

UCHWAŁA Nr XVIII/142/2016
Rady Gminy w Nowym Żmigrodzie
z dnia 25 maja 2016 roku

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z realizacji planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym
Żmigrodzie za 2015 rok**

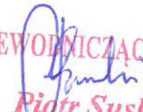
Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku
o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 53 ustawy z dnia
29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r., poz. 330 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje :

§ 1. Zatwierdzić roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie
za 2015 rok, które stanowi załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCY RADY

Piotr Suski

UCHWAŁA Nr IV/6/2016
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie
z dnia 26 kwietnia 2016 roku

dotycząca wyrażenia opinii w sprawie sprawozdania z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2015 rok

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2b ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 roku (Dz.U. z 2015 poz. 618 ze zmianą) oraz § 9 Regulaminu Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie

Rada Społeczna, uchwała co następuje :

- § 1. pozytywnie opiniuje roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2015 rok, które stanowi załącznik do uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCY
Rady Społecznej Samodzielnego
Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
Grzegorz Bara

SPRAWOZDANIE ROCZNE
z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie
za 2015 r.

1. Wykonanie planu przychodów SPGOZ za 2015 r.

Konto	Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie
700.1	świadczenia lekarskie	1.362.000	1.363.479,69
700.2	świadczenia pielęgniarek środ.	174.000	174.223,14
700.3	świadczenia położnej środ.	52.000	55.345,60
700.4	świadczenia higieny szkolnej	57.000	56.362,75
700.5	świadczenia specjalist. w Por.K	62.000	63.197,50
700.6	świadczenia rehabilitacyjne	171.000	172.152,00
700.7	świadczenia nocnej i św.opieki zdr.	540.000	540.000,00
700.8	świadczenia poz.usług medycznych	-	8.091,00
701	świadczenia usług niemedycznych	-	360,00
750	przychody finansowe	-	232,27
760	pozostałe przychody operacyjne	25.000	27.772,36
Razem przychody:		2.443.000	2.461.216,31

2. Wykonanie planu kosztów SPGOZ za 2015 r.

Konto	Rodzaj kosztu	Plan	Wykonanie
400	amortyzacja środków trwałych	40.000	39.219,20
401.1	zużycie leków i śr.pomocniczych	42.000	41.114,62
401.2	zużycie energii elektrycznej	25.000	17.217,53
401.3	zużycie energii cieplnej/gaz/	40.000	31.353,16
401.4	zużycie wody	5.000	4.415,53
401.5	zużycie mat.biu.r.gosp.chem.wypos.	60.000	59.872,04
401.6	zużycie paliwa,części zam.	25.000	23.438,07
402.1	usługi remontowe i naprawcze	21.000	20.813,23
402.2	usługi transportowe	2.000	1.888,80
402.3	bad.diagnostyczne pacjentów	164.000	162.804,70
402.3	pozostałe usługi medyczne	368.000	367.137,80
402.4	pozostałe usługi niemedyczne	76.000	73.493,08

402.5	usługi bankowe	4.000	3.424,00
402.6	usługi pralnicze	1.500	887,74
403	podatki i opłaty	5.500	5.357,36
404.1	wynagrodzenia osobowe prac.	1.151.000	1.150.945,27
404.2	wynagrodzenia z umów zlecenia	164.000	163.771,00
405.1	składki na ubezpieczenia społeczne	179.000	178.156,87
405.2	składki na Fundusz Pracy	26.000	19.214,75
405.3	odpis na ZFŚS	26.000	26.100,00
405.4	poz. świadczenia na rzecz prac.	3.000	2.506,24
406.1	podróże służbowe i ryczałty	9.000	6.760,74
406.2	ubezpieczenia OC i majątkowe	6.000	4.811,00
Razem koszty :		2.443.000	2.404.702,73

3. Stan należności i zobowiązań SPGOZ na 31.12.2015 r.

a/stan należności ogółem na 31.12.2015r –203.216,08 , w tym wymagalnych - 0
- w tym- należności z POW NFZ -203.216,08

b/stan zobowiązań ogółem na 31.12.2015r- 71.187,31, w tym wymagalnych - 0
- w tym:- zobowiązania z tyt.dostaw i usług-45.456,12
- zobowiązania z tyt.wynagrodzeń –10.162,00
- fundusze specjalne -15.569,19

Plan przychodów i kosztów Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie na 2015 r wynosi po zmianach 2.443.000 zł. Przychody SPGOZ za 2015 r zostały zrealizowane w kwocie 2.461.216,31 zł , co stanowi 100,75 % planu rocznego. Koszty SPGOZ natomiast za 2015 r wynoszą 2.404.702,73 zł , tj. 98,43 % planu kosztów ogółem. Przychody SPGOZ za 2015 r dotyczą wpływów z działalności podstawowej, wpływów z usług niemedycejskich, przychodów finansowych oraz pozostałych przychodów operacyjnych.

Przychody z działalności podstawowej wykonano z tytułu realizacji świadczeń zdrowotnych dla pacjentów na podstawie kontraktów zawartych z Podkarpackim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Rzeszowie na poszczególne zakresy świadczeń takich jak: podstawowa opieka zdrowotna, specjalistyczna opieka ambulatoryjna oraz rehabilitacja lecznicza. W ramach podstawowej opieki zdrowotnej realizowane były świadczenia lekarskie, świadczenia pielęgniarek środowiskowych i położnej środowiskowej, świadczenia z zakresu higieny szkolnej oraz świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej na obszarze zabezpieczenia obejmującym cztery gminy tj. Krempna, Nowy Żmigród, Dębowiec i Osiek Jasielski.

Świadczenia pozostałych usług medycznych w kwocie 8.091,00 zł dotyczą porad lekarskich udzielonych dla pacjentów spoza terenu Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ oraz pacjentów z Unii Europejskiej.

Przychody z usług niemedycechnych dotyczą wpływów za sterylizację narzędzi z gabinetu kosmetycznego wykonanych w autoklawie do sterylizacji w gabinecie zabiegowym SPGOZ.

Przychody finansowe stanowi kwota odsetek od lokaty terminowej na koncie bankowym SPGOZ.

Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 27.772,36 zł stanowią przychody, które są rozliczane równolegle z kosztami odpisów amortyzacyjnych /rozbudowy budynku "A"/ z konta rozliczeń międzyokresowych przychodów, na którym figuruje dotacja otrzymana z Urzędu Gminy i z PFRON za Rozbudowę, przebudowę i adaptację budynku „A” SPGOZ w Nowym Żmigrodzie.

Koszty SPGOZ za 2015 r poniesione zostały na bieżącą działalność Ośrodka . Podstawową pozycję kosztów w kwocie łącznej 1.376.923,13 zł , tj 57,26 % kosztów ogółem stanowią koszty wynagrodzeń osobowych pracowników i pochodnych od tych wynagrodzeń /tj. składek ZUS, odpis ZFŚS/ dla pracowników medycznych i niemedycechnych zatrudnionych w zakładzie. Pozycja ta zawiera koszty pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Odrębną natomiast pozycję kosztów stanowią koszty dyżurów lekarskich, pielęgniarских i kierowców w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej na obszarze zabezpieczenia 4 gmin. Lekarze, pielęgniarki i kierowcy świadczący te dyżury zatrudnieni są na podstawie umów cywilnoprawnych lub na kontraktach lekarskich. Łączny koszt tych dyżurów za 2015 r wynosi 473.116,00 zł tj. 19,67 % kosztów ogółem. Odrębną część kosztów SPGOZ – tj. 162.804,70 zł stanowią koszty badań diagnostycznych pacjentów, które wynoszą 6,77 % kosztów ogółem oraz koszty usług ginekologicznych dla pacjentek Poradni K – 45.847,80 zł tj. 1,91% kosztów ogółem za 2015 r. Oprócz kosztów usług medycznych występują również koszty pozostałych usług niemedycechnych, a więc usługi pocztowe, telekomunikacyjne, komunalne, prawne, informatyczne, bankowe, pralnicze, usługi BHP oraz usługi remontowo-naprawcze i usługi transportowe odpadów medycznych i komunalnych w kwocie łącznej 100.506,85 zł, które stanowią 4,18 % kosztów ogółem.

Znaczną część kosztów SPGOZ w kwocie 177.410,95, co stanowi 7,38 % stanowią koszty zużycia materiałów i energii, a więc koszty zakupu leków i mat. medycznych, mat. biurowych, gospodarczych, zakup wyposażenia, koszty zużycia paliwa , energii elektrycznej , gazu i wody. Szczegółowe rozbiecie tych

kosztów ujęte jest powyżej w pozycji Nr 2-wykonanie planu kosztów SPGOZ za 2015 r.

Pozostałą grupę kosztów stanowią koszty amortyzacji środków trwałych, podatku od nieruchomości za budynki zoz oraz pozostałe koszty rodzajowe, czyli delegacje służbowe i ryczałty oraz ubezpieczenia OC i majątkowe/tj.ubezpieczenie OC od działalności ZOZ, ubezpieczenie budynków i sprzętu medycznego i ubezpieczenie pojazdu sanitarnego/.

W ujętym zestawieniu kosztów bieżących mieszczą się koszty montażu i zakupu wyposażenia koniecznego po wykonanej rozbudowie budynku „A” SPGOZ w Nowym Żmigrodzie tj. między innymi zakup wyposażenia medycznego/ szafy kartotekowe,szafki,biurka,kozetki,stoliki zabiegowe/,zakup i montaż wykładziny dywanowej oraz roletek materiałowych do okien i moskitier na łączną kwotę 38.525,15 zł jak również koszt utwardzenia placu parkingowego przy budynku SPGOZ w kwocie 10.599,67 zł.

Różnica pomiędzy zrealizowanymi przychodami SPGOZ za 2015 r a poniesionymi kosztami wynosi 56.513,58 zł i stanowi dodatni wynik finansowy /zysk/ z działalności zakładu za 2015 r.

Kwota ta wpłynie na zwiększenie funduszu/kapitału/ podstawowego SPGOZ.

Działalność inwestycyjna

W ramach działalności inwestycyjnej dokonano w 2015r „Rozbudowy, przebudowy i adaptacji budynku „A” SPGOZ w Nowym Żmigrodzie wraz z montażem dźwigu osobowego/windy/.

Łączny koszt dotychczasowej rozbudowy tj. I i II etap wynosi 476.097,27 zł. Na realizację tego zadania SPGOZ otrzymał dotację celową z Gminy Nowy Żmigród w kwocie 200.000,00 zł na I etap i 100.000,00 na II etap rozbudowy jak również dofinansowanie z PFRON w kwocie 140.000,00 zł w ramach projektu”Bez barier łatwiej- likwidacja barier w Samodzielnym Publicznym Gminnym Ośrodku Zdrowia w Nowym Żmigrodzie.

Wymienione wyżej dotacje zostały rozliczone w wymaganych zgodnie z umowami terminach, a pozostałe koszty rozbudowy w kwocie 36.097,27 zł SPGOZ pokrył z własnych środków finansowych.

Otrzymane z Gminy Nowy Żmigród i z PFRON dotacje finansowe ujęte są na koncie 840-Rozliczenia międzyokresowe przychodów, skąd kwoty tych dotacji stopniowo będą zwiększać pozostałe przychody operacyjne równolegle do kosztów odpisów amortyzacyjnych ‘Rozbudowy budynku”A” zgodnie z art.41 ustawy z dnia 29 września 1994 r o rachunkowości.

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
w Nowym Żmigrodzie

lek. med. Grzegorz Pers