | | |
| 42. Sporządzenie audytów energetycznych dla obiektów dla obiektów szkolnych należących do Powiatu Sokólskiego (rozd. 80195) | | 25 000,00 | | 25 000,00 | 25 000,00 | | | | | | |
| Ogółem rozdz. 80195 § 6050 | | 3 049 645,70 | 0,00 | 3 049 645,70 | 55 000,00 | 2 994 645,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 43. Modernizacja infrastruktury Podstawowej Opieki Zdrowotnej w celu poprawy jakości świadczonych usług w SP ZOZ w Sokółce (rozd. 85111) | 2024-2025 | 1 883 925,04 | | 625 000,00 | | 125 000,00 | | | 1/ | 500 000,00 | 1 258 925,04 |
| Ogółem rozdz. 85111 § 6050 | | 1 883 925,04 | 0,00 | 625 000,00 | 0,00 | 125 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 | 1 258 925,04 |
| 44. Centrum opiekuńczo - mieszkalne w Suchowoli (rozd. 85220) | 2024 | 1 398 651,15 | * | 1 398 651,15 | | | | 848 651,15 | | 550 000,00 | /2 |
| Ogółem rozdz. 85220 § 6050 - 550 000 § 6370-848 651,15 | | 1 398 651,15 | 0,00 | 1 398 651,15 | 0,00 | | 0,00 | 848 651,15 | 0,00 | 550 000,00 | |
| 45. Wykonanie dokumentacji projektowej na potrzeby utworzenia Zakładu Aktywności Zawodowej w Dąbrowie Białostockiej (rozd. 85311 par. 6050) | 2024 | 105 000,00 | | 105 000,00 | | 105 000,00 | | | | | |
| 46. Utworzenie Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Dąbrowie Białostockiej (rozd. 85311) | 2024 | 6 696 161,20 | | 6 696 161,20 | 73 300,00 | 3 258 421,20 | | | | 3 364 440,00 | /2 |
| Ogółem rozdz. 85311 § 6050 | | 6 801 161,20 | 0,00 | 6 801 161,20 | 73 300,00 | 3 363 421,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 364 440,00 | |
| 47. Dokumentacja projektowa do zadania pn. Kompleksowa modernizacja energetyczna budynków Powiatu Sokólskiego- dot. budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno- Wychowawczego w Sokółce- hala sportowa (rozd. 85403) | 2024 | 36 900,00 | | 36 900,00 | 36 900,00 | | | | | 0,00 | |
| Ogółem rozdz. 85403 § 6050 | | 36 900,00 | 0,00 | 36 900,00 | 36 900,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 48. "Placówki opiekuńczo - wychowawcze typu rodzinnego w Powiecie Sokólskim" (rozd. 85510 § 6050) | 2022-2025 | 8 942 144,44 | 8 351 044,44 | 591 100,00 | 500 232,99 | 90 867,01 | | | | | |
| 49. Dostawa i montaż pomp ciepła wraz z wykonaniem dolnego źródła ciepła w Placówce opiekuńczo - wychowawczej typu Rodzinnego "Perełka" w Kuźnicy (rozd. 85510) | 2024 | 129 816,00 | | 129 816,00 | 129 816,00 | | | | | | |
| Ogółem rozdz. 85510 § 6050 | | 9 071 960,44 | 8 351 044,44 | 720 916,00 | 630 048,99 | 90 867,01 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Razem zadania inwestycyjne: | | 152 076 301,21 | 11 449 782,86 | 92 714 883,42 | 11 236 802,93 | 7 892 748,60 | 1 531 928,92 | 13 124 888,35 | 49 477 644,57 | 9 450 870,05 | 47 911 634,93 |
| II. Dotacje | | | | | | | | | | | |

| Nazwa zadania inwestycyjnego i jego realizacja | Rok rozpoczęcia i zakończenia inwestycji | Wartość kosztorysowa zadania | Dotychczas poniesione wydatki- do końca 2023 roku | Środki wynikające z planów | Środki własne § 6050 | Środki z tytułu emisji obligacji | Dochody z tyt. zawartych porozumień § 6050 | RF Polski Ład § 6370 | Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg § 6050 | Środki pozyskane z innych źródeł | Nakłady do poniesienia w latach następnych |
|---|--|------------------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|----------------------|---|----------------------------------|--|
| I. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. |
| 1. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Dolina Krynki" na realizację zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1287B Trejgle- Białogorce- Ozierany Wielkie- Losiniany-Rudaki (rozdz. 60014) | 2024 | 7 500,00 | | 7 500,00 | 7 500,00 | | | | | | 0,00 |
| 2. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Pogranicze" na realizację zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1265B na odcinku Kuźnica- Nowodziel (rozdz. 60014) | 2024 | 801 974,00 | | 801 974,00 | 801 974,00 | | | | | | 0,00 |
| 3. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Dębina" na realizację zadania inwestycyjnego pn. Przebudowa dróg powiatowych nr 1321B na odc. Zwierzyniec W.- Bagny i 1245B na odc. DW 670- Harasimowicze i przebudowa drogi gminnej na odc. Nierošno- kol. Nierošno (rozdz. 60014) | 2024 | 6 250,00 | | 6 250,00 | 6 250,00 | | | | | | 0,00 |
| 4. Dotacja dla Gminy Sidra na realizację zadania pn. "Wykonanie robót budowlanych na drodze powiatowej nr 1260B Staworowo - Bierniki" (rozdz. 60014) | 2024 | 162 895,00 | | 162 895,00 | | 162 895,00 | | | | | 0,00 |
| 5. Dotacja dla Gminy Krynki na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Remont dróg powiatowych w Gminie Krynki zniszczonych wskutek kryzysu na granicy" (rozdz. 60014) | 2024 | 789 500,00 | | 789 500,00 | | 789 500,00 | | | | | |
| 5. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Dolina Rzeki Sidra" na realizację zadania pn. "Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1261B na odcinku Racewo - Nowowola" - inspektor nadzoru (rozdz. 60014) | 2024 | 6 121,25 | | 6 121,25 | 6 121,25 | | | | | | |
| Ogółem rozdz. 60014 § 6650 - 821 845,25, § 6300 - 952 395,00 | | 1 774 240,25 | 0,00 | 1 774 240,25 | 821 845,25 | 952 395,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Dolina Rzeki Sidra" na realizację zadania inwestycyjnego pn. Zagospodarowanie terenu wokół zalewu w Sidrze (rozdz. 63095) | 2024 | 112 500,00 | | 112 500,00 | 112 500,00 | | | | | | 0,00 |
| Ogółem rozdz. 63095 § 6650 | | 112 500,00 | 0,00 | 112 500,00 | 112 500,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7. Dotacja dla Gminy Kuźnica na dofinansowanie zakupu ciężkiego samochodu gaśniczego dla OSP w Kuźnicy (rozdz. 75412) | 2024 | 150 000,00 | | 150 000,00 | 150 000,00 | | | | | | |
| 8. Dotacja dla podmiotów realizujących zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej - doposażenie w sprzęt (rozdz. 75412) | 2024 | 40 000,00 | | 40 000,00 | 40 000,00 | | | | | | |
| Ogółem rozdz. 75412 § 6300 - 150000, § 6190 - 40 000 | | 190 000,00 | 0,00 | 190 000,00 | 190 000,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Nazwa zadania inwestycyjnego i jego realizacja | Rok rozpoczęcia i zakończenia inwestycji | Wartość kosztorysowa zadania | Dotychczas poniesione wydatki- do końca 2023 roku | Środki wynikające z planów | Środki własne § 6050 | Środki z tytułu emisji obligacji | Dochody z tyt. zawartych porozumień § 6050 | RF Polski Ład § 6370 | Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg § 6050 | Środki pozyskane z innych źródeł | Nakłady do poniesienia w latach następnych |
|---|--|------------------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|----------------------|---|----------------------------------|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. |
| 8. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Dolina Kryunki" na realizację zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja i doposażenie infrastruktury społecznej SPZOZ Sokółka (356 000.00 zł) oraz pompy ciepła na potrzeby SP ZOZ w Sokółce wraz z dokumentacją (142 163,20 zł)(rozd. 85111) | 2024 | 498 163,20 | | 498 163,20 | | 498 163,20 | | | | | 0,00 |
| 9. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Pogranicze" na realizację zadania inwestycyjnego "Doposażenie i remont infrastruktury społecznej w Powiecie Sokólskim (rozd. 85111) | 2024 | 356 000,00 | | 356 000,00 | | 356 000,00 | | | | | 0,00 |
| 10. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Dębina" na realizację zadania inwestycyjnego pn. Doposażenie i remont infrastruktury społecznej SPZOZ w Dąbrowie Białostockiej(rozd. 85111) | 2024 | 177 500,00 | | 177 500,00 | | 177 500,00 | | | | | 0,00 |
| 11. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Nad Biebrzą" na realizację zadania inwestycyjnego pn. Doposażenie infrastruktury społecznej szpitala powiatowego w Sokółce (356 000 zł) oraz Przebudowa, rozbudowa i doposażenie SP ZOZ w Sokółce (899 378,84 zł) (rozd. 85111) | 2024 | 1 255 378,84 | | 1 255 378,84 | 899 378,84 | 356 000,00 | | | | | |
| 12. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Koryciński" na realizację zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja infrastruktury społecznej szpitala funkcjonującego na terenie powiatu sokólskiego" (rozd. 85111) | 2024 | 471 267,40 | | 471 267,40 | | 471 267,40 | | | | | |
| 13. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Osnowa" na realizację zadania inwestycyjnego pn. Modernizacja i doposażenie pomieszczeń SPZOZ w Sokółce(rozd. 85111) | 2024 | 390 994,60 | | 390 994,60 | 390 994,60 | | | | | | |
| 14. Dotacja dla SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej na zakup sprzętu komputerowego (rozd. 85111) | 2024 | 467 800,00 | | 467 800,00 | 467 800,00 | | | | | | |
| 15. Dotacja dla SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej na zakup wideolaryngoskopu (rozd. 85111) | 2024 | 6 000,00 | | 6 000,00 | 6 000,00 | | | | | | |
| 16. Dotacja dla SP ZOZ w Sokółce na zakup sprzętu do opisywania badań tomografii komputerowej (rozd. 85111) | 2024 | 165 000,00 | | 165 000,00 | 165 000,00 | | | | | | |
| 17. Dptacja na zakup endoskopowych narzędzi bipolarnych na potrzeby SP ZOZ w Sokółce | 2024 | 16 682,57 | | 16 682,57 | 16 682,57 | | | | | | |
| 18. Dotacja dla SP ZOZ w Sokółce na zakup sprzętu do poradni urologicznej (rozd. 85111) | 2024 | 19 400,00 | | 19 400,00 | 19 400,00 | | | | | | |
| Ogółem rozdz. 85111 § 6650- 3 030 036,64 § 6220 - 690 400 | | 3 824 186,61 | 0,00 | 3 824 186,61 | 1 965 256,01 | 1 858 930,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16. Wpłata dla Związku Powiatowo- Gminnego "Nad Biebrzą" na realizację zadania pn. Termomodernizacja budynku Ośrodka Zdrowia w Nowym Dworze (rozd. 85195) | 2024 | 50 000,00 | | 50 000,00 | 50 000,00 | | | | | | |

| Nazwa zadania inwestycyjnego i jego realizacja | Rok rozpoczęcia i zakończenia inwestycji | Wartość kosztorysowa zadania | Dotychczas poniesione wydatki- do końca 2023 roku | Środki wynikające z planów | Środki własne § 6050 | Środki z tytułu emisji obligacji | Dochody z tyt. zawartych porozumień § 6050 | RF Polski Ład § 6370 | Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg § 6050 | Środki pozyskane z innych źródeł | Nakłady do poniesienia w latach następnych |
|---|--|------------------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|----------------------|---|----------------------------------|--|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. |
| 17. Wpłata dla Związku Powiatowo - Gminnego "Dolina Krynk" na elewację, pompy ciepła i panele fotowoltaiczne na potrzeby przychodni lekarzy rodzinnych w Krynkach (rozdz. 85195) | 2024 | 26 315,80 | | 26 315,80 | | 26 315,80 | | | | | |
| Ogółem rozdz. 85195 § 6650 | | 26 315,80 | 0,00 | 26 315,80 | 50 000,00 | 26 315,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18. Wpłata dla Związku Powiatowo- Gminnego "Nad Biebrzą" na realizację zadania pn, Mieszkania chronione w Sieruciowcach (rozdz. 85220) | 2024 | 55 843,53 | | 55 843,53 | 55 843,53 | | | | | | |
| Ogółem rozdz. 85220 § 6650 | | 55 843,53 | 0,00 | 55 843,53 | 55 843,53 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19. Dotacja dla Powiatowego Domu Kultury w Sokółce z przeznaczeniem na sporządzenie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na potrzeby realizacji projektu pn."Ciepło w kulturze" (rozdz. 92109) | 2024 | 85 895,00 | | 85 895,00 | 85 895,00 | | | | | | |
| 20. Dotacja dla Powiatowego Domu Kultury w Sokółce z przeznaczeniem na realizację zadania pn."Ciepło w kulturze"(rozdz. 92109) | 2024 | 149 110,00 | | 149 110,00 | | 149 110,00 | | | | | |
| Ogółem rozdz. 92109 § 6220 | | 235 005,00 | 0,00 | 235 005,00 | 85 895,00 | 149 110,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21. Dotacje dla podmiotów posiadających tytuł prawny do zabytku wpisanego do rejestru zabytków na prace konserwatorskie, restauratorskie lub roboty budowlane, na podstawie ogłoszonego naboru wniosków (rozdz. 92120 § 6570) | 2024 | 1 200 000,00 | | 1 200 000,00 | | | | | | 1 200 000,00 | /6 |
| Ogółem rozdz. 92120 | | 1 200 000,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 |
| Razem dotacje: | | 7 468 091,19 | 0,00 | 7 468 091,19 | 3 281 339,79 | 2 986 751,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 | 0,00 |
| III. Zakupy inwestycyjne | | | | | | | | | | | |
| 1. Zakup równarki samobieżnej na potrzeby Starostwa Powiatowego w Sokółce (rozdz. 60095) | 2024 | 1 672 800,00 | | 1 672 800,00 | 1 672 800,00 | | | | | | |
| 2. Zakup wyposażenia stanowiska pracy osoby niepełnosprawnej - kancelista (centrala telefoniczna, system kolejkowy) (rozdz. 75020) | 2024 | 114 976,79 | | 114 976,79 | | | | | | 114 976,79 | /2 |
| 3. Zakup wyposażenia stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej - kancelista (regaly archiwalne, urządzenie wielofunkcyjne) (rozdz. 75020) | 2024 | 79 720,14 | | 79 720,14 | | | | | | 79 720,14 | /2 |
| 4. Wyposażenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej - kierowca samochodu osobowego (samochód osob.) (rozdz. 75020) | 2024 | 211 000,00 | | 211 000,00 | | | | | | 211 000,00 | /2 |
| 5. Wyposażenie stanowiska pracy dla osoby niepełnosprawnej - kierowca samochodu osobowego (samochód osob.) (rozdz. 75020) | 2024 | 101 600,00 | | 101 600,00 | 4 100,00 | | | | | 97 500,00 | /2 |
| 6. Zakup 2 szt. Kamer termowizyjnych oraz radioserwera bezprzewodowej łączności radiowej na potrzeby Komendy Powiatowej PSP w Sokółce (rozdz. 75495) | 2025 | 70 000,00 | | 70 000,00 | | | | | | 70 000,00 | /5 |
| 7. Zakup kamery termowizyjnej (rozdz. 75421) | 2024 | 17 600,00 | | 17 600,00 | 17 600,00 | | | | | | |

| Nazwa zadania inwestycyjnego i jego realizacja | Rok rozpoczęcia i zakończenia inwestycji | Wartość kosztorysowa zadania | Dotychczas poniesione wydatki- do końca 2023 roku | Środki wynikające z planów | Środki własne § 6050 | Środki z tytułu emisji obligacji | Dochody z tyt. zawartych porozumień § 6050 | RF Polski Ład § 6370 | Środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg § 6050 | Środki pozyskane z innych źródeł | Nakłady do poniesienia w latach następnych | |
|--|--|------------------------------|---|----------------------------|----------------------|----------------------------------|--|----------------------|---|---|--|-------------------|
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. | |
| 8. Zakup pługu odśnieżnego na potrzeby Zespołu Szkół Rolniczych w Sokółce (rozdz. 80115) | 2024 | 21 525,00 | | 21 525,00 | 21 525,00 | | | | | | | |
| 9. Zakup rozsiewacza nawozu na potrzeby Zespołu Szkół Rolniczych w Sokółce (rozdz. 80115) | 2024 | 44 280,00 | | 44 280,00 | 44 280,00 | | | | | | | |
| 10. Zakup 24 miejscowego autobusu na rzecz Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Suchowoli (rozdz. 85311) | 2024 | 555 997,00 | | 555 997,00 | 225 997,00 | | | | | 330 000,00 w tym 330 000,00 - nadwyżka z roku 2023 | /2 | |
| 11. Zakup sprzętu (system tworzenia i zarządzania Backup, serwer NAS, urządzenie UTM) wraz z oprogramowaniem w ramach projektu "Rozwój Cyfrowy Powiatu Sokólskiego" (rozdz. 72095) | 2024 - 2025 | 743 000,00 | | 148 000,00 | | | | | | /9 148 000,00 | 595 000,00 | |
| 12. Zakup wyposażenia, sprzętu i aparatury specjalistycznej Podstawowej Opieki Zdrowotnej w celu poprawy jakości świadczonych usług w SP ZOZ w Sokółce (rozdz. 85111) | 2024 | 602 500,00 | | 602 500,00 | | 120 500,00 | | | | 482 000,00 | | |
| Razem zakupy inwestycyjne: | | 4 234 998,93 | 0,00 | 3 639 998,93 | 1 986 302,00 | 120 500,00 | 0,00 | # | 0,00 | 0,00 | 1 533 196,93 | 595 000,00 |
| OGÓLEM: | | 163 779 391,33 | 11 449 782,86 | 103 822 973,54 | 16 504 444,72 | 11 000 000,00 | 1 531 928,92 | 13 124 888,35 | 49 477 644,57 | 12 184 066,98 | 48 506 634,93 | |

1/ Budżet państwa

2/PFRON

3/ Urząd Marszałkowski Województwa Podlaskiego

4/ Gmina Szudziałowo

* Kwota wydatków majątkowych w załączniku nr 2 - 103 950 679,54 zł, z czego 127 706 zł to zwrot dotacji z lat ubiegłych

5/ Wojewódzki Fundusz Wsparcia PSP

6/ Rządowy Program Odbudowy Zabytków

7/ Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych - w tym

kwota 29 628,92 zł nadwyżka z lat ubiegłych

* całkowita wartość zadania 4 118 856,15 zł w tym dofinansowanie z Funduszu Solidarnościowego 2 720 205 zł

8/ Gmina Dąbrowa Białostocka

9/ EFRR

PRZEWODNICZĄCY RADY

 Krzysztof Krasiniński

Zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Powiatu na rok 2024

| DOTACJE | | | | | |
|---|------------|--------------|---|---------------------|----------------------|
| Dla jednostek sektora finansów publicznych | | | | | |
| Lp. | Dział. | Rozdz. | Nazwa zadania lub podmiot | Celowa | Podmiotowa |
| 1. | 600 | | | 3 251 142,42 | |
| | | 60004 | | 1 426 902,17 | |
| | | | Powiatowy Zakład Transportu Publicznego "Sokół" w Sokółce | 1 426 902,17 | dotacja przedmiotowa |
| | | 60014 | | 1 774 240,25 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Pogranicze" | 801 974,00 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Dębina" | 6 250,00 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Dolina Krynki" | 7 500,00 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Dolina Rzeki Sidra" | 6 121,25 | |
| | | | Gmina Krynki | 789 500,00 | |
| | | | Gmina Sidra | 162 895,00 | |
| | | 60078 | | 50 000,00 | |
| | | | Powiat Kamiennogórski | 50 000,00 | |
| 3. | 630 | | | 112 500,00 | |
| | | 63095 | | 112 500,00 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Dolina Rzeki Sidra" | 112 500,00 | |
| 3. | 754 | | | 150 000,00 | |
| | | 75412 | | 150 000,00 | |
| | | | Gmina Kuźnica | 150 000,00 | |
| 4. | 851 | | | 3 908 386,07 | |
| | | 85111 | | 3 832 070,27 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Nad Biebrzą" | 1 255 378,84 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Pogranicze" | 356 000,00 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Dębina" | 177 500,00 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Dolina Krynki" | 498 163,20 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Koryciński" | 471 267,40 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Osnowa" | 390 994,60 | |
| | | | Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej | 473 800,00 | |
| | | | Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokółce | 208 966,23 | |
| | | 85195 | | 76 315,80 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Dolina Krynki" | 26 315,80 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Nad Biebrzą" | 50 000,00 | |
| 5. | 852 | | | 55 843,53 | |
| | | 85220 | | 55 843,53 | |
| | | | Związek Powiatowo - Gminny "Nad Biebrzą" | 55 843,53 | |

| | | | | | |
|---|-----|-------|--|---------------------|-------------------|
| 6. | 853 | | | 50 000,00 | 599 576,00 |
| | | 85311 | | 50 000,00 | 599 576,00 |
| | | | Zakład Aktywności Zawodowej w Suchowoli | 0,00 | 533 346,00 |
| | | | Powiatowy Zakład Aktywności Zawodowej w Dąbrowie Białostockiej | 50 000,00 | 66 230,00 |
| 7. | 921 | | | 235 005,00 | 230 000,00 |
| | | 92109 | | 235 005,00 | 230 000,00 |
| | | | Powiatowy Dom Kultury w Sokółce | 235 005,00 | 230 000,00 |
| Razem: | | | | 7 762 877,02 | 829 576,00 |
| Dla jednostek spoza sektora finansów publicznych | | | | | |
| 1. | 754 | | | 40 000,00 | |
| | | 75412 | | 40 000,00 | |
| | | | Podmioty realizujące zadania z zakresu bezpieczeństwa publicznego i ochrony przeciwpożarowej | 40 000,00 | |
| 2. | 755 | | | 68 245,32 | |
| | | 75515 | | 68 245,32 | |
| | | | Podmioty realizujące zadania z zakresu nieodpłatnej pomocy prawnej | 68 245,32 | |
| 3. | 801 | | | 14 157,56 | 2 767 581,57 |
| | | 80102 | | | 1 614 886,51 |
| | | | Specjalna Szkoła Podstawowa Nr 1 w Różanymstoku | | 660 434,36 |
| | | | Specjalna Szkoła Podstawowa Nr 2 w Różanymstoku | | 954 452,15 |
| | | 80120 | | | 286,03 |
| | | | Liceum Ogólnokształcące dla Dorosłych Zakładu Doskonalenia Zawodowego w Białymstoku | | 286,03 |
| | | 80134 | | | 1 152 409,03 |
| | | | Branżowa Szkoła Specjalna I Stopnia im. Św. Jana Bosko w Różanymstoku | | 345 484,57 |
| | | | Branżowa Szkoła Specjalna I Stopnia w Różanymstoku | | 806 924,46 |
| | | 80153 | | 14 157,56 | |
| | | | Specjalna Szkoła Podstawowa Nr 1 w Różanymstoku | 7 296,62 | |
| | | | Specjalna Szkoła Podstawowa Nr 2 w Różanymstoku | 6 860,94 | |
| 4. | 851 | | | 50 000,00 | |
| | | 85195 | | 50 000,00 | |
| | | | Podmioty realizujące zadania z zakresu ochrony i promocji zdrowia | 50 000,00 | |
| 5. | 853 | | | 0,00 | 280 850,00 |
| | | 85311 | | 0,00 | 280 850,00 |
| | | | Warsztaty Terapii Zajęciowej w Sokółce | | 131 063,00 |
| | | | Warsztaty Terapii Zajęciowej w Dąbrowie Białostockiej | | 149 787,00 |

| | | | | |
|----|------------|--------------|---|----------------------|
| 6. | 854 | | | 8 175 938,16 |
| | | 85406 | | 271 890,27 |
| | | | Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna "AXON" w Sokółce | 271 890,27 |
| | | 85420 | | 4 845 482,36 |
| | | | Salezjański Ośrodek Wychowawczy w Różanymstoku | 4 845 482,36 |
| | | 85421 | | 3 058 565,53 |
| | | | Młodzieżowy Ośrodek Socjoterapii w Różanymstoku | 3 058 565,53 |
| 7. | 921 | | | 1 250 000,00 |
| | | 92120 | | 1 250 000,00 |
| | | | Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami | 1 250 000,00 |
| 8. | 926 | | | 200 000,00 |
| | | 92605 | | 200 000,00 |
| | | | Podmioty realizujące zadania z zakresu kultury fizycznej i sportu na podstawie ustawy o sporcie | 200 000,00 |
| | | | Razem: | 1 622 402,88 |
| | | | OGÓLEM: | 11 224 369,73 |
| | | | | 9 385 279,90 |
| | | | | 12 053 945,73 |

ZMIANA

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Krasiński

Uchwała NR X/78/2024**RADY POWIATU SOKÓLSKIEGO**

z dnia 17 października 2024 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie określenia zasad zbywania, oddawania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenia aktywów trwałych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których powiat sokólski jest podmiotem tworzącym

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) w zw. z art. 54 ust. 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2024 r. poz. 799), uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XV/97/2012 Rady Powiatu Sokólskiego z dnia 27 kwietnia 2012 r. w sprawie określenia zasad zbywania, oddawania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenia aktywów trwałych samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, dla których Powiat Sokólski jest podmiotem tworzącym (Dz. Urz. Woj. Podl. poz. 1443), zmienionej uchwałą Nr XXVII/190/2013 Rady Powiatu Sokólskiego z dnia 11 października 2013 r. (Dz. Urz. Woj. Podl. poz. 3738), oraz zmienionej uchwałą Nr LXXIII/468/2023 Rady Powiatu Sokólskiego z dnia 18 maja 2023 r. (Dz. Urz. Woj. Podl. poz. 2950), wprowadza się następujące zmiany:

1) § 3 ust. 3 otrzymuje brzmienie:

„3. Zbycie, oddanie w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenie mienia ruchomego o ustalonej przez zakład wartości szacunkowej przekraczającej kwotę 10 000,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych) wymaga zgody Zarządu Powiatu Sokólskiego.”;

2) § 3 ust. 7 otrzymuje brzmienie:

„7. Trybu przetargowego nie stosuje się w odniesieniu od zbywania, oddawania w dzierżawę, najem, użytkowanie oraz użyczenia mienia ruchomego, którego wartość szacunkowa nie przekracza kwoty 10 000,00 zł (słownie: dziesięć tysięcy złotych).”.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Podlaskiego.

Przewodniczący Rady



Krzysztof Krasiński

30004

UCHWAŁA NR X/79/2024
RADY POWIATU SOKÓLSKIEGO

z dnia 17 października 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Sokółce na lata 2024-2026**

Na podstawie art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2024 r. poz. 799) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się program naprawczy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce na lata 2024-2026, stanowiący załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady



Krzysztof Krasieński

Plan naprawczy 2024-2026

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce

1. Analiza organizacji Zakładu

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokółce jest podmiotem leczniczym niebędący przedsiębiorcą, działającym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

Strukturę organizacyjną Zakładu tworzą:

I. Szpital, w skład którego wchodzi:

1) jednostki organizacyjne:

a) zakład diagnostyki obrazowej z komórkami organizacyjnymi:

- pracownia rtg,
- pracownia usg,
- pracownia tomografii komputerowej.

b) medyczne laboratorium diagnostyczne z komórkami organizacyjnymi: pracowniami bakteriologii, hematologii, biochemii, analityki ogólnej, serologii z bankiem krwi.

2) komórki organizacyjne:

- a) oddział internistyczno-kardiologiczny,
- b) oddział ginekologiczny i położniczo-noworodkowy,
- c) oddział chirurgii urazowo-ortopedycznej,
- d) oddział chirurgii ogólnej,
- e) oddział anestezjologii i intensywnej terapii,
- f) oddział pediatryczny, w tym z łózkami intensywnej opieki medycznej,
- g) stacja dializ,
- h) szpitalny oddział ratunkowy,
- i) oddział rehabilitacji,
- j) oddział medycyny paliatywnej,
- k) blok operacyjny,
- l) izba przyjęć,
- m) apteka szpitalna,
- n) centralna sterylizatornia,
- o) prosektorium.

II. Przychodnia specjalistyczna w skład której wchodzi:

1) będący jednostką organizacyjną zakład rehabilitacji z komórkami organizacyjnymi:

- a) poradnię rehabilitacji,
- b) fizjoterapię,

- 2) komórki organizacyjne:
 - a) poradnia chirurgii urazowo-ortopedycznej,
 - b) poradnia położniczo-ginekologiczna ze szkołą rodzenia,
 - c) poradnia chirurgii ogólnej,
 - d) poradnia neurologiczna,
 - e) poradnia kardiologiczna,
 - f) poradnia chorób płuc i gruźlicy,
 - g) pracownia endoskopowa,
 - h) pracownia EKG,
 - i) pracownia nieinwazyjnej diagnostyki układu krążenia,
 - j) poradnia nefrologiczna,
 - k) gabinet diagnostyczno-zabiegowy,
 - l) gipsownia,
 - m) poradnia neurochirurgiczna,
 - n) poradnia chorób wewnętrznych,
 - o) poradnia pediatryczna,
 - p) poradnia endokrynologiczna,
 - q) poradnia diabetologiczna,
 - r) poradnia urologiczna.
- III. Zakład opiekuńczo-leczniczy (ZOL).
- IV. **Podstawowa opieka zdrowotna w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej**, w skład której wchodzi:
 - 1) poradnia (gabinet) lekarza nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej,
 - 2) gabinet pielęgniarki nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej.
- V. **Podstawowa Opieka Zdrowotna (POZ)**, w skład której wchodzi:
 - 1) gabinety lekarzy,
 - 2) gabinet pielęgniarki,
 - 3) gabinet położnej,
 - 4) gabinet zabiegowy,
 - 5) punkt szczepień.
- VI. **Dezynfektornia.**
- VII. **Dział organizacyjny (DO):**
 - 1) Sekretariat,
 - 2) Sekcja organizacji i jakości,
 - 3) Sekcja ds. kadr,
 - 4) Archiwum.
- VIII. **Dział finansowo – księgowy (DFK):**
 - 1) Sekcja rachunkowości i kontroli kosztów,
 - 2) Sekcja płac,
 - 3) Kasa.
- IX. **Dział Inwestycji i Rozwoju (DIR):**
 - 1) Sekcja programów i projektów,
 - 2) Sekcja rozwoju i realizacji umów.



- X. Dział Analiz, Statystyki Medycznej i RUM (DASM):**
 - 1) Rejestracja.
- XI. Dział Informatyki (DI).**
- XII. Dział Logistyki (DL):**
 - 1) Sekcja techniczno-gospodarcza,
 - 2) Sekcja ds. zamówień publicznych,
 - 3) Sekcja ds. zaopatrzenia,
 - 4) Sekcja ds. utrzymania czystości;
- XIII. Dział żywienia i promocji zdrowia (DŻ):**
 - 1) Sekcja promocji zdrowia,
 - 2) Sekcja przygotowania posiłków;
- XIV. Samodzielne stanowiska pracy:**
 - 1) Zastępca Dyrektora ds. Lecznictwa (ZDL),
 - 2) Zastępca Dyrektora ds. Ekonomicznych (ZDE),
 - 3) Główny księgowy (GK),
 - 4) Naczelna Pielęgniarka (NP),
 - 5) Pielęgniarka Epidemiologiczna (PE),
 - 6) Inspektor ochrony danych (IOD),
 - 7) Inspektor ochrony radiologicznej,
 - 8) Inspektor ds. przeciwpożarowych,
 - 9) Inspektor ds. bhp,
 - 10) Inspektor ds. obrony cywilnej,
 - 11) Kapelan Szpitalny,
 - 12) Radca prawny.

SP ZOZ w Sokółce widnieje w Rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą i posiada wyodrębnione Zakłady Lecznicze: Szpital, Przychodnia specjalistyczna, Zakład opiekuńczo – leczniczy, podstawowa opieka zdrowotna w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej oraz podstawowa opieka zdrowotna.

2. Analiza struktury zatrudnienia

Stan zatrudnienia personelu lekarskiego i pielęgniarskiego pozwala na prawidłowe funkcjonowanie SP ZOZ w Sokółce, ale coraz częściej pojawiają się problemy przy organizacji obsady lekarskiej, głównie jeśli chodzi o dyżury medyczne w szpitalnym oddziale ratunkowym, gdzie obligatoryjnie wymagani są specjaliści tzw. lekarze systemu. Niewystarczająca liczba lekarzy w całej Polsce wpływa na trudności ze znalezieniem obsady, a jednocześnie stawki za wynagrodzenie za 1 godzinę pracy lekarza są bardzo wysokie.

Znaczna część zatrudnionego personelu jest tuż przed lub w wieku emerytalnym. Dodatkowo ta sytuacja powoduje znaczne koszty związane z wypłacaniem nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych. Dlatego Szpital jest w trakcie pozyskiwania nowego personelu i poszukiwania zarówno lekarzy, jak i wyspecjalizowanych pielęgniarek. Dobór kadry medycznej jest mocno ograniczony ze względu na małą podaż kadry medycznej oraz wysokie oczekiwania finansowe. Jednakże można zauważyć wzrost liczby zatrudnionych w roku 2023.

Tabela 1. Struktura zatrudnienia dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce za lata 2021-2023

| L.p. | Wyszczególnienie | Etaty średniorocznie | | |
|------|---|----------------------|---------------|---------------|
| | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | Lekarze | 14,08 | 14,08 | 17,83 |
| 2 | Personel z wyższym wykształceniem medycznym (w tym pielęgniarki) | 83,83 | 83,50 | 90,0 |
| 3 | Technicy | 15,08 | 14,00 | 15,00 |
| 4 | Pielęgniarki | 59,16 | 57,03 | 47,66 |
| 5 | Położne | 18,16 | 17,33 | 14,83 |
| 6 | Personel niższy medyczny | 53,49 | 53,50 | 65,82 |
| 7 | Personel gospodarczy | 25,78 | 24,51 | 23,92 |
| 8 | Administracja | 18,58 | 18,42 | 24,35 |
| 9 | Pozostali | 11,24 | 11,83 | 12,92 |
| | Ogółem | 299,40 | 294,20 | 312,33 |
| L.p. | Wyszczególnienie | Liczba osób | | |
| | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | Kontrakty lekarskie | 42 | 54 | 58 |
| 2 | Kontrakty pielęgniarskie(w tym położne) | 14 | 15 | 19 |
| 3 | Kontrakty pozostałe | 7 | 16 | 14 |
| 4 | Umowa zlecenie | 73 | 94 | 92 |
| | Ogółem | 136 | 179 | 183 |
| | RAZEM ZATRUDNIONYCH | 435,40 | 473,20 | 495,33 |

Źródło: Opracowanie własne

3. Analiza umów zawartych z NFZ

Umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia

Przedmiotem działalności Szpitala jest działalność medyczna oraz usługi dodatkowe (w tym m.in. wynajem lokali, dzierżawa terenu), jednakże Szpital koncentruje się na udzielaniu świadczeń opieki zdrowotnej poprzez wykonywanie działań służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub odrębnych przepisów regulujących zasady ich wykonywania.

Dane w tabeli poniżej porównują wartości wykonanych procedur w latach 2021-2023.

Tabela 2. Struktura wykonanych i opłaconych jednostek przez NFZ dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce za lata 2021-2023

| Rodzaj świadczeń | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|------------------------------|------------------------------|------------------------------|
| | Wartość jednostek opłaconych | Wartość jednostek opłaconych | Wartość jednostek opłaconych |
| Ambulatoryjna opieka specjalistyczna | 2 222 912,61 | 3 876 968,22 | 5 140 084,95 |
| Ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne (gastroskopia, TK) | 172 057,38 | 214 321,61 | 641 123,99 |
| Program lekowy | 15 429,37 | 10 857,01 | 20 192,01 |
| Lecznictwo szpitalne | 24 257 965,53 | 33 495 170,35 | 46 303 000,45 |
| Szpitalny oddział ratunkowy | 2 253 258,92 | 4 870 279,72 | 6 644 975,47 |
| Hemodializoterapia | 1 756 140,12 | 2 051 748,55 | 2 056 495,83 |
| Świadczenia w zakładzie opiekuńczo-leczniczym | 927 359,29 | 1 435 874,80 | 1 934 349,76 |
| Świadczenia w oddziale medycyny paliatywnej | 625 956,60 | 1 124 293,05 | 1 509 231,33 |
| Rehabilitacja lecznicza | 658 398,50 | 1 125 393,44 | 1 517 596,01 |
| Świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej | 671 275,84 | 840 038,81 | 1 059 451,42 |
| COVID-19 | 6 869 949,66 | 2 121 057,40 | 0 |
| Dobry posiłek | - | - | 105 246,96 |
| Podsumowanie | 40 430 903,82 | 51 166 002,96 | 66 931 748,18 |

Źródło: Opracowanie własne

Kontrakt z NFZ w głównej mierze oparty jest na tzw. ryczałcie. Zmiana ryczałtu w przyszłym okresie rozliczeniowym zależy od tego ile szpital wykonuje świadczeń. Na dany okres rozliczeniowy ryczałt jest stały, ale sposób wykonania planu zdecyduje, czy taką samą kwotę szpital otrzyma w kolejnym okresie rozliczeniowym. Przyjęto, że pierwszy okres rozliczeniowy będzie kwartalny, kolejne dwa – półroczne, a następnie – roczne. W wyliczeniach ryczałtu na kolejne okresy brane są pod uwagę takie dane jak: dane bazowe z poprzedniego okresu, bieżące wykonanie (liczba jednostek sprawozdanych), stopa wzrostu środków NFZ (ujęte w planach finansowych NFZ), wskaźniki jakościowe (certyfikat akredytacyjny Ministra Zdrowia) oraz wyniki badań dotyczących jakości w laboratoriach diagnostycznych i mikrobiologicznych działających w strukturze sieciowych szpitali.

4. Analiza sytuacji finansowej

Analiza wskaźnikowa

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe i ich ocena.

Poniżej przedstawiono wskaźniki ekonomiczno-finansowe niezbędne do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej SP ZOZ w Sokółce na podstawie art. 53a ust. 1 ustawy z dnia 15

kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. 2024 r. poz. 799 z późn. zm.). Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana na podstawie analizy wskaźnikowej dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia, sporządzona zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017r. poz. 832).

W analizie uwzględniono okres 3 lat z uwagi na to, aby wnioski wyciągnięte z analizy wskaźnikowej pokazywały kierunek / tendencję finansową (wzrost/spadek) jednostki.

Tabela 3. Ocena uzyskanych punktów z analizy wskaźnikowej

| Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej | | | | | | | |
|---|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| L.P. | Nazwa wskaźnika | Wartość wskaźnika na rok 2021 | Wartość wskaźnika na rok 2022 | Wartość wskaźnika na rok 2023 | Ocena | Ocena | Ocena |
| WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI | | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | Wskaźnik zyskowności netto | -5,79 | -13,25 | -11,15 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej | -5,33 | -11,53 | -8,31 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Wskaźnik zyskowności aktywów | -10,13 | -24,36 | -24,75 | 0 | 0 | 0 |
| WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI | | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | Wskaźnik bieżącej płynności | 0,50 | 0,35 | 0,38 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Wskaźnik szybkiej płynności | 0,41 | 0,30 | 0,33 | 0 | 0 | 0 |
| WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI | | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | Wskaźnik rotacji należności | 20,34 | 30,35 | 34,41 | 3 | 3 | 3 |



| | | | | | | | |
|-------------------------------|-----------------------------|----------|----------|----------|-------------|-------------|-------------|
| 2 | Wskaźnik rotacji zobowiązań | 7,74 | 33,96 | 44,45 | 7 | 7 | 7 |
| WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA | | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | Wskaźnik zadłużenia aktywów | 75,34 | 99,96 | 98,68 | 3 | 0 | 0 |
| 2 | Wskaźnik wypłacalności | -3,01 | -2,15 | -1,87 | 0 | 0 | 0 |
| Łączna wartość punktów | | x | x | x | 13 | 10 | 10 |

Źródło: Opracowanie własne

Po przeprowadzonej analizie należy stwierdzić, że sytuacja w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Sokółce jest bardzo trudna i wymaga przeprowadzenia działań naprawczych. Na podstawie przeprowadzonej analizy należy stwierdzić, iż wartość wskaźników kształtuje się na poziomie, który nie zapewnia stabilnej sytuacji ekonomiczno-finansowej szpitala. 10 punktów w roku 2023 stanowi tylko 14,28% maksymalnej liczby punktów, tj. 70, możliwych do uzyskania zgodnie z zapisami w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2017r. poz. 832).

Dzięki zewnętrznemu finansowaniu z kilku źródeł, Szpital jest w stanie zarządzać pozyskanymi aktywami finansowymi. Najlepszym rozwiązaniem podniesienia rentowności jest restrukturyzacja rozwojowa, która wymaga przeanalizowania obecnej sytuacji i podjęcia decyzji, w którym kierunku Szpital powinien rozszerzyć swoją działalność, aby uzyskać wyższy próg przychodów ze sprzedaży.

Analiza przychodów i kosztów

Przychody

Głównymi przychodami Szpitala są przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym dla pacjentów ubezpieczonych w ramach powszechnego systemu ubezpieczeń zdrowotnych. Szpital uzyskuje również przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych dla innych zakładów opieki zdrowotnej, NZOZ, osób fizycznych oraz z tytułu usług niemedyceńskich takich jak wynajem lokali i gabinetów.

Tabela 4. Struktura przychodów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej 2021-2023

| WYSZCZEGÓLNIENIE | 2021 | 2022 | 2023 | % dynamika 2023/2022 |
|---|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| Sprzedaż - usługi działalności podstawowej | 49 797 474,98 | 59 249 351,76 | 68 908 856,52 | 116,31 |
| Sprzedaż- Narodowy Fundusz Zdrowia (procedury medyczne +wynagrodzenia personelu, w tym współczynniki korygujące) | 48 111 852,37 | 57 414 506,50 | 66 931 748,18 | 116,58 |
| Pacjenci nieubezpieczeni | 56 711,33 | 27 826,40 | 44 830,27 | 161,11 |
| Inne przychody(...) | 269 488,25 | 303 588,98 | 433 583,77 | 142,82 |
| Zwrot kosztów - rezydenci | 95 704,38 | 382 701,42 | 496 334,83 | 129,69 |
| Zakłady pracy i instytucje | 766 804,04 | 702 321,04 | 592 341,60 | 84,34 |
| Stażyci - Urząd Marszałkowski | 223 820,11 | 175 517,16 | 175 867,62 | 100,20 |
| Badania odpłatne - pacjenci indywidualni | 273 094,50 | 242 890,26 | 234 150,25 | 96,40 |
| Pozostała sprzedaż | 479 489,85 | 529 469,46 | 522 824,80 | 98,75 |
| Czynsze za lokale, dzierżawy i media | 430 617,81 | 475 032,07 | 465 948,28 | 98,09 |
| Inna - sterylizacja, odpady medyczne, dokumentacja medyczna | 48 872,04 | 54 437,39 | 56 876,52 | 104,48 |
| Sprzedaż posiłków - stołówka | 52 927,52 | 65 144,49 | 89 796,33 | 137,84 |
| Sprzedaż - materiały z magazynu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 |
| Przychody finansowe | 77 507,89 | 2 766,40 | 25 511,12 | 922,18 |
| Odsetki od należności | 76 973,51 | 784,05 | 3 506,86 | 447,28 |
| Odsetki bankowe | 413,84 | 1 982,35 | 0,00 | 0 |
| Odsetki umorzone, przedawnione, skorygowane | 0,00 | 0,00 | 12 344,12 | 0 |
| Inne | 120,54 | 0,00 | 9 660,14 | 0 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 6 872 156,17 | 2 467 507,43 | 2 591 202,17 | 105,01 |
| Sprzedaż usług działalności podstawowej (kary umowne, odszkodowania, darowizny leków, sprzętu, środków pieniężnych) | 417 187,09 | 419 929,73 | 107 727,71 | 25,65 |
| Amortyzacja - otrzymane dary, dotacje z Powiatu, PZU, NFOŚ, budżetu państwa i inne | 331 972,15 | 492 376,23 | 1 197 266,19 | 243,16 |
| Amortyzacja - dofinansowanie otrzymane z funduszy unijnych | 352 149,52 | 632 886,47 | 543 856,35 | 85,93 |
| Środki z KFS, roboty publiczne, Polska bezgotówkowa, środki na wynagr. Covid-19 | 5 770 847,41 | 922 315,00 | 742 351,92 | 80,49 |
| RAZEM Przychody | 57 279 556,41 | 62 314 239,54 | 72 138 190,94 | 115,77 |

Źródło: Opracowanie własne

Koszty

Głównymi kosztami operacyjnymi Szpitala są koszty wynagrodzeń, usług obcych oraz zużycia materiałów, w tym leków, endoprotez, materiałów jednorazowego użytku, a także energii, które łącznie stanowią około 96,5% wszystkich kosztów operacyjnych. Koszty działalności operacyjnej wykazują z okresu na okres tendencję wzrostową.

W ramach kosztów operacyjnych w 2023 r. największy wzrost nastąpił w zużyciu energii o ponad 38%. W dużym stopniu wzrosły również koszty finansowe w porównaniu z rokiem poprzednim.

Ważnym czynnikiem, który spowodował podwyższenie się kosztów operacyjnych był wzrost wynagrodzeń i ich pochodnych w związku z wprowadzonymi zmianami ustawowymi tj. podwyższenia wynagrodzenia zasadniczego dla grup zawodowych takich jak: lekarze, ratownicy, pielęgniarki. Koszty wynagrodzeń wzrosły o ok. 15% w stosunku do poprzedniego okresu.

Tabela 5. Struktura kosztów (ujęcie syntetyczne) dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce za lata 2021-2023

| Lp. | Tytuł | 2021 | 2022 | 2023 | % dynamika 2023/2022 |
|------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| I | Koszty wg rodzaju | 59 356 782,72 | 68 374 900,64 | 77 471 272,78 | 113,30 |
| 1 | amortyzacja | 1 109 828,67 | 1 687 466,32 | 1 759 856,03 | 104,29 |
| 2 | zużycie materiałów | 9 038 021,74 | 9 517 232,16 | 10 511 018,50 | 110,44 |
| 3 | zużycie energii | 1 075 019,91 | 1 172 788,67 | 1 623 380,98 | 138,42 |
| 3 | usługi obce | 15 381 560,07 | 19 045 256,60 | 21 245 832,68 | 111,55 |
| 4 | podatki i opłaty | 257 119,55 | 266 438,66 | 268 964,08 | 100,95 |
| 5 | wynagrodzenia | 27 075 509,01 | 30 615 250,82 | 35 160 887,51 | 114,85 |
| 6 | świadczenia na rzecz pracowników | 5 161 437,49 | 5 807 648,17 | 6 610 023,31 | 113,82 |
| 7 | pozostałe koszty | 258 286,28 | 262 819,24 | 291 309,69 | 110,84 |
| II | Koszt własny sprzedanych towarów i materiałów | 28 388,77 | 30 653,75 | 41 028,76 | 133,85 |
| III | Pozostałe koszty operacyjne | 447 772,95 | 179 311,77 | 827 570,80 | 461,53 |
| IV | Koszty finansowe | 305 373,29 | 1 068 114,42 | 1 942 050,60 | 181,82 |
| | KOSZTY OGÓŁEM: | 60 138 317,73 | 69 652 980,58 | 80 281 922,94 | 115,26 |

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 5.1 Struktura kosztów materiałów

| WYSZCZEGÓLNIENIE kosztów materiałów | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|---------------------|---------------------|----------------------|
| Leki (antybiotyki, cytostatyki, itp.) | 2 278 293,52 | 2 266 965,55 | 2 090 402,42 |
| Implanty | 1 619 928,58 | 2 289 575,83 | 3 430 332,97 |
| Krew i preparaty krwiopochodne | 323 361,60 | 289 094,07 | 310 618,33 |
| Odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne | 1 130 656,62 | 1 068 762,99 | 973 021,46 |
| Woda | 91 007,00 | 107 970,02 | 95 587,51 |
| Drobny sprzęt medyczny | 122 561,23 | 127 163,59 | 154 017,96 |
| Artykuły żywnościowe | 332 727,41 | 526 777,06 | 589 442,71 |
| Pozostałe materiały medyczne | 2 258 211,59 | 1 851 223,84 | 2 036 331,62 |
| Materiały do konserwacji i remontów | 119 203,48 | 132 196,19 | 77 080,04 |
| Bielizna i pościel jednorazowego użytku i wielorazowego użytku | 63 111,64 | 61 702,98 | 42 967,20 |
| Materiały na cele administracyjno-gospodarcze | 62 214,95 | 91 841,50 | 68 312,98 |
| Paliwo | 121 326,75 | 114 331,73 | 52 295,40 |
| Pozostałe materiały | 194 585,09 | 190 232,20 | 209 622,44 |
| Zużycie materiałów współfinans. ze środków UE | 0,00 | 320,00 | 28,91 |
| Środki czystości i dezynfekcyjne | 284 792,84 | 351 647,19 | 307 610,24 |
| Tlen i podtlenek azotu | 36 039,44 | 47 427,42 | 73 346,31 |
| RAZEM Zużycie materiałów | 9 038 021,74 | 9 517 232,16 | 10 511 018,50 |

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 5.2 Struktura kosztów energii

| WYSZCZEGÓLNIENIE kosztów energii | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Energia elektryczna | 404 402,19 | 544 412,10 | 730 396,34 |
| Energia ciepła, olej opałowy | 670 617,72 | 628 376,57 | 892 984,64 |
| RAZEM Zużycie energii | 1 075 019,91 | 1 172 788,67 | 1 623 380,98 |

Źródło: Opracowanie własne



Tabela 5.3 Struktura kosztów wynagrodzenia

| WYSZCZEGÓLNIENIE kosztów wynagrodzenia | 2021 | 2022 | 2023 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|
| Wynagrodzenia osobowe (umowa o pracę) | 18 507 627,44 | 22 806 907,03 | 27 669 689,84 |
| Umowy zlecenia i o dzieło | 3 882 751,62 | 4 922 915,82 | 4 537 302,49 |
| Dyżury medyczne | 1 269 320,88 | 1 547 949,70 | 1 912 049,24 |
| Odprawy, ekwiwalenty, nagrody jubileuszowe | 822 250,35 | 1 020 207,15 | 1 041 845,94 |
| Wynagrodzenie dodatkowe dla pielęgniarek i położnych | 2 404 335,36 | - | - |
| Wynagrodzenie dodatkowe dla ratowników | 140 691,67 | - | - |
| Wynagrodzenie dodatkowe "Covid-19" | 48 531,69 | 317 271,12 | 0,00 |
| RAZEM Wynagrodzenia | 27 075 509,01 | 30 615 250,82 | 35 160 887,51 |

Źródło: Opracowanie własne

Tabela 5.4 Struktura kosztów świadczeń pracowniczych

| WYSZCZEGÓLNIENIE kosztów świadczenia na rzecz pracowników | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Składki ZUS - umowa o pracę, umowy zlecenia | 4 567 670,50 | 5 165 918,33 | 5 902 968,69 |
| Odpis na ZFŚS lub świadczenia urlopowe | 478 177,61 | 503 658,09 | 574 748,42 |
| Szkolenia refundowane z KFS | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Szkolenia pozostałych pracowników | 8 814,90 | 15 552,02 | 49 865,00 |
| Odzież ochronna i robocza | 53 193,95 | 69 872,88 | 13 134,11 |
| Badania okresowe pracowników | 6 291,00 | 7 895,50 | 10 552,00 |
| Pozostałe świadczenia | 38 379,36 | 44 751,35 | 58 755,09 |
| Składki ZUS - dodatkowe wynagrodzenie ratowników | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| ZUS od wynagrodzeń. Dodatkowych ("Covid-19") | 8 910,17 | 0,00 | 0,00 |
| RAZEM świadczenia pracownicze | 5 161 437,49 | 5 807 648,17 | 6 610 023,31 |

Źródło: Opracowanie własne



Tabela 5.5 Struktura kosztów finansowych

| WYSZCZEGÓLNIENIE kosztów finansowych i pozostałych | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|-------------------|---------------------|---------------------|
| Koszt własny wyrobów i usług - stołówka | 28 388,77 | 30 653,75 | 41 028,76 |
| Koszt własny sprzedanych materiałów z magazynu | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Koszty finansowe | 305 373,29 | 1 068 114,42 | 1 942 050,60 |
| Odsetki od zobowiązań, z tyt. kredytów i pożyczek | 223 644,91 | 657 019,77 | 1 503 421,21 |
| Opłaty prolongacyjne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe koszty finansowe (umorzone odsetki) | 81 728,38 | 411 094,65 | 438 629,39 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 447 772,95 | 179 311,77 | 827 570,80 |
| Koszty egzekucyjne, komornicze, sądowe | 1 348,10 | 3 396,92 | 1 098,96 |
| Kary (Sanepid, NFZ) | 151 400,81 | 382,00 | 650 959,92 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 295 024,04 | 175 532,85 | 175 511,92 |
| RAZEM Koszty finansowe i pozostałe | 781 535,01 | 1 278 079,94 | 2 810 650,16 |

Źródło: Opracowanie własne

Analiza istniejącego zadłużenia

Kredyty i pożyczki

Szpital korzysta z różnych źródeł finansowania, udzielone pożyczki i kredyty wspomagają zakup sprzętu medycznego, inwestycje oraz wykorzystywane są na bieżącą działalność.

Tabela 6. Struktura kredytów i pożyczek dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce na dzień 31.12.2023

| Lp. | Nazwa wierzyciela i rodzaj umowy | Kwota zobowiązania pozostała do spłaty na 31.12.2023r. | Termin spłaty zadłużenia | Zabezpieczenie |
|-----|---|---|---|--|
| 1. | Siemens Finance Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - umowa pożyczki dotyczy zabezpieczenia wkładu własnego Projektu pn.: „Poprawa dostępności usług medycznych w obszarze chorób będących przyczyną dezaktywacji zawodowej w SP ZOZ w Sokółce” | Umowa pożyczki została zawarta 02.07.2018 r. na kwotę 7 000 000 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wartość zobowiązania do spłaty wynosi: 5 074 696,19 zł. | Zgodnie z umową termin spłaty zadłużenia upływa po 10 latach od wypłaty pierwszej transzy z 12 – miesięcznym okresem karencji tj. do dnia 31.08.2029r | - weksel własny in blanco z wystawienia Pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową - umowa cesji wierzytelności z kontraktu z NFZ, umowa nr 10-00-00090-17-35-03/08 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w systemie podstawowego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej do wysokości udzielonej pożyczki wraz z kosztami |
| 2. | BFF Polska S.A. z siedzibą w Łodzi - umowa pożyczki na bieżącą działalność SP ZOZ w Sokółce | Umowa pożyczki została zawarta w dniu 26.04.2021 r., a następnie aneksowana dnia 26.04.2022 r. i 28.04.2023 r. na kwotę 10 000 000 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wartość zobowiązania do spłaty wynosi: 5 000 000,00 zł. | Zgodnie z zapisami umowy limit został przyznany do 27.04.2024 r. | - weksel własny in blanco z wystawienia Pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową |

| | | | | |
|----|--|--|---|--|
| 3. | BFF Polska S.A. z siedzibą w Łodzi - umowa pożyczki na bieżącą działalność SP ZOZ w Sokółce | Umowa pożyczki została zawarta w dniu 07.09.2023 r. na wartość 14 000 000,00 zł. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wartość zobowiązania wynosi 8 400 000 zł. | Termin spłaty zadłużenia do 28.02.2031 r. | - weksel własny in blanco z wystawienia Pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową |
| 4. | BFF MEDFinance S.A. z siedzibą w Łodzi - umowa pożyczki dotyczy zabezpieczenia wkładu własnego Projektu pn.: „Poprawa dostępności usług medycznych w obszarze chorób będących przyczyną dezaktywizacji zawodowej w SP ZOZ w Sokółce” etap II | Umowa pożyczki została podpisana w dniu 25.11.2022 r. na kwotę 2 000 000 zł. Środki uruchomiono dnia 27.07.2023 r. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wartość zobowiązania wynosi 2 000 000 zł. | Termin spłaty zadłużenia do 20.01.2030 r. | - weksel własny in blanco z wystawienia Pożyczkobiorcy wraz z deklaracją wekslową. |

Źródło: Opracowanie własne

Struktura zobowiązań

Głównymi pozycjami pasywów są rezerwy na zobowiązania, zobowiązania długoterminowe oraz zobowiązania krótkoterminowe. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne w analizowanym okresie jest na stałym poziomie, co roku aktualizowana przez aktuarusza. Zobowiązania długoterminowe wykazują wysoki wzrost, ponieważ wypłacone zostały kolejne transze pożyczki na cele bieżące.

Tabela 7. Struktura zobowiązań i rezerw na zobowiązania dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Sokółce za lata 2021-2023

| ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA | | 2021 | 2022 | 2023 | % dynamika 2023/2022 |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 24 485 275,96 | 35 296 293,44 | 43 960 520,71 | 124,55 |
| I | Rezerwy na zobowiązania | 6 380 242,16 | 7 292 193,84 | 7 058 231,62 | 96,79 |
| 1 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 6 380 242,16 | 7 292 193,84 | 7 058 231,62 | 96,79 |
| | a) długoterminowa | 5 025 847,24 | 5 316 308,93 | 4 962 821,96 | 93,35 |
| | b) krótkoterminowa | 1 354 394,92 | 1 975 884,91 | 2 095 409,66 | 106,05 |

str. 14



| | | | | | |
|------------|---|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| II | Zobowiązania długoterminowe | 4 440 914,90 | 4 455 641,62 | 14 606 012,68 | 327,81 |
| 1 | Wobec pozostałych jednostek | 4 440 914,90 | 4 455 641,62 | 14 606 012,68 | 327,81 |
| | a) kredyty i pożyczki | 4 440 914,90 | 4 455 641,62 | 14 606 012,68 | 327,81 |
| III | Zobowiązania krótkoterminowe | 13 664 118,90 | 23 547 700,28 | 22 296 276,41 | 94,69 |
| 1 | Wobec pozostałych jednostek | 13 536 166,64 | 23 444 924,81 | 22 116 721,26 | 94,33 |
| | a) kredyty i pożyczki | 5 426 616,97 | 10 750 870,20 | 5 912 427,35 | 54,99 |
| | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 4 094 732,34 | 7 040 232,46 | 9 894 180,48 | 140,54 |
| | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych itp. | 1 393 192,75 | 1 586 807,99 | 2 718 082,36 | 171,29 |
| | h) z tytułu wynagrodzeń | 2 302 992,29 | 2 849 236,12 | 3 296 517,72 | 115,70 |
| | i) inne | 318 632,29 | 1 217 778,04 | 295 513,35 | 24,27 |
| 2 | Fundusze specjalne | 127 952,26 | 102 775,47 | 179 555,15 | 174,71 |

Źródło: Opracowanie własne

5. Analiza przyczyn złej sytuacji Szpitala

Raport ekonomiczny za 2023 r. wskazuje na pogarszającą się sytuację finansową Szpitala oraz trudności w utrzymaniu płynności finansowej. Określne wartości wskaźników miało na celu wprowadzenie ich jako narzędzia interwencji i oczekiwanego efektu co do dalszego funkcjonowania Szpitala i jego rozwoju. W raporcie uwzględniono okres 3 lat z uwagi na to, aby wnioski wyciągnięte z analizy pokazywały kierunek/tendencję finansową jednostki. Syntetyczny obraz kondycji finansowej, którą daje analiza wskaźnikowa, umożliwi Szpitalowi oraz podmiotowi tworzącemu szybkie reagowanie w przypadku zagrożenia utraty płynności, zadłużania się, które spowodowane są czynnikami zewnętrznymi takimi jak: zmiana regulacji prawnych dotyczących jednostek ochrony zdrowia.

Problemy finansowe Szpitala, wskazują ewidentnie na zbyt niski sposób kontraktowania z NFZ, który jest praktycznie głównym źródłem finansowania szpitala. Ograniczona możliwość zwiększenia przychodów wpływa znacząco na zaplanowany budżet poszczególnych ośrodków powstawania kosztów (oddziały, poradnie, pracownie). Zbyt wysokie koszty ogólne w stosunku do uzyskiwanych przychodów, powodują ujemny wynik finansowy.

Kolejnym problemem są bardzo wysokie koszty wynagrodzeń, spowodowane zmianami prawnymi dotyczącymi personelu medycznego, jak również pozostałego. Niedobór kadry lekarskiej oraz pielęgniarskiej negatywnie wpływa na strukturę organizacyjną poszczególnych komórek oraz rosnące stawki wynagrodzenia zatrudnionego na umowy cywilno-prawne. Fala roszczeń i oczekiwań płacowych ze strony różnych grup zawodowych rośnie lawinowo, natomiast sposób wzrostu ryczałtu nie jest w stanie zrekompensować postępującego wzrostu cen towarów i usług oraz płac pracowników.

Dodatkowym kosztem ponoszonym przez Szpital, nierefundowanym od w/w wypłat są odprawy emerytalno-rentowe oraz nagrody jubileuszowe.

6. Działania naprawcze

Główne cele Planu naprawczego:

- wzrost przychodów jednostki poprzez wzrost udziału jednostki w rynku medycznym, poprzez rozszerzenie wachlarza oferowanych świadczeń, także zwiększenie przeprowadzanych zabiegów operacyjnych z zakresu ortopedii, chirurgii i ginekologii (nowoczesny blok operacyjny);
- podniesienie jakości i rodzaju świadczeń poprzez rozszerzenie działalności poradni specjalistycznych oraz uruchomienie POZ;
- zwiększenie udziału innowacji technologicznych w procesie świadczenia usług, poprzez otwarcie dodatkowego gabinetu w ramach pracowni endoskopowej oraz unowocześnienie i modernizacja aktualnej pracowni;
- pozyskanie kolejnych nowoczesnych aparatów usg oraz lekarzy specjalistów, celem zwiększenia liczby świadczonych usług i zwiększenia jakości diagnostyki pacjentów;
- wzrost nakładów na inwestycje i wyposażenie – remont i modernizacja oddziałów szpitala oraz poradni - ma prowadzić również do zapewnienia konkurencyjnych i nowoczesnych warunków pracy dla personelu medycznego i zachęcenia do pracy w naszym zakładzie wysokiej klasy specjalistów;
- prowadzenie efektywnej polityki kosztowej poprzez kontrolę i analizę wydatkowanych środków;
- obniżenie długości czasu hospitalizacji pacjentów, generujące wysokie koszty dla Szpitala;
- wprowadzanie nowych procedur medycznych w ramach świadczonych usług, poprzez zatrudnianie nowych, wysokiej klasy specjalistów;
- zmniejszenie korzystania z usług zewnętrznych (własna pracownia tomografii komputerowej, nowa sterylizatornia) oraz renegowanie stawek za świadczone usługi;
- zmniejszenie liczby nierentownych łóżek, np. pediatria, położnictwo na rzecz zwiększenia łóżek dla pacjentów wymagających opieki długoterminowej – wnioskowanie o środki w ramach KPO celem realizacji tych przekształceń oraz modernizacji i wyposażenia istniejącego oddziału opieki długoterminowej (ZOL).



7. Harmonogram działań naprawczych - inwestycyjnych

| Lp. | Działanie | Szacunkowe niezbędne nakłady / opis | Efekt ekonomiczny | Zakładany termin realizacji |
|-------------------------------|---|--|--|-----------------------------|
| Działania inwestycyjne | | | | |
| 1. | Wyposażenie poradni w nowy, wysokospecjalistyczny aparat do USG | Szacunkowy koszt wynosi: około 575 000 zł (Program Rozwoju Północno-Wschodnich Obszarów Przygranicznych 2024-2030) | Wyższa jakość świadczonych usług z zakresu diagnostyki, lepsze warunki pracy personelu medycznego, zwiększenie przychodów Szpitala | 2024-2025 |
| 2. | Wyposażenie poradni w nowe, wysokospecjalistyczne aparaty EKG | Szacunkowy koszt wynosi: około 27 500 zł (Program Rozwoju Północno-Wschodnich Obszarów Przygranicznych 2024-2030) | Wyższa jakość świadczonych usług z zakresu diagnostyki, lepsze warunki pracy personelu medycznego, zwiększenie przychodów Szpitala | 2024-2025 |
| 3. | Wyposażenie bloku operacyjnego dla oddziału ginekologii w instrumentarium laparoskopowe | Szacunkowy koszt wynosi: około 260 000 zł (budżet państwa – środki w ramach Polskiego Ładu, dotacja Powiatu sokólskiego, środki własne SP ZOZ w Sokółce) | Wprowadzenie innowacyjnych dla SP ZOZ zabiegów ginekologicznych przeprowadzanych metodą laparoskopową, mniej inwazyjną dla pacjentki - wyższa jakość świadczonych usług, większa liczba pacjentek, zwiększenie przychodów Szpitala | 2024-2025 |
| 4. | Modernizacja i wyposażenie pracowni endoskopowej w tor wizyjny, videogastroskopy, videokolonoskopy, aparaturę elektrochirurgiczną, szafy, wózki i myjnie endoskopowe. | Szacunkowy koszt wynosi: około 1 090 000 zł (środki Ministerstwa Zdrowia w ramach Funduszu Medycznego z projektu „Podniesienie jakości świadczonych usług zdrowotnych dzięki przebudowie, doposażeniu SOR oraz modernizacji i doposażeniu pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR”) | Wyższa jakość świadczonych usług z zakresu diagnostyki, lepsze warunki pracy personelu medycznego, zwiększenie liczby przeprowadzanych procedur medycznych dla większej liczby pacjentów, zwiększenie przychodów Szpitala | 2024-2025 |

| | | | | |
|----|---|--|---|-----------|
| 5. | Zakup własnego ambulansu do przewozu pacjentów | Szacunkowy koszt wynosi: około 367 000 zł (budżet państwa – środki w ramach Polskiego Ładu, dotacja Powiatu sokólskiego) | Zmniejszenie kosztów korzystania z usług zewnętrznej firmy transportu medycznego | 2024-2025 |
| 6. | Wyposażenie oddziału i zakładu rehabilitacji w dodatkowy, nowoczesny sprzęt rehabilitacyjny | Szacunkowy koszt wynosi: około 253 000 zł (budżet państwa – środki w ramach Polskiego Ładu, dotacja Powiatu sokólskiego) | Wyższa jakość świadczonych usług z zakresu rehabilitacji, zwiększenie liczby udzielanych świadczeń, lepsze warunki pracy personelu medycznego, zwiększenie przychodów Szpitala | 2024-2025 |
| 7. | Wyposażenie bloku operacyjnego dla oddziału urazowo-ortopedycznego w dodatkowy sprzęt w celu wykonywania specjalistycznych operacji, w tym m.in. wieża artroskopowa 4K oraz pozycjonery | Szacunkowy koszt wynosi: około 694 000 zł (budżet państwa – środki w ramach Polskiego Ładu, dotacja Powiatu sokólskiego) | Wprowadzenie kolejnych procedur medycznych, zwiększenie liczby zabiegów operacyjnych w ramach ortopedii, lepsze warunki pracy personelu medycznego, zwiększenie przychodów Szpitala | 2024-2025 |
| 8. | Utworzenie nowoczesnej pracowni badań RTG – zakup sprzętu oraz modernizacja pomieszczeń pracowni | Szacunkowy koszt wynosi: około 1 872 000 zł (środki Ministerstwa Zdrowia w ramach Funduszu Medycznego z projektu „Podniesienie jakości świadczonych usług zdrowotnych dzięki przebudowie, doposażeniu SOR oraz modernizacji i doposażeniu pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR”) | Wyższa jakość świadczonych usług z zakresu diagnostyki, lepsze warunki pracy personelu medycznego, zwiększenie liczby przeprowadzanych procedur medycznych dla większej liczby pacjentów, zwiększenie przychodów Szpitala | 2024-2025 |
| 9. | Generalny remont SOR oraz izby przyjęć wraz z wyposażeniem | Szacunkowy koszt wynosi: około 4 800 000 zł (środki Ministerstwa Zdrowia w ramach Funduszu Medycznego z projektu „Podniesienie jakości świadczonych usług zdrowotnych dzięki przebudowie, doposażeniu SOR oraz modernizacji i doposażeniu pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR”) | Wyższa jakość świadczonych usług, lepsze warunki pracy personelu medycznego oraz pobytu pacjentów, | 2024-2025 |



| | | | | |
|----|--|---|---|-----------|
| 6. | Generalny remont, modernizacja i wyposażenie oddziału opieki paliatywnej wraz ze zwiększeniem bazy łóżkowej ok. 180m ² | Szacunkowy koszt wynosi: około 1 120 000 zł (środki w ramach Polskiego Ładu) | Wyższa jakość świadczonych usług z zakresu opieki długoterminowej, lepsze warunki pracy personelu medycznego, zwiększenie przychodów Szpitala, efektywność kosztowa, maksymalizacja liczby pacjentów w ramach tej samej, niezbędnej liczby personelu, zmniejszenie kosztów bezpośrednich przypadających na 1 łóżko | 2024-2025 |
| 7. | Rozbudowa, remont i modernizacja oraz doposażenie stacji dializ z utworzeniem nowych dodatkowych stanowisk, ok. 390 m ² | Szacunkowy koszt wynosi: około 2 600 000 zł (środki w ramach Polskiego Ładu) | Wyższa jakość świadczonych usług z zakresu dializy, lepsze warunki pracy personelu medycznego, zwiększenie przychodów Szpitala, efektywność kosztowa, maksymalizacja liczby pacjentów w ramach tej samej, niezbędnej liczby personelu, zmniejszenie kosztów bezpośrednich przypadających na 1 łóżko | 2024-2025 |
| 8. | Zakup sprzętu medycznego dla: ZOL, oddziału Rehabilitacji, zakładu Rehabilitacji, oddziału Urazowo-Ortopedycznego | Szacunkowy koszt wynosi: około 980 000 zł (środki w ramach Polskiego Ładu) | Wyższa jakość świadczonych usług medycznych, lepsze warunki pracy personelu medycznego, zwiększenie przychodów Szpitala, efektywność kosztowa, brak konieczności wypożyczenia sprzętu specjalistycznego | 2024-2025 |
| 9. | Utworzenie POZ - Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Szpitalu w Sokółce – poprzez generalny remont pomieszczeń i wyposażenie gabinetów, ok. 250 m ² | Szacunkowy koszt wynosi: około 2 500 000 zł (środki w ramach Polskiego Ładu) | Pozyskanie nowego kontraktu z NFZ, zwiększenie przychodów, umożliwienie mieszkańcom powiatu sokólskiego dostępu do nowoczesnej przychodni w ramach podstawowej opieki zdrowotnej atutem jest lokalizacja POZ, który mieściłby się w tym samym budynku co Szpital, na parterze, z oddzielnym wejściem z dostępem do diagnostyki i pracowni szpitala. | 2023-2025 |

| | | | | |
|-----|--|--|--|-----------|
| 10. | Przeprowadzenie kompleksowej cyfryzacji Szpitala poprzez wdrożenie nowego systemu informatycznego strefy białej i szarej oraz zakup nowego sprzętu komputerowego | Szacunkowy koszt wynosi: około 3 500 000 zł (środki w ramach Polskiego Ładu) | Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa, dostosowanie do obowiązujących wymogów, poprawa jakości pracy pracowników Szpitala i obsługi pacjentów, lepsze wykorzystanie systemu informatycznego do rozliczania procedur z NFZ, a tym samym możliwość zwiększenia przychodów | 2023-2025 |
| 11. | Remont i modernizacja apteki szpitalnej poprzez przeprowadzenie robót budowlanych i zakup wyposażenia, ok. 230m ² | Szacunkowy koszt wynosi: około 1 350 000 zł (środki w ramach Polskiego Ładu) | Dostosowanie apteki szpitalnej do obowiązujących przepisów, podniesienie jakości i warunków pracy zatrudnionego personelu. | 2023-2025 |
| 12. | Remont i modernizacja laboratorium oraz zakup nowego wyposażenia | Szacunkowy koszt wynosi: około 368 000 zł (środki Ministerstwa Zdrowia w ramach Funduszu Medycznego z projektu „Podniesienie jakości świadczonych usług zdrowotnych dzięki przebudowie, doposażeniu SOR oraz modernizacji i doposażeniu pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR”) | Poprawa jakości funkcjonowania laboratorium, możliwość wykonywania nowych badań, wzrost przychodów szpitala, podniesienie jakości i warunków pracy zatrudnionego personelu. | 2025 |
| 13. | Pozostałe doposażenie SOR i pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR | Szacunkowy koszt wynosi: około 2 917 000 zł (środki Ministerstwa Zdrowia w ramach Funduszu Medycznego z projektu „Podniesienie jakości świadczonych usług zdrowotnych dzięki przebudowie, doposażeniu SOR oraz modernizacji i doposażeniu pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR”) | Poprawa jakości funkcjonowania opieki w zakresie SOR, wyższy standard całodobowej opieki nad pacjentami, skrócenie czasu pobytu pacjenta na SOR, polepszenie warunków pracy personelu medycznego | 2025 |



| | | | | |
|-----|--|--|--|-----------|
| 14. | Remont i modernizacja oddziałów szpitalnych: - oddział wewnętrzny – 2 odcinki - oddział pediatryczny - oddział ginekologiczno-położniczy wraz z noworodkowym - oddział rehabilitacyjny | Szacunkowy koszt wynosi: około 11 000 000 zł (środki w ramach Polskiego Ładu) | Wyższa jakość świadczonych usług medycznych, lepsze warunki pracy personelu medycznego, zwiększenie przychodów Szpitala, efektywność kosztowa, brak konieczności wypożyczenia sprzętu specjalistycznego. | 2024-2025 |
|-----|--|--|--|-----------|

8. Prognoza finansowa na lata 2024-2026

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Sokółce prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na lata 2024-2026 została opracowana zgodnie z art. 52 Ustawy o działalności leczniczej tj., że SP ZOZ pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe dla SP ZOZ w Sokółce została przygotowana na podstawie rachunku zysków i strat z 2023 roku oraz na podstawie planu finansowego jednostki na 2024 rok. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono wzrost kosztów spowodowany wysokimi wskaźnikami inflacji, wzrostem wynagrodzeń oraz niski poziom wzrostu przychodów, głównie kontrakty z NFZ. Do prognozy przychodów na lata 2024-2026 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu.

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | | 2023 | 2024 wg planu | 2025 prognoza | 2026 prognoza |
|-------------------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 69 756 658,97 | 72 729 744,58 | 75 363 484,87 | 78 105 705,30 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 69 432 900,42 | 72 778 744,58 | 75 408 484,87 | 78 145 705,30 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 233 962,22 | -150 000,00 | -150 000,00 | -150 000,00 |
| III. | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 89 796,33 | 101 000,00 | 105 000,00 | 110 000,00 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 77 512 301,54 | 78 632 000,00 | 79 537 870,00 | 80 346 848,70 |
| I. | Amortyzacja | 1 759 856,03 | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 | 1 800 000,00 |
| II. | Zużycie materiałów i energii | 12 134 399,48 | 12 375 000,00 | 12 961 870,00 | 13 176 848,70 |
| III. | Usługi obce | 21 245 832,68 | 21 285 000,00 | 20 400 000,00 | 20 500 000,00 |
| IV. | Podatki i opłaty, w tym: | 268 964,08 | 214 000,00 | 224 000,00 | 234 000,00 |
| V. | Wynagrodzenia | 35 160 887,51 | 35 900 000,00 | 36 900 000,00 | 37 300 000,00 |
| VI. | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 6 610 023,31 | 6 720 000,00 | 6 907 000,00 | 6 981 000,00 |
| VII. | Pozostałe koszty rodzajowe | 291 309,69 | 295 000,00 | 300 000,00 | 305 000,00 |
| VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 41 028,76 | 43 000,00 | 45 000,00 | 50 000,00 |

str. 21



| | | | | | |
|----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B) | -7 755 642,57 | - 5 902 255,42 | -4 174 385,13 | -2 241 143,40 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 2 591 202,17 | 2 370 000,00 | 2 590 000,00 | 2 810 000,00 |
| | I. Zysk z tytułu rozchodu niefin. aktywów trwałych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | II. Dotacje | 1 838 705,93 | 1 420 000,00 | 1 620 000,00 | 1 820 000,00 |
| | III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | IV. Inne przychody operacyjne | 752 496,24 | 950 000,00 | 970 000,00 | 990 000,00 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 827 570,80 | 350 000,00 | 360 000,00 | 370 000,00 |
| | I. Strata z tytułu rozchodu niefin. aktywów trwałych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | III. Inne koszty operacyjne | 827 570,80 | 350 000,00 | 360 000,00 | 370 000,00 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E) | -5 992 011,20 | -3 882 255,42 | - 1 944 385,13 | 198 856,60 |
| G | Przychody finansowe | 25 511,12 | 25 000,00 | 26 000,00 | 27 000,00 |
| | I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | II. Odsetki, w tym: | 25 511,12 | 25 000,00 | 26 000,00 | 27 000,00 |
| | <i>od jednostek powiązanych</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>w jednostkach powiązanych</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | V. Inne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| H | Koszty finansowe | 1 942 050,60 | 2 105 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| | I. Odsetki, w tym: | 1 942 050,60 | 2 105 000,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 |
| | <i>od jednostek powiązanych</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>w jednostkach powiązanych</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | IV. Inne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | I. Zyski nadzwyczajne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | II. Straty nadzwyczajne | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I | Zysk (strata) brutto (F+G-H) | - 7 908 550,68 | -5 962 255,42 | -3 918 385,13 | -1 774 143,40 |
| J | Podatek dochodowy | 135 867,00 | 71 555,00 | 9 000,00 | 10 000,00 |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| L | Zysk (strata) netto (I-J-K) | -8 044 417,68 | -6 033 810,42 | - 3 927 385,13 | -1 784 143,40 |



Podsumowanie

Plan naprawczy w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Sokółce będzie realizowany na wielu obszarach, poprzez następujące działania:

1. Restrukturyzacja finansowa

- **Analiza finansowa** – controlling kosztów będzie przeprowadzany okresowo w celu zidentyfikowania obszarów, gdzie można obniżyć koszty lub poprawić zarządzanie budżetem.
- **Optymalizacja kosztów** – analiza zawartych umów np. komercyjny wynajem lokali i ich renegotiacja; analiza umów z dostawcami, racjonalizacja zakupu leków i sprzętu medycznego, zredukowanie zbędnych wydatków.

2. Poprawa zarządzania

- **Zarządzanie strategiczne** – opracowanie strategii rozwoju szpitala, planowanie długoterminowych celów i inwestycji.
- **Szkolenia kadry zarządzającej** – podnoszenie kompetencji kadry kierowniczej w zakresie zarządzania zdrowiem publicznym, finansami i personelem.

3. Zwiększenie efektywności pracy

- **Optymalizacja procesów medycznych** – poprawa organizacji pracy poprzez lepsze zarządzanie czasem personelu, przepływem pacjentów czy dokumentacją medyczną.
- **Digitalizacja** – wdrażanie systemów informatycznych, wprowadzenie elektronicznego obiegu dokumentów, które ułatwiają zarządzanie dokumentacją, harmonogramami i rejestracją pacjentów. Przeprowadzenie generalnej cyfryzacji Szpitala poprzez zakup nowego sprzętu oraz systemów teleinformatycznych podniesie efektywność pracy i cyberbezpieczeństwo placówki.

4. Poprawa jakości opieki medycznej

- **Szkolenia personelu medycznego** – regularne kursy i szkolenia mające na celu podniesienie kompetencji lekarzy i pielęgniarek, szczególnie w zakresie nowych technologii medycznych.

5. Personel

- **Grafiki** - reorganizacja grafików personelu białego celem zmniejszenia godzin nadliczbowych wysoko płatnych.
- **Zwiększenie zatrudnienia personelu medycznego** – w celu zmniejszenia obciążenia pracą obecnych pracowników i poprawy opieki nad pacjentami oraz pozyskiwanie nowych specjalistów – lekarzy celem rozszerzania działalności szpitala o kolejne poradnie specjalistyczne.
- **Motywowanie pracowników** – wprowadzenie programów motywacyjnych, czy zapewnienie rozwoju zawodowy.



6. Rozbudowa i modernizacja infrastruktury

- **Inwestycje w sprzęt medyczny** – zakup nowoczesnych urządzeń, które pozwolą na bardziej precyzyjne diagnozowanie i leczenie pacjentów, w tym m.in. nowej aparatury usg, rtg, ekg, aparatury endoskopowej.
- **Modernizacja budynków** – remonty, rozbudowa oddziałów i modernizacja sal pacjentów, które poprawią warunki pracy i pobytu pacjentów.

7. Poprawa relacji z pacjentami

- **Zwiększenie komunikacji** – lepsza informacja dla pacjentów, jasne zasady przyjęć, informowanie o prawach pacjenta.
- **Programy zadowolenia pacjentów** – zbieranie opinii od pacjentów i wprowadzanie zmian na podstawie zgłoszonych uwag.

8. Współpraca z samorządem i innymi instytucjami

- **Wsparcie zewnętrzne** – pozyskiwanie funduszy z samorządu lokalnego, środków unijnych, dotacji rządowych czy partnerstw z innymi placówkami w ramach nowej komórki organizacyjnej dedykowanej na działania rozwojowe i inwestycyjne.
- **Zintegrowana opieka zdrowotna** – współpraca z innymi jednostkami służby zdrowia w celu usprawnienia przepływu pacjentów.

9. Kampanie promujące zdrowie

- **Edukacja pacjentów** – organizacja kampanii promujących profilaktykę zdrowotną, zdrowy styl życia i regularne badania.
- **Zwiększenie świadomości lokalnej społeczności** – systematyczne informowanie opinii publicznej o prowadzonych działaniach, inwestycjach poprzez nową stronę internetową i media społecznościowe

Podsumowując, proponowane działania naprawcze w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Sokółce są dostosowane do specyfiki problemów szpitala i będą przeprowadzane w sposób kompleksowy, obejmując zarówno aspekt zarządzania, inwestycji jak i opieki nad pacjentami.

Sokółka, dn. 27.09.2024 r.

Imię i nazwisko kierownika jednostki

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Sokółce
Anna Maria...

UCHWAŁA NR X/80/2024
RADY POWIATU SOKÓLSKIEGO

z dnia 17 października 2024 r.

**w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej na lata 2024-2026**

Na podstawie art. 59 ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2024 r. poz. 799) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się program naprawczy Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej na lata 2024-2026, stanowiący załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady



Krzysztof Krasiński

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
16-200 Dąbrowa Białostocka
ul. M. C. Skłodowskiej 15
tel./fax 85 712 33 41
REGON 050583037 NIP 545-14-64-069

2017

Załącznik do uchwały Nr X/80/2024
Rady Powiatu Sokólskiego
z dnia 17 października 2024 r.

**PROGRAM NAPRAWCZY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W DĄBROWIE BIAŁOSTOCKIEJ
NA LATA 2024-2026**

Dąbrowa Białostocka wrzesień 2024 r.

SPIS TREŚCI

| | |
|--|----|
| I. Wprowadzenie..... | 2 |
| II. Cel opracowania programu naprawczego..... | 3 |
| III. Diagnoza najważniejszych problemów..... | 4 |
| IV. Struktura organizacyjna Zakładu..... | 5 |
| V. Zatrudnienie..... | 7 |
| VI. Aktualna sytuacja ekonomiczno-finansowa..... | 8 |
| 1. Przychody Zakładu..... | 8 |
| 2. Koszty Zakładu..... | 10 |
| 3. Wynik finansowy..... | 11 |
| 4. Zobowiązania..... | 11 |
| 5. Należności..... | 11 |
| 6. Rachunek zysków i strat..... | 12 |
| 7. Wskaźniki ekonomiczno-finansowe..... | 14 |
| 8. Analiza SWOT..... | 17 |
| VII. Prognoza sytuacji finansowej na lata 2024-2026..... | 19 |
| 1. Rachunek zysków i strat..... | 20 |
| 2. Diagnoza najważniejszych problemów..... | 21 |
| 3. Istotne czynniki ryzyka..... | 22 |
| 4. Działania naprawcze..... | 23 |
| VIII. Podsumowanie..... | 25 |

I. WPROWADZENIE

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Podmiotem tworzącym zakład jest Rada Powiatu Sokólskiego. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej zaczął funkcjonować jako jednostka samodzielna od 01.01.1998r. Zakład jest jednostką sektora finansów publicznych. Prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej, ustawie o finansach publicznych i ustawie o rachunkowości. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej jest zarejestrowany w Rejestrze Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą, prowadzonym przez Wojewodę Podlaskiego pod nr 000000010642 oraz w Krajowym Rejestrze Sądowym dla stowarzyszeń, innych organizacji społecznych i zawodowych, fundacji oraz publicznych zakładów opieki zdrowotnej pod nr 0000002257. SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej obejmuje świadczeniami zdrowotnymi część powiatu sokólskiego tj. miasta: Dąbrowa Białostocka i Suchowola oraz trzy gminy: Dąbrowa Białostocka, Suchowola i Nowy Dwór, obejmuje również opieką Nocnej i Świątecznej Opieki Zdrowotnej mieszkańców gminy Sidra . Obszar ten zamieszkuje około 20 tysięcy ludności. Dodatkowo SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej świadczy usługi zdrowotne części ludności zamieszkałej na terenie powiatu augustowskiego, a w szczególności miastu i gminie Lipsk położonemu w odległości około 12 km. od miasta Dąbrowa Białostocka.

II. CEL OPRACOWANIA PROGRAMU NAPRAWCZEGO

Celem niniejszego programu naprawczego jest analiza sytuacji Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej za lata 2021-2023, oraz zaproponowanie zmian, które mają na celu poprawę sytuacji finansowej placówki oraz zwiększenia efektywności jej funkcjonowania.

W dokumencie tym zawarto m.in.:

- analizę działalności SP ZOZ,
- analizę finansową SP ZOZ,
- propozycje dotyczące zmian funkcjonowania SP ZOZ.

Dokument niniejszy został opracowany na podstawie:

1. Podstawowych dokumentów organizacyjnych jednostki, takich jak statut,
2. Informacji dotyczących działalności SP ZOZ, w tym:
 - informacji o osiągniętych przychodach, kosztach i wyniku finansowym,
 - sprawozdań finansowych od 2021 r. do 2023 r., w tym bilans, rachunek zysków i strat,
 - wysokości kontraktu z NFZ na poszczególne umowy oraz jego realizacja.

III. DIAGNOZA NAJWAŻNIEJSZYCH PROBLEMÓW

1. Niedostosowanie do realnych kosztów i potrzeb zdrowotnych wyceny świadczeń medycznych przez NFZ.
2. Umowa z NFZ jako podstawowe źródło przychodów Zakładu, od którego uzależniona jest gospodarka finansowa szpitala (niewystarczające przychody z tytułu realizacji umów zawartych z NFZ w stosunku do gwałtownie wzrastających kosztów działalności).
3. Limitowanie świadczeń zdrowotnych.
4. Wzrost wynagrodzeń wynikający:
 - z ustawowych regulacji dla pracowników działalności podstawowej (personelu medycznego) i niewystarczająca ilość otrzymanych środków finansowych z NFZ, przyznana na pokrycie kosztów wzrostu wynagrodzeń.
 - ze wzrostu płacy minimalnej.
5. Problemy z niedoborem kadry medycznej: lekarskiej i pielęgniarskiej. Konsekwencją niedoboru personelu medycznego jest presja płacowa wywierana na zakład. Rosnące wynagrodzenia przekładają się na wzrost kosztów działalności SP ZOZ.
6. Konkurencja świadczeniodawców w zakresie pozyskiwania kadry medycznej skutkująca wygórowanymi żądaniami placowymi lekarzy i pielęgniarek w stosunku do środków zabezpieczonych na ten cel.
7. Ustalone i wymagane przez NFZ normy zatrudnienia pielęgniarek na 1 łóżko (normy odnoszą się do liczby łóżek na oddziale i nie zależą od ich obłożenia).
8. Wzrost kosztów działalności bieżącej zakładu (opał, paliwo, pranie, żywność, usługi zewnętrzne, utylizacja odpadów medycznych).
9. Stale rosnące, wysokie koszty utrzymania nieruchomości oraz przeprowadzanie bieżących remontów i konserwacji budynków w celu dostosowania obiektów szpitalnych do nowych zaleceń.
10. Rosnące koszty leków, materiałów medycznych i innych, związanych z wykonywaniem świadczeń medycznych.
11. Niestabilna polityka organizacyjno - prawna w ochronie zdrowia oraz finansowania świadczeń medycznych, uniemożliwiająca wprowadzenie długofalowych rozwiązań.

IV. STRUKTURA ORGANIZACYJNA ZAKŁADU

Strukturę organizacyjną Zakładu tworzą:

- 1) Szpital, w tym:
 - a) oddział chorób wewnętrznych,
 - b) izba przyjęć,
 - c) apteka zakładowa,
 - d) centralne laboratorium,
 - e) pracownia diagnostyki obrazowej,

- 2) Poradnie specjalistyczne:
 - a) poradnia chirurgii ogólnej,
 - b) poradnia ginekologiczno-położniczą,
 - c) poradnia zdrowia psychicznego,
 - d) poradnia medycyny pracy,

- 3) Podstawowa opieka zdrowotna w zakresie:
 - a) poradnia ogólna lekarza podstawowej opieki zdrowotnej,
 - b) gabinet pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej,
 - c) gabinet położnej podstawowej opieki zdrowotnej,
 - d) gabinet pielęgniarskiej długoterminowej opieki domowej,
 - e) profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej,
 - f) transportu sanitarnego.

- 4) Zakład Opiekuńczo- Leczniczy.

- 5) Zakład Rehabilitacji Leczniczej, w tym:
 - a) poradnia rehabilitacji,
 - b) pracownia fizjoterapii,

- 6) Inne komórki administracyjne i pomocnicze:
 - a) dział księgowości,
 - b) dział zamówień publicznych,
 - c) dział statystyki,

- d) dział techniczny,
- e) centralna sterylizatornia,
- f) kuchnia,
- g) kostnica,
- h) samodzielne stanowiska pracy ds.:
 - pracowniczych,
 - inspektora bhp,
 - obronnych i obrony cywilnej,
 - kapelana szpitalnego,
 - radcy prawnego,
 - inspektora ochrony danych osobowych.

V. ZATRUDNIENIE

Liczebność oraz struktura zatrudnienia jest uwarunkowana czynnikami rynku pracy oraz wiekiem pracowników w poszczególnych grupach zawodowych. W dużej mierze poziom zatrudnienia wynika z odrębnych regulacji w zakresie minimalnie dopuszczalnego zatrudnienia w określonych obszarach medycznych.

Najliczniejszą grupę zatrudnionych stanowią osoby pracujące na podstawie umowy o pracę, w tym najwięcej jest pielęgniarek i położnych: 39 osób, co stanowi 32,5% wszystkich zatrudnionych.

Struktura zatrudnienia w latach 2021 - 2023.

| | | 31.12.2021r | 31.12.2022r | 31.12.2023r |
|----|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| 1. | Lekarze | 3 | 3 | 3 |
| 2. | Inny wyższy medyczny | 10 | 11 | 12 |
| 3. | Farmaceuta | | 1 | 1 |
| 4. | Pielęgniarki i położne | 45 | 41 | 39 |
| 5. | Technicy medyczni | 12 | 15 | 15 |
| 6. | Inny średni personel medyczny | 10 | 11 | 10 |
| 7. | Administracja | 13 | 13 | 13 |
| | Personel gospodarczy i obsługa | 27 | 27 | 27 |
| | Razem | 120 | 122 | 120 |

Ponadto dodatkowo na dzień 31.12.2023r. w SP ZOZ w ramach umów cywilnoprawnych świadczyło usługi ok. 70 osób (m.in. 28 lekarzy, 19 pielęgniarek, 3 techników analityki medycznej, 2 psychologów, logopeda, 2 kapelanów, higienistka szkolna, 4 osoby obsługi gospodarczej).

VI. AKTUALNA SYTUACJA EKONOMICZNO FINANSOWA

1. Przychody zakładu

Głównym źródłem przychodów naszego zakładu są środki z tytułu udzielanych świadczeń medycznych w oparciu o zawarte z NFZ kontrakty, które stanowią 92,4% przychodów ze sprzedaży. SP ZOZ uzyskuje również przychody z tytułu sprzedaży usług medycznych dla innych zakładów opieki zdrowotnej, osób fizycznych, z tytułu wynajmu pomieszczeń oraz z tytułu odpłatności za pobyt w ZOL.

a) Przychody ogółem zakładu

| Wyszczególnienie | 2021r | 2022r | 2022/2021 | 2023r | 2023/2022 |
|---|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| Sprzedaż usług działalności podstawowej | 14 482 729,33 | 16 458 162,69 | 113,64 | 18 539 763,03 | 112,65 |
| Pozostała sprzedaż wyrobów i usług | 101 031,10 | 118 780,13 | 117,57 | 162 681,90 | 136,96 |
| Sprzedaż usług działalności bytowej | 59 079,21 | 67 520,97 | 114,29 | 73 650,00 | 109,08 |
| Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 609 635,05 | 927 502,79 | 152,14 | 786 010,48 | 84,74 |
| Razem przychody | 15 252 474,69 | 17 571 966,58 | 115,21 | 19 562 105,41 | 111,33 |

Na przełomie lat 2021-2023 odnotowuje się wzrost przychodów ze sprzedaży usług, dotyczy to głównie przychodów z NFZ. W 2023r. w porównaniu do 2022r. przychody ogółem wzrosły o 1.990.139 zł, tj. o 11,3%.

b) Przychody z NFZ z tytułu realizacji umów w poszczególnych zakresach świadczeń

| Rodzaj świadczeń | 2021r | 2022r | 2022/2021 | 2023r | 2023/2022 |
|-------------------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|
| | Wartość świadczeń opłaconych | Wartość świadczeń opłaconych | | Wartość świadczeń opłaconych | |
| Leczenie szpitalne | 4 417 577,89 | 5 254 487,89 | 118,94 | 6 575 062,82 | 125,13 |
| Zakład opiekuńczo - leczniczy | 2 292 936,60 | 3 146 960,51 | 137,25 | 3 465 487,77 | 110,12 |
| Specjalistyka ambulatoryjna | 701 671,73 | 885 277,19 | 126,17 | 1 153 551,94 | 130,30 |
| Psychiatria i leczenie uzależnień | 168 246,61 | 178 447,67 | 106,06 | 133 582,31 | 74,86 |
| Pielęgniarska opieka długoterminowa | 182 037,73 | 202 883,02 | 111,45 | 230 472,11 | 113,60 |
| Podstawowa opieka zdrowotna | 3 809 075,43 | 3 394 010,06 | 89,10 | 3 789 128,23 | 111,64 |
| Ambulatorium POZ | 938 320,11 | 960 202,87 | 102,33 | 931 653,07 | 97,03 |
| Transport sanitarny w POZ | 79 061,76 | 85 946,06 | 108,71 | 86 813,04 | 101,01 |
| Rehabilitacja | 722 380,66 | 1 131 889,73 | 156,69 | 1 822 939,07 | 161,05 |
| Razem | 13 311 308,52 | 15 240 105,00 | 114,49 | 18 055 108,05 | 118,47 |

W 2023r w porównaniu do roku 2022 odnotowuje się wzrost przychodów z NFZ z tytułu realizacji umów ogółem o 18,47%. NFZ zapłacił za wszystkie świadczenia wykonane w roku 2023 ponad limit dopiero w marcu 2024 roku. Wykonanie świadczeń w poszczególnych umowach w 2023r w porównaniu do 2022r. przedstawia się następująco:

- a) Leczenie szpitalne - wzrost wartości umowy o 1.320 tys. zł. W ciągu roku nastąpił wzrost wyceny świadczeń, który obejmuje również środki na wzrost wynagrodzeń personelu medycznego.
- b) Zakład opiekuńczo –leczniczy – wzrost wartości umowy o 317 tys. zł. Nastąpił wzrost wyceny punktu; NFZ zapłacił za wszystkie wykonane świadczenia ponadlimitowe.
- c) Specjalistyka ambulatoryjna- wzrost wartości umowy o 268 tys. zł. Wzrost liczby udzielonych świadczeń w porównaniu do poprzedniego roku, NFZ zapłacił za wszystkie wykonane świadczenia.
- d) Pielęgniarska opieka długoterminowa - wzrost przychodów z NFZ o 27 tys. zł.
- e) Podstawowa opieka zdrowotna - wzrost przychodów z NFZ o 395 tys. zł.
- f) Rehabilitacja- wzrost przychodów z NFZ o 511 tys. zł. Nastąpił wzrost ceny punktu oraz wzrost liczby udzielonych świadczeń w porównaniu do poprzedniego roku. NFZ zapłacił za wszystkie wykonane świadczenia w 2023 roku (w tym ponadlimitowe).

2.Koszty zakładu

a) Koszty rodzajowe w latach 2021-2023

| Wyszczególnienie | 2021r | 2022r | 2022/2021 | 2023r | 2023/2022 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|---------------|----------------------|---------------|
| Amortyzacja | 384 383,57 | 383 499,67 | 99,77 | 493 019,56 | 128,56 |
| Zużycie materiałów | 1 795 588,69 | 1 976 243,11 | 110,06 | 2 215 180,18 | 112,09 |
| Zużycie energii | 150 421,74 | 130 159,12 | 86,53 | 277 934,98 | 213,53 |
| Usługi obce | 565 297,64 | 639 905,76 | 113,20 | 775 533,11 | 121,19 |
| Podatki i opłaty | 88 852,96 | 76 428,29 | 86,02 | 86 448,86 | 113,11 |
| Wynagrodzenia | 10 404 863,18 | 12 404 937,86 | 119,22 | 14 641 674,87 | 118,03 |
| Świadczenia na rzecz pracowników | 1 641 825,32 | 1 947 443,81 | 118,61 | 2 094 108,23 | 107,53 |
| Pozostałe koszty | 38 938,66 | 47 004,53 | 120,71 | 37 507,66 | 79,80 |
| Razem koszty rodzajowe | 15 070 171,76 | 17 605 622,15 | 116,82 | 20 621 407,45 | 117,13 |
| Koszty finansowe | | 2 600,00 | | 39 315,11 | 1 512,12 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 73 199,09 | 121 054,95 | 165,38 | 109 105,96 | 90,13 |
| RAZEM KOSZTY | 15 143 370,85 | 17 729 277,10 | 117,08 | 20 769 828,52 | 117,15 |

W 2023r. w porównaniu do 2022r. koszty ogółem wzrosły o 3.040 tys. zł. Najwyższy wzrost kosztów rodzajowych odnotowuje się w pozycjach: energia elektryczna, wynagrodzenia i pochodne, zużycie materiałów oraz usługi obce.

Wynagrodzenia i świadczenia na rzecz pracowników – wzrost kosztów w związku z realizacją ustaw i rozporządzeń dotyczących sposobu ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz w związku ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia.

b)Udział procentowy kosztów osobowych w kosztach rodzajowych oraz w przychodach z NFZ.

| Wyszczególnienie | 2021r | 2022r | 2023r. |
|---|---------------|---------------|---------------|
| koszty rodzajowe ogółem | 15 070 171,76 | 17 605 622,15 | 20 621 407,45 |
| Przychody z NFZ | 13 311 308,52 | 15 240 105,00 | 18 055 108,05 |
| koszty osobowe (wynagrodzenie i pochodne) | 12 046 688,50 | 14 352 381,67 | 16 735 783,10 |
| Udział % kosztów osobowych w kosztach rodzajowych | 79,94% | 81,52% | 81,15% |
| Udział % kosztów osobowych w przychodach z NFZ | 90,50% | 94,18% | 92,69% |

Na przełomie lat 2022-2023 nastąpił spadek kosztów wynagrodzeń w kosztach rodzajowych ogółem oraz w przychodach z NFZ.

3. Wynik finansowy

| | | |
|---------|--------|------------|
| 2021 r. | zysk | 109.103,84 |
| 2022 r. | strata | 157.310,52 |
| 2023 r. | strata | 450.589,15 |

4. Zobowiązania

Kształtowanie się zobowiązań w latach 2021-2023 przedstawia poniższa tabela:

| Wyszczególnienie | 2021r | 2022r | 2022/2021 | 2023r | 2023/2022 |
|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Zobowiązania ogółem, w tym: | 1 046 184,82 | 1 611 410,80 | 154,03 | 2 624 029,71 | 162,84 |
| Zobowiązania długoterminowe | - | - | - | - | - |
| Zobowiązania krótkoterminowe | 1 046 184,82 | 1 611 410,80 | 154,03 | 2 624 029,71 | 162,84 |
| Z tytułu wynagrodzeń | 114 245,10 | 155 479,25 | 136,09 | 193 217,64 | 124,27 |
| Z tytułu dostaw | 526 766,64 | 599 318,57 | 113,77 | 841 135,03 | 140,35 |
| Zobowiązania publicznoprawne | 304 388,51 | 406 012,32 | 133,39 | 447 483,50 | 110,21 |
| Pożyczka | | 250 000,00 | | 1 000 000,00 | 400,00 |
| Pozostałe zobowiązania | 100 784,57 | 200 600,66 | 199,04 | 142 193,54 | 70,88 |

SP ZOZ nie posiada zobowiązań długoterminowych, zobowiązania wymagalne na dzień 31.12.2023r. wynosiły 210.249,83 zł. i zostały opłacone w styczniu 2024 roku.

5. Należności

Kształtowanie się należności w latach 2021-2023 przedstawia poniższa tabela:

| Wyszczególnienie | 2021r | 2022r | 2022/2021 | 2023r | 2023/2022 |
|--|---------------------|---------------------|---------------|---------------------|---------------|
| Należności z NFZ (za świadczenia wykonane w XII) | 1 241 873,78 | 1 356 385,09 | 109,22 | 1 551 174,25 | 114,36 |
| Udzielone pożyczki z ZFŚS | 80 281,01 | 81 488,91 | 101,50 | 71 411,00 | 87,63 |
| pozostałe należności | 20 563,25 | 104 976,43 | 510,51 | 140 199,55 | 133,55 |
| Razem należności | 1 342 718,04 | 1 542 850,43 | 114,91 | 1 762 784,80 | 114,26 |

Należności 2023r. w porównaniu do 2022r. wzrosły o 220 tys. zł. Największą pozycję stanowią należności z NFZ za wykonane świadczenia zdrowotne w grudniu ubiegłego roku.

6. Rachunek zysków i strat

sporządzony za okres 2023r.

Rachunek zysków i strat wariant porównawczy zgodnie z zał. Nr 1 do Ustawy o rachunkowości

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|-----------|--|----------------------|----------------------|
| | | 2022 | 2023 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 16 644 463,79 | 19 533 228,89 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 16 644 463,79 | 19 533 228,89 |
| II. | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | | |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | | |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 17 605 622,15 | 20 621 407,45 |
| I | Amortyzacja | 383 499,67 | 493 019,56 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 2 106 402,23 | 2 493 115,16 |
| III | Usługi obce | 639 905,76 | 775 533,11 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy | 76 428,29 | 86 448,86 |
| V | Wynagrodzenia | 12 404 937,86 | 14 641 674,87 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 1 947 443,81 | 2 094 108,23 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 47 004,53 | 37 507,66 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -961 158,36 | -1 088 178,56 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 927 502,79 | 786 010,48 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Dotacje | 278 661,48 | 459 864,78 |
| III | Inne przychody operacyjne | 648 841,31 | 326 145,70 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 121 054,95 | 109 105,96 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III | Inne koszty operacyjne | 121 054,95 | 109 105,96 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -154 710,52 | -411 274,04 |
| G | Przychody finansowe | 0,00 | 0,00 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: - od jednostek powiązanych | | |
| II | Odsetki | 0,00 | 0,00 |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | | |

| | | | |
|-----------|--|--------------------|--------------------|
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V | Inne | | |
| H | Koszty finansowe | 2 600,00 | 39 315,11 |
| I | Odsetki, w tym: | 2 600,00 | 39 315,11 |
| II | - dla jednostek powiązanych | | |
| III | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V | Inne | | |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -157 310,52 | -450 589,15 |
| J | Podatek dochodowy | | |
| K | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| L | Zysk (strata) netto (K-L-M) | -157 310,52 | -450 589,15 |

7. Wskaźniki ekonomiczno-finansowe za 2023 r.

1. Wskaźniki zyskowności

Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Dodatkowo wartości wskaźników informują o racjonalnym gospodarowaniu, gdzie przychody przewyższają koszty. SP ZOZ 2023r. zakończył ujemnym wynikiem finansowym.

Wskaźnik zyskowności netto pokazuje jaką część przychodów stanowi zysk lub strata. W ten sposób jest określona efektywność gospodarki finansowej w odniesieniu do relacji przychody ogółem-koszty ogółem zakładu.

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, wyznacza ogólną zdolność aktywów podmiotu do generowania zysku.

1) wskaźnik zyskowności netto (%) = - 2,22 % tj. 0 pkt.

2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) = -5,36 % tj. 0 pkt.

3) wskaźnik zyskowności aktywów (%) = -7,37 % tj. 0 pkt.

Zakład na 15 możliwych uzyskał 0 punktów.

2. 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.

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.

1) wskaźnik bieżącej płynności = 1,03 tj. 8 pkt.

2) wskaźnik szybkiej płynności = 0,93 tj. 8 pkt.

Zakład na 25 możliwych uzyskał ogółem 16 punktów.

3. Wskaźniki efektywności

Wskaźnik rotacji należności 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 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.

1) wskaźnik rotacji należności (w dniach) = 34,57 dnia, tj. 3 pkt.

2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) = 13,45 dnia, tj. 7 pkt.

Zakład na 10 możliwych uzyskał ogółem 10 punktów.

4. 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.

1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%) = 52,80 % , tj. 8 pkt.

2) wskaźnik wypłacalności = 6,91 , tj. 0 pkt.

Zakład na 20 możliwych uzyskał ogółem 8 punktów.

**Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej
za lata 2021 - 2023**

| L. p. | Wskaźniki | Wartość wskaźnika za 2021r | Wartość wskaźnika za 2022r | Wartość wskaźnika za 2023r | Ocena 2021r | Ocena 2022r | Ocena 2023r | Maksymalna wartość pkt możliwa do uzysk. |
|-------------------------------|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------|-------------|-------------|--|
| Wskaźniki zyskowności | | | | | | | | |
| 1 | wskaźnik zyskowności netto (%) | 0,72 | -0,90 | -2,22 | 3 | 0 | 0 | 5 |
| 2 | wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) | -2,80 | -5,47 | -5,36 | 0 | 0 | 0 | 5 |
| 3 | wskaźnik zyskowności aktywów (%) | 2,20 | -2,91 | -7,37 | 4 | 0 | 0 | 5 |
| Razem: | | | | | 7 | 0 | 0 | 15 |
| Wskaźniki płynności | | | | | | | | |
| 1 | wskaźnik bieżącej płynności | 1,71 | 1,01 | 1,03 | 12 | 8 | 8 | 12 |
| 2 | wskaźnik szybkiej płynności | 1,47 | 0,85 | 0,93 | 13 | 8 | 8 | 13 |
| Razem: | | | | | 25 | 16 | 16 | 25 |
| Wskaźniki efektywności | | | | | | | | |
| 1 | wskaźnik rotacji należności (w dniach) | 27,55 | 28,9 | 34,57 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| 2 | wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) | 11,59 | 12,34 | 13,45 | 7 | 7 | 7 | 7 |
| Razem: | | | | | 10 | 10 | 10 | 10 |
| Wskaźniki zadłużenia | | | | | | | | |
| 1 | wskaźnik zadłużenia aktywów (%) | 42,79 | 46,08 | 52,80 | 8 | 8 | 8 | 10 |
| 2 | wskaźnik wypłacalności | 1,91 | 2,63 | 6,91 | 6 | 4 | 0 | 10 |
| Razem: | | | | | 14 | 12 | 8 | 20 |
| Łączna wartość punktów | | | | | 56 | 38 | 34 | 70 |

Sytuacja ekonomiczno-finansowa SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej w roku 2023 była trudna i mało przewidywalna. W ostatnich latach nastąpił drastyczny wzrost kosztów bieżącej działalności (wzrost cen leków, opału, energii, żywności, paliwa, usług obcych), jak też wzrost wynagrodzeń wynikający z ustawowych regulacji, a nie mający pokrycia w środkach otrzymanych z NFZ, co wpłynęło na pogorszenie wyniku finansowego. W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2023r uzyskano 34 punkty, co stanowi 48,6 % maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania. Zakład zakończył rok ujemnym wynikiem finansowym, stąd uzyskane wskaźniki uległy pogorszeniu w porównaniu do lat poprzednich. NFZ zapłacił w 100% za wszystkie świadczenia wykonane ponad limit dopiero w marcu bieżącego roku, co miało negatywny wpływ na sytuację finansową zakładu w ciągu 2023 roku.

8. Analiza SWOT

SWOT jest metodą analizy strategicznej pozwalającą na uporządkowanie faktów, umożliwiając zrozumienie danych i dostrzeżenie wynikających z nich konsekwencji dla Zakładu. Celem analizy jest wskazanie obszarów wymagających poprawy (słabe strony) oraz znalezienie mocnych stron, wskazanie szans i zagrożeń. Analiza ma na celu zoptymalizowanie zarządzania zakładem.

Mocne strony

- Doświadczona kadra medyczna i administracyjna,
- Krótkie okresy oczekiwania na udzielanie świadczeń zdrowotnych (brak kolejek),
- Aktualnie stabilna sytuacja finansowa,
- Relatywnie zaawansowany proces informatyzacji,
- Możliwość rozszerzenia zakresu świadczeń zdrowotnych (głównie w zakresie specjalistyki ambulatoryjnej oraz rozszerzenie działalności POZ o opiekę koordynowaną),
- Racjonalna gospodarka zapasami, unikanie zamrażania pieniędzy w zapasach,
- Uregulowany stan prawny nieruchomości
- Długoletnia tradycja Zakładu
- Brak zobowiązań wymagalnych wobec dostawców
- Zakup nowego sprzętu i wyposażenia oraz rozwój infrastruktury z Programów Funduszy Europejskich (Zakład Rehabilitacji, w trakcie konkursu AOS, POZ)

Słabe strony

- Brak wystarczających własnych środków na inwestycje w sprzęt,
- Częściowo wyeksploatowany sprzęt i aparatura medyczna wymagająca wymiany,
- Stosunkowo wąski zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych,
- Zmniejszenie się udziału SP ZOZ Dąbrowa Białostocka w rynku świadczeń zdrowotnych,
- Zbyt niski stopień znajomości rozwiązań informatycznych wśród personelu, co generuje trudności z pracą personelu na systemach informatycznych,
- Niewystarczająca świadomość mechanizmów finansowania i rozliczania procedur i kosztów wśród personelu medycznego,
- Relatywnie niskie wykorzystanie posiadanego potencjału (łóżka na oddziale wewnętrznym),
- Trudności z pozyskaniem specjalistycznej kadry medycznej (lekarzy i pielęgniarek) w związku z dużą konkurencją na rynku pracy jak i nie wystarczającą liczbą kadry pielęgniarskiej i lekarskiej w stosunku do zapotrzebowania,
- Coraz wyższa średnia wieku personelu medycznego w szczególności lekarzy i pielęgniarek,
- Ograniczona baza lokalowa powodująca brak możliwości uruchomienia nowych rodzajów

działalności,

- Potrzeba inwestycji w infrastrukturę, wymagająca znacznych nakładów finansowych,
- Brak możliwości świadczenia usług zdrowotnych komercyjnych,
- Niekorzystne położenie SP ZOZ Dąbrowa Białostocka (duża odległość od większych miast)

Szanse

- Możliwość rozszerzenia rodzaju i zakresu usług medycznych uzależniona mapą potrzeb,
- Spójna wizja przyszłości pomiędzy organem założycielskim a zarządem szpitala (akceptacja przez organ założycielski planów rozwojowych szpitala),
- Zabezpieczenie trwałości bieżącego finansowania ze względu na obecność Zakładu w Systemie Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej,
- Zakładane zmiany w systemie ochrony zdrowia oraz podniesienie poziomu finansowania świadczeń medycznych,
- Członkostwo Polski w UE dające możliwość pozyskiwania znacznych środków finansowych z programów unijnych,
- Realizacja kompleksowej informatyzacji Zakładu, która usprawni pracę personelu oraz zapewni informację analityczną i zarządczą kadrze kierowniczej,
- Poprawa wiedzy personelu medycznego na temat mechanizmów finansowania oraz rozliczania procedur medycznych, jak również ograniczenia zbędnych kosztów (długość antybiotykoterapii, dbałość o brak zakażeń szpitalnych).

Zagrożenia

- Niestabilność systemowych rozwiązań organizacyjno – prawnych w ochronie zdrowia, uniemożliwiająca wprowadzenie długofalowych rozwiązań (nowe propozycje Ministerstwa Zdrowia w zakresie reform szpitali),
- Nieprzewidywalne wypłacanie środków finansowych za nadwykonania przez NFZ (zarówno odnośnie ilości jak i czasu), co znacznie ogranicza możliwość zaplanowania wydatków,
- Utrzymujący się spadek liczby udzielanych świadczeń zdrowotnych spowodowany głównie przez spadek liczby ludności na terenie obsługiwanym przez SP ZOZ,
- Niedobory kadrowe w niektórych grupach zawodowych i specjalnościach medycznych (personel lekarski i pielęgniarski),
- Ryzyko ograniczenia działalności medycznej w związku z trudnościami w pozyskaniu wykwalifikowanej kadry medycznej,
- Stopniowe zmniejszanie się liczby ludności na terenie działalności SPZOZ oraz wzrost liczby osób starszych,
- Silna konkurencja na rynku usług medycznych w zakresie świadczeń Podstawowej Opieki Zdrowotnej na terenie działalności SPZOZ Dąbrowa Białostocka.

VII. PROGNOZA SYTUACJI FINANSOWEJ NA LATA 2024-2026

Prognoza przyszłych wyników finansowych została sporządzona w sposób szacunkowy na bazie rzeczywistych wyników w latach 2022-2023, a także planu finansowego na rok 2024, zaś przyszłe wielkości oszacowano na bazie możliwego do uzyskania kontraktu z NFZ na rok 2024, przy niezmienionym istotnie profilu, rodzaju i poziomie działalności.

Podmiot nie zamierza ograniczać zakresu realizowania świadczeń, jednak ze względu na kryzys ekonomiczny na świecie i w Polsce, sytuacja nie jest do końca przewidywalna, co niekorzystnie wpływa na funkcjonowanie i sytuację finansową zakładu i utrudnia zarządzanie podmiotem leczniczym.

Niezależnie od sytuacji finansowej, Zakład jest zobowiązany realizować ustawowy wzrost wynagrodzeń pracowników wykonujących zawody medyczne (pielęgniarki, położne, lekarze, fizjoterapeuci, diagnosty) oraz pozostałych pracowników Szpitala, w zakresie nałożonym przez obowiązujące przepisy prawa. Wskutek realizacji ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz.U.2022, poz. 2139, ze zm.) następuje stopniowe pogorszenie sytuacji finansowej SP ZOZ. Wzrost minimalnego wynagrodzenia przekłada się natomiast na wyższe koszty zakupu usług takich jak: usługi pralnicze, naprawy i konserwacje, usługi informatyczne, medyczne zewnętrzne, odbiór i utylizację odpadów medycznych.

1. Rachunek zysków i strat

| Pozycja | Wyszczególnienie | Dane za rok | | |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | 2024 | 2025 | 2 026 |
| A. | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 19 090 000,00 | 19 720 000,00 | 19 920 000,00 |
| I. | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 19 090 000,00 | 19 720 000,00 | 19 920 000,00 |
| B. | Koszty działalności operacyjnej | 21 039 000,00 | 21 479 000,00 | 21 643 000,00 |
| I | Amortyzacja | 496 000,00 | 485 000,00 | 460 000,00 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 2 535 000,00 | 2 620 000,00 | 2 640 000,00 |
| III | Usługi obce | 780 000,00 | 790 000,00 | 810 000,00 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: - podatek akcyzowy | 88 000,00 | 90 000,00 | 92 000,00 |
| V | Wynagrodzenia | 14 900 000,00 | 15 200 000,00 | 15 300 000,00 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 2 200 000,00 | 2 250 000,00 | 2 300 000,00 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 40 000,00 | 44 000,00 | 41 000,00 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | | |
| C. | Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -1 949 000,00 | -1 759 000,00 | -1 723 000,00 |
| D. | Pozostałe przychody operacyjne | 780 000,00 | 860 000,00 | 910 000,00 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | |
| II | Dotacje | 500 000,00 | 700 000,00 | 720 000,00 |
| III | Inne przychody operacyjne | 280 000,00 | 160 000,00 | 190 000,00 |
| E. | Pozostałe koszty operacyjne | 110 000,00 | 60 000,00 | 22 000,00 |
| III | Inne koszty operacyjne | 110 000,00 | 60 000,00 | 22 000,00 |
| F. | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E) | -1 279 000,00 | -959 000,00 | -835 000,00 |
| G. | Przychody finansowe | 0,00 | 1 000,00 | 0,00 |
| II | Odsetki | | 1 000,00 | 0,00 |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | | | |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | | |
| V | Inne | | | |
| H. | Koszty finansowe | 50 000,00 | 30 000,00 | 28 000,00 |
| I | Odsetki, w tym: | 50 000,00 | 30 000,00 | 28 000,00 |
| I. | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -1 329 000,00 | -988 000,00 | -863 000,00 |
| J. | Podatek dochodowy | | | |
| L. | Zysk (strata) netto (K-L-M) | -1 329 000,00 | -988 000,00 | -863 000,00 |

2. Diagnoza najważniejszych problemów

Podstawowym zadaniem Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej jest zapewnienie mieszkańcom powiatu sokólskiego oraz części powiatu augustowskiego dostępu do stacjonarnej i ambulatoryjnej opieki medycznej oraz ratowania zdrowia i życia ludzkiego w stanach nagłych.

Podstawowe problemy wpływające na bieżące funkcjonowanie SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej:

1. Brak zrównoważenia wpływów i wydatków jednostki, z uwagi na zbyt niską wartość procedur medycznych objętych umowami z NFZ (w tym kwoty ryczału PSZ) w relacji do rosnących kosztów funkcjonowania (niedoszacowanie wyceny finansowej procedur medycznych, limitowanie świadczeń zdrowotnych);
2. Wysoki udział kosztów osobowych w łącznych kosztach funkcjonowania jednostki, przekraczający obecnie próg 81% wartości;
3. Brak wystarczających środków na finansowanie działalności bieżącej oraz niezbędne zakupy środków trwałych, w tym zakupy koniecznego do uzupełnienia sprzętu medycznego;
4. Brak w pełni zintegrowanego systemu informatycznego, co utrudnia pozyskanie w krótkim czasie zagregowanych informacji zarządczych;
5. Brak alternatywnych wobec NFZ istotnych źródeł przychodów, ograniczona możliwość świadczenia usług komercyjnych (pełnopłatnych);
6. Brak kadry lekarzy specjalistów w liczbie zapewniającej swobodne możliwości rozwijania zakresów usług;
7. Konieczność poniesienia dodatkowych wydatków związanych z dostosowaniem do licznych nowych wymogów organizacyjno-prawnych;

Przywrócenie równowagi finansowej i odwrócenie trendu zadłużania się jednostki to priorytet działania zarządu Szpitala, niezwykle trudny do osiągnięcia w obliczu narastających oczekiwań płacowych kadr medycznych ZOZ-u oraz wzrastających wymagań określanych przez podmioty regulacyjne dla sektora ochrony zdrowia – Ministerstwa Zdrowia oraz Prezesa NFZ.

3. Istotne czynniki ryzyka

Należy wskazać na istotne czynniki ryzyka, które mogą zaważyć na prawidłowym funkcjonowaniu Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Białostockiej i mieć wpływ na jego sytuację ekonomiczno-finansową w latach przyszłych:

1. Sytuacja Szpitala w znacznym stopniu jest uzależniona od polityki zdrowotnej realizowanej przez Państwo i Narodowy Fundusz Zdrowia. Rozwój lub ograniczanie wykonywanych w przyszłości świadczeń medycznych w dużej mierze zależy od czynników zewnętrznych, na które Zakład nie ma wpływu,
2. Wycena udzielanych świadczeń w znaczącej części wykonywanych procedur nie zapewniają odpowiedniego poziomu finansowania i nie zabezpiecza koniecznych do poniesienia w związku z ich realizacją kosztów,
3. Zbyt niska ilość zakontraktowanych świadczeń zdrowotnych w stosunku do zgłaszanego na nie zapotrzebowania społecznego ma wpływ na pogorszenie sytuacji finansowej Zakładu (świadczenia w Zakładzie Rehabilitacji, Zakładzie Opiekuńczo – Leczniczym, w opiece długoterminowej),
4. Systemowe rozwiązania dotyczące płacy minimalnej mają wpływ na wzrost wynagrodzeń w całej gospodarce i niekorzystnie wpływają na sytuację finansową szpitala (wzrost wyceny usług zewnętrznych),
5. Niekorzystny wpływ skutków regulacji płacowych w zakresie wzrostu wynagrodzenia personelu medycznego (zbyt małe corocznie przeznaczone przez NFZ środki na wzrost wynagrodzenia w stosunku do wzrostu wynikającego z Ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych)
6. Brak jest pewności jak będzie wyglądał rynek usług świadczeń medycznych w Polsce w najbliższym czasie. Proponowane obecnie zmiany dotyczące reformy szpitalnictwa mogą wymusić zmiany w strukturze SP ZOZ Dąbrowa Białostocka jak i w zakresie świadczonych przez SP ZOZ usług. Obecnie proponowana przez Ministerstwo Zdrowia reforma szpitali zakłada deregulację w wielu obszarach funkcjonowania placówek, powstanie mapy świadczeń, mechanizm warunkowego oddłużania szpitali.
7. Wchodzące obecnie nowe ustawy (np. Ustawa „Kamilka”, Ustawa o ochronie sygnalistów) narzucają dodatkowe obciążenia na podmioty lecznicze bez zapewnienia środków finansowych na zrealizowanie ustaw.

4. Działania naprawcze

Prowadzona przez zakład polityka opiera się na zasadzie zwiększenia przychodów przy jednoczesnej optymalizacji i obniżaniu kosztów (liczenie na bieżąco kosztów i stałe oddziaływanie na koszty).

1. Przeprowadzanie szczegółowych analiz działania całego SPZOZ na poziomie globalnym jak również poszczególnych komórek organizacyjnych w zakresie realizowanych świadczeń mająca na celu uzyskanie poprawy.

- Pełna realizacja umów na świadczenia zdrowotne zawarte z NFZ ,
- Zwiększenie ilości świadczeń wykonywanych w specjalistycie ambulatoryjnej
- Realizacja świadczeń ponadlimitowych opłacanych przez NFZ (fizjoterapia, ZOL, opieka długoterminowa),
- Zwiększenie liczby hospitalizowanych pacjentów na oddziale chorób wewnętrznych poprzez umożliwienie szybszego dostępu do diagnostyki i skrócenie czasu pobytu w oddziale poprzez efektywne leczenie (nastąpiło poszerzenie diagnostyki w zakresie mikrobiologii, zwiększono dostęp do diagnostyki gastroenterologicznej) ,
- Racjonalizacja poziomu zużycia sprzętu jednorazowego użytku i materiałów medycznych,
- Racjonalizacja ilości realizowanych badań diagnostycznych,
- Kontrola stanów zapasów leków w aptece oraz na oddziałach (kontrolowanie stanów zapasów w apteczkach oddziałowych, kontrola zużycia leków, zmniejszenie kosztów stosowanych leków, szczególnie w zakresie antybiotykoterapii poprzez stosowanie antybiotykoterapii celowanej przez odpowiedni czas),
- Aktualizacja receptariusza szpitalnego pod kątem zapewnienia taniego i efektywnego leczenia,
- Racjonalizacja gospodarki magazynowej w celu utrzymywania na minimalnym poziomie zapasów artykułów medycznych, czystościowych i biurowych (skrócenie cyklu obrotu zapasami),

2. Podniesienie jakości, ilości oraz rozszerzenie zakresu udzielanych świadczeń zdrowotnych: w poradniach specjalistycznych (świadczenia opłacane obecnie w całości ponad zakontraktowane limity) i podstawowej opiece zdrowotnej (celem pozyskania nowych podopiecznych i rozwój opieki koordynowanej) poprzez zakup sprzętu medycznego i wyposażenia:

- do Urzędu Marszałkowskiego złożono wniosek o numerze FEPD.04.05-IZ.00-0011/24 w ramach projektu „Zakup wyposażenia do poradni ginekologiczno – położniczej

i poradni chirurgii ogólnej w SPZOZ w Dąbrowie Białostockiej” w ramach naboru FEPD.04.05-IZ.00-001/24 na zakup sprzętu medycznego do poradni specjalistycznych. Całkowita wartość projektu brutto wynosi 373 152,72 zł. Planowany termin realizacji projektu to 2025 rok.

- do Narodowego Funduszu Zdrowia złożono wniosek o numerze 010OW/4310/1/2024 o powierzenie grantu w ramach Projektu grantowego pn. „Wsparcie podstawowej opieki zdrowotnej (POZ)” realizowanego w ramach działania FENX.06.01 na zakup sprzętu medycznego i wyposażenia, sprzętu komputerowego i na roboty budowlane do Przychodni Rejonowej w Suchowoli. Całkowita wartość wniosku brutto wynosi 300.000,00 zł. Planowany termin realizacji wniosku to 2025 rok.
3. Przeprowadzenie kompleksowej cyfryzacji szpitala i wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego, który usprawni pracę personelu oraz zapewni informację analityczną i zarządczą kadrze kierowniczej. Zadanie jest realizowane dwuetapowo:
- dostawa sprzętu komputerowego - wartość zakupionego w 2024 roku sprzętu wynosi 472.805,85 zł. Dotacja Starostwa Powiatowego – 467.800,00 zł.; środki własne SP ZOZ – 5.005,85 zł.
 - dostawa i wdrożenie zintegrowanego systemu informatycznego- szacunkowa wartość zadania – 1.103.400,00 zł. Planowany termin realizacji to 2024-2025 rok. Dotacja Starostwa Powiatowego i środki z Polskiego Ładu.
- Przeprowadzenie kompleksowej cyfryzacji SP ZOZ ma na celu racjonalizację i usprawnienie rozliczenia wykonywanych procedur medycznych, ułatwienie pracy na stanowiskach medycznych i administracyjnych.
4. Dążenie do zwiększenia udziału w budżecie przychodów z innych źródeł, tj. sprzedaży świadczeń zdrowotnych osobom prywatnym, innym placówkom służby zdrowia (rozwój Centralnego Laboratorium Diagnostycznego poprzez doposażenie w sprzęt do diagnostyki
- aparat do automatycznej identyfikacji biochemicznej,
 - aparat BD Bactec do wykrywania bakterii i grzybów w próbkach klinicznych)
5. Działania promocyjne ukierunkowane na zwiększenie ilości wykonywanych badań komercyjnych w zakresie badań diagnostycznych,
6. Ograniczenie zatrudnienia do poziomu niezbędnego do realizacji zadań,
7. Poszukiwanie wszelkich możliwości i źródeł pozyskania środków na inwestycje (np. środki UE, środki z programów celowych),
8. Współpraca z Powiatowym Urzędem Pracy w przypadku zatrudniania pracowników o niższych kwalifikacjach.

VIII PODSUMOWANIE

Przygotowany przez SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej program naprawczy opiera się na rocznym sprawozdaniu finansowym SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej za 2022 i 2023 rok, które zostało zatwierdzone przez Radę Powiatu Sokólskiego, danych z ewidencji księgowej SP ZOZ oraz danych statystycznych. Działania naprawcze dotyczą jedynie takich działań, które są w zakresie możliwości wykonawczych SP ZOZ w Dąbrowie Białostockiej.

W obecnej sytuacji w jakiej znajdują się szpitale powiatowe w całej Polsce działania opisane w programie naprawczym mogą jedynie doprowadzić do zmniejszania kosztów funkcjonowania.

Niemożliwym do osiągnięcia będzie zrównoważenie przychodów z kosztami bez zwiększenia wyceny świadczeń medycznych oraz bez opłacenia przez NFZ świadczeń zrealizowanych ponad limity, na które to świadczenia jest zapotrzebowanie.

Poprawa sytuacji finansowej i w konsekwencji osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego w latach 2024-2026 możliwe jest do osiągnięcia w przypadku:

1. Poprawy warunków finansowania świadczeń przez NFZ.
2. Osiągnięcia przychodów i kosztów zakładanych w planie finansowym.
3. Opłacaniu na bieżąco świadczeń wykonanych ponad limit określony w umowie z NFZ.
4. Wdrażania działań naprawczych już w bieżącym roku.

Zakład opłaca terminowo zobowiązania publicznoprawne wobec ZUS i Urzędu Skarbowego, zobowiązania cywilnoprawne wobec dostawców oraz zobowiązania wobec pracowników z tytułu wynagrodzeń.

Prognozowanie wyników finansowych na lata 2024-2026 oraz przeprowadzenia analizy obarczone jest dużym prawdopodobieństwem błędu, z uwagi na dynamicznie zmieniające się uwarunkowania ekonomiczne. Z punktu widzenia przychodów, brak jest możliwości precyzyjnego planowania ze względu na nieustanne zmiany w przepisach, które regulują sposób wyceny innych świadczeń medycznych. Mając nałożony ustawowy obowiązek udzielania świadczeń, Zakład nie ma możliwości konkurencyjności na rynku usług komercyjnych, a środki z NFZ nie wystarczają na pokrycie niezbędnych do poniesienia kosztów.

Niniejszy program naprawczy został przygotowany i będzie wdrażany w okresie szczególnie trudnym dla sektora ochrony zdrowia i dlatego jest obciążony dużym ryzykiem. Poprawy sytuacji finansowej należy oczekiwać przede wszystkim w poprawie warunków finansowania świadczeń zdrowotnych przez Narodowy Fundusz Zdrowia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Krzysztof Krasiński
Krzysztof Krasiński

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Wiesława Hołownia
Wiesława Hołownia

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Dąbrowie Białostockiej

Katarzyna Wróblewska
Katarzyna Wróblewska