

**Uchwała Nr VII/54/2019
Rady Gminy Nowy Żmigród
z dnia 29 maja 2019 roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2018 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) oraz art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2018 rok, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Henryk Strzelec
Henryk Strzelec

Uchwała Nr II/2/2019
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Nowym Żmigrodzie
z dnia 17 maja 2019 roku

dotycząca wyrażenia opinii w sprawie sprawozdania z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2018 rok

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 z późn. zm.) oraz § 9 Regulaminu Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie

Rada Społeczna uchwala, co następuje:

§ 1

Pozytywnie opiniuje się roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2018 rok.

§ 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 2018 r.

1. Wykonanie planu przychodów SPGOZ za 2018 r.

Konto	Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie
700.1	świadczenia lekarskie	1.660.000	1.661.267,92
700.2	świadczenia pielęgniarek środ.	230.000	231.323,05
700.3	świadczenia położnej środ.	85.000	84.517,04
700.4	świadczenia higieny szkolnej	75.000	75.469,94
700.5	świadczenia specjalist. w Por.K	71.000	72.894,14
700.6	świadczenia rehabilitacyjne	153.000	157.855,00
700.8	świadczenia poz.usług medycznych	-	7.301,00
701	świadczenia usług niemedycznych	-	270,00
750	przychody finansowe	-	451,23
760	pozostałe przychody operacyjne	131.000	142.374,90
Razem przychody:		2.405.000	2.433.724,22

2. Wykonanie planu kosztów SPGOZ za 2018 r.

Konto	Rodzaj kosztu	Plan	Wykonanie
400	amortyzacja środków trwałych	101.000	100.588,34
401.1	zużycie leków i śr.pomocniczych	36.000	30.576,52
401.2	zużycie energii elektrycznej	15.000	14.732,60
401.3	zużycie energii cieplnej/gaz/	30.000	25.750,07
401.4	zużycie wody	6.000	4.542,87
401.5	zużycie mat.biur.gosp.chem.wypos.	81.000	80.922,98
401.6	zużycie paliwa,części zam.	25.000	20.187,03
402.1	usługi remontowe i naprawcze	28.000	27.420,12
402.2	usługi transportowe	3.000	1.888,80
402.3	bad.diagnostyczne pacjentów	200.000	197.609,00
402.3	pozostałe usługi medyczne	88.000	87.565,29
402.4	pozostałe usługi niemedyczne	85.000	80.494,54
402.5	usługi bankowe	4.000	2.972,57

402.6	usługi pralnicze	2.000	845,87
403	podatki i opłaty	7.000	5.714,20
404.1	wynagrodzenia osobowe prac.	1.377.000	1.376.599,02
404.2	wynagrodzenia z umów zlecenia	20.000	19.544,00
405.1	składki na ubezpieczenia społeczne	220.000	219.959,40
405.2	składki na Fundusz Pracy	25.000	22.727,75
405.3	odpis na ZFŚS	26.000	25.500,00
405.4	poz. świadczenia na rzecz prac.	10.000	9.318,23
406.1	podróże służbowe i ryczałty	8.000	5.980,36
406.2	ubezpieczenia OC i majątkowe	8.000	5.618,69

Razem koszty :		2.405.000	2.367.058,25

3. Stan należności i zobowiązań SPGOZ na 31.12.2018 r.

a/stan należności ogółem na 31.12.2018r - 210.988,88 , w tym wymagalnych - 0
- w tym- należności z POW NFZ - 204.917,88
- należn.z Szp.Specj.Jasło - 6.071,00

b/stan zobowiązań ogółem na 31.12.2018r- 35.577,22, w tym wymagalnych - 0
- w tym:- zob.z tyt.zuż.energii,gazu,wody - 10.506,96
- zob. z tyt.usł. medycznych - 19.790,40
- zob. z tyt.pozost.usług - 5.279,86

Plan przychodów i kosztów Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie na 2018 r wynosił po zmianach - 2.405.000 zł. Przychody SPGOZ za 2018 r zostały zrealizowane w kwocie 2.433.724,22 zł , co stanowi 101,19 % planu rocznego. Koszty SPGOZ natomiast za 2018 r wynoszą 2.367.058,25 zł , tj. 98,42 % planu kosztów ogółem.

Przychody SPGOZ za 2018 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 pielęgniarzek środowiskowych i położnej środowiskowej, oraz świadczenia z zakresu higieny szkolnej.

Świadczenia pozostałych usług medycznych w kwocie 7.301,00 zł dotyczą porad lekarskich udzielonych dla pacjentów spoza terenu Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ oraz pacjentów z Unii Europejskiej.

Przychody z usług niemedycechnych w kwocie 270,00 zł dotyczą wpływów za sterylizację narzędzi z gabinetu kosmetycznego wykonanych w autoklawie do sterylizacji w gabinecie zabiegowym SPGOZ.

Przychody finansowe w kwocie 451,23 zł stanowią wpływy z tytułu odsetek od lokat terminowych na rachunku bankowym.

Pozostałe przychody operacyjne dotyczą wpływów z działalności innej niż działalność podstawowa, którą jest świadczenie usług zdrowotnych, a składają się na te przychody wymienione niżej zakresy:

- przychody w kwocie 47.609,76 zł stanowią wartości przychodów, które są rozliczane równoległe 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.
- przychody w kwocie 12.000,00 stanowią wartości przychodów rozliczanych równoległe z kosztami odpisów amortyzacyjnych zakupionego aparatu USG w części zakupionej z dotacji z UG.
- przychody w kwocie 9.311,76 zł stanowią wartości przychodów rozliczanych równoległe z kosztami odpisów amortyzacyjnych przebudowy Ośrodka Zdrowia w Nienaszowie, w związku z otrzymaną dotacją z UG na to zadanie.
- przychody w kwocie 27.569,88 stanowią wpływy z tyt. refundacji części kosztów zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych z Powiatowego Urzędu Pracy.
- przychody w kwocie 41.435,00 stanowią wpływy z tyt. najmu lokalu i pojazdu sanitarnego dla Szpitala Specjalistycznego w Jaśle na organizację nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej w naszej placówce.
- przychody w kwocie 685,00 zł dotyczą pozostałych przychodów operacyjnych z tyt. likwidacji szkody tj. naprawa zadaszenia nad wejściem do budynku SPGOZ.
- dotacja z NFZ w kwocie 3.763,50 na dofinansowanie zakupu urządzeń informatycznych i oprogramowania do realizacji świadczeń z zakresu POZ.

Razem kwota pozostałych przychodów operacyjnych za 2018 r wynosi 142.374,90 zł.

Koszty SPGOZ za 2018 r poniesione zostały na bieżącą działalność Ośrodka . Podstawową pozycję kosztów ogółem stanowią koszty wynagrodzeń

osobowych pracowników i pochodnych od tych wynagrodzeń /tj. składek ZUS, Fundusz Pracy, odpis na ZFŚS/ dla pracowników medycznych i niemedycznych zatrudnionych w zakładzie. Pozycja ta zawiera koszty wynagrodzeń osobowych pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę.

Koszty wynagrodzeń z tytułu umowy zlecenia dotyczą kosztów zastępstwa kierowcy i sprzątaczkę w okresie urlopu wypoczynkowego oraz kosztów nadzoru inwestorskiego przy Rozbudowie OZ w Nienaszowie.

Odrębną część kosztów SPGOZ – tj. 197.609,00 zł stanowią koszty badań diagnostycznych pacjentów, które wynoszą 8,35 % kosztów ogółem. W ramach pozostałych usług medycznych znajdują się koszty usług ginekologicznych dla pacjentek Poradni K w kwocie 55.785,29 zł i koszty świadczeń pediatrycznych dla dzieci w kwocie 31.780,00 zł.

Oprócz kosztów usług medycznych występują również koszty pozostałych usług niemedycznych, a więc usługi pocztowe, telekomunikacyjne, prawne, informatyczne, opłaty internetowe, usługi z zakresu stałej obsługi BHP oraz usługi z zakresu RODO.

Usługi remontowo-naprawcze dotyczą kosztów naprawy aparatury i sprzętu medycznego oraz informatycznego, comiesięcznych kosztów konserwacji i przeglądu windy oraz kosztów drobnych remontów i napraw.

Usługi transportowe dotyczą comiesięcznych kosztów transportu odpadów medycznych i komunalnych wytwarzanych przez SPGOZ.

Znaczną część kosztów SPGOZ stanowią koszty zużycia materiałów i energii, a więc koszty zakupu leków i mat. medycznych, sprzętu jednorazowego użytku, materiałów biurowych, gospodarczych, środków czystości, zakupu wyposażenia, koszty zużycia paliwa do karetki sanitarnej, koszty zużycia energii elektrycznej, gazu i wody. Szczegółowe rozbięcie tych kosztów ujęte jest powyżej w pozycji Nr 2-wykonanie planu kosztów SPGOZ za 2018 r.

Pozostałą grupę kosztów stanowią koszty amortyzacji środków trwałych, a w szczególności amortyzacji Rozbudowy Budynku A w Nowym Żmigrodzie oraz Rozbudowy OZ w Nienaszowie i amortyzacji zakupionego aparatu USG SIEMENS.

Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników dotyczą kosztów badań okresowych pracowników, szkoleń okresowych pracowników z zakresu BHP oraz kosztów zakupu odzieży i obuwia ochronnego dla pracowników.

Pozostałe koszty rodzajowe dotyczą delegacji służbowych dla pracowników SPGOZ i ryczałtów dla lekarzy na realizację wizyt domowych u pacjentów oraz ubezpieczenia OC i majątkowe/tj. ubezpieczenie OC od działalności ZOZ, ubezpieczenie budynków i sprzętu medycznego i ubezpieczenie pojazdu sanitarnego/.

Różnica pomiędzy zrealizowanymi przychodami SPGOZ za 2018 r a poniesionymi kosztami wynosi 66.665,97 zł i stanowi dodatni wynik finansowy /zysk/ z działalności zakładu za 2018 r, który wpłynie na zwiększenie kapitału /funduszu/ podstawowego SPGOZ.

Działalność inwestycyjna

=====

W ramach działalności inwestycyjnej w 2018 r zrealizowano zadanie „Przebudowa, rozbudowa oraz częściowa rozbiórka budynku remizy OSP i Ośrodka Zdrowia z przeznaczeniem na Publiczny Ośrodek Zdrowia-Przychodnię Lekarską w Nienaszowie. Podstawowy koszt tego zadania wynosił 530.145,06 zł brutto. Dodatkowo rozszerzono zakres tego zadania o wykonanie elewacji budynku wraz z pracami towarzyszącymi na kwotę 74.000,00 brutto/w tym: 45.438,90 zł sfinansował UG Nowy Żmigród a kwotę 28.561,10 zł - SPGOZ Nowy Żmigród/.

Na realizację podstawowej części tego zadania SPGOZ otrzymał dotację celową z Gminy Nowy Żmigród w kwocie 300.000,00 zł. Dotacja ta figuruje na koncie rozliczeniowym 840 – rozliczenia międzyokresowe przychodów i podlega rozliczeniu w pozostałe przychody operacyjne wraz z odpisami kosztów amortyzacji tego zadania.

WZELBOWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
w Nowym Żmigrodzie

lek. med. Grzegorz Pers