

UCHWAŁA Nr XII/72/2019

RADY GMINY MIEJSCE PIASTOWE

z dnia 26 czerwca 2019 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2019 r. poz. 506) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) w związku art. 121 ust. 1 – 3 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym za 2018 rok, jak załączniki do niniejszej uchwały:

- 1) załącznik nr 1 – Bilans SPG ZOZ;
- 2) załącznik nr 2 - Rachunek zysków i strat SPG ZOZ;
- 3) załącznik nr 3 – informacja dodatkowa.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
mgr Wiesław Piątrai

**SAMODZIELNY PUBLICZNY GMINNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W MIEJSCU PIASTOWYM**

**ul. Dworska 14
38 -430 Miejsce Piastowe**

**Sprawozdanie Finansowe
za rok obrotowy 2018**

Bilans

Opis	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przełożone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	2 129 717,12	1 779 410,94	
A. Aktywa trwałe	592 795,11	612 330,56	
I. Wartości niematerialne i prawne			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	
2. Wartość firmy	0,00	0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	592 795,11	612 330,56	
1. Środki trwałe	592 795,11	612 330,56	
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	165 514,59	186 203,92	
C. urządzenia techniczne i maszyny	98 229,87	87 829,68	
D. środki transportu	0,00	0,00	
E. inne środki trwałe	329 050,65	338 296,96	
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
1. Nieruchomości	0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
C. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00	
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00	
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00	
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	
B. Aktywa obrotowe	1 536 922,01	1 167 080,38	
I. Zapasy	7 092,64	8 839,92	
1. Materiały	5 981,15	8 839,92	

2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	1 111,49	0,00
II. Należności krótkoterminowe	414 906,56	336 563,50
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	414 906,56	336 563,50
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	400 021,22	334 394,93
1. – do 12 miesięcy	400 021,22	334 394,93
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 100,00	0,00
C. inne	785,34	2 168,57
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 116 366,50	811 595,15
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 116 366,50	811 595,15
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
1. – udziały lub akcje	0,00	0,00
2. – inne papiery wartościowe	0,00	0,00
3. – udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 116 366,50	811 595,15
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 116 366,50	811 595,15
2. – inne środki pieniężne	0,00	0,00
3. – inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-1 443,69	10 081,81
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Pasywa razem	2 129 717,12	1 779 410,94
A. Kapitał (fundusz) własny	1 969 086,93	1 607 869,42
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	76 701,10	76 701,10
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 531 168,32	1 480 458,27
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	60 746,13	0,00
VI. Zysk (strata) netto	300 471,38	50 710,05

VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	160 630,19	171 541,52
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	150 252,85	147 375,22
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	80,99
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	80,99
1. – do 12 miesięcy	0,00	80,99
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1. – do 12 miesięcy	0,00	0,00
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	149 617,87	142 223,39
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	40 171,89	46 747,90
1. – do 12 miesięcy	38 156,16	46 747,90
2. – powyżej 12 miesięcy	2 015,73	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	109 445,98	95 475,49
H. z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
I. inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	634,98	5 070,84
4. Rozliczenia międzyokresowe	10 377,34	24 166,30
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	10 377,34	24 166,30
1. – długoterminowe	10 377,34	24 166,30
2. – krótkoterminowe	0,00	0,00

GIÓWNY KSIĘGOWY

.....
 (Data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR

.....
 (Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

mgr Ryszard Buczek

PRZEWODNICZĄCY

.....
 (Data i podpis przewodniczącego rady gminy)

Rachunek zysków i strat
Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Opis	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przeznaczona dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 563 455,45	3 985 101,52	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 563 455,45	3 985 101,52	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 388 079,00	3 986 277,48	
I. Amortyzacja	206 462,56	263 875,95	
II. Zużycie materiałów i energii	344 162,63	235 561,51	
*** Usługi obce	433 672,20	470 297,56	
. Podatki i opłaty, w tym:	8 222,50	8 208,00	
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	
V. Wynagrodzenia	2 835 528,48	2 494 601,29	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	537 085,46	495 104,07	
- emerytalne	253 589,15	229 337,34	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	22 945,17	18 609,10	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	175 376,45	-1 175,96	
D. Pozostałe przychody operacyjne	121 296,10	47 714,24	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Dotacje	98 098,42	13 788,96	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
IV. Inne przychody operacyjne	23 197,68	33 925,28	
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 451,44	5 747,41	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
Inne koszty operacyjne	1 451,44	5 747,41	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	295 221,11	40 790,87	
G. Przychody finansowe	5 252,40	9 919,18	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
A. Od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
B. Od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	
II. Odsetki, w tym:	5 252,40	9 919,18	
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
V. Inne	0,00	0,00	
H. Koszty finansowe	2,13	0,00	
I. Odsetki, w tym:	2,13	0,00	
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	

III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	300 471,38	50 710,05
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	300 471,38	50 710,05

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Chorba

.....
 (Data i podpis osoby, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych)

DYREKTOR
 Samodzielny
 Zakład

.....
 (Data i podpis, kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje
 organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Opis	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przebiegające dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	1 607 869,42	1 557 159,37	
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
2. – korekty błędów	60 746,13	0,00	
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	1 668 615,55	1 557 159,37	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	76 701,10	76 701,10	
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	76 701,10	76 701,10	
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 480 458,27	1 401 636,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	50 710,05	78 822,27	
A. zwiększenie (z tytułu)	50 710,05	93 552,28	
2. – podziału zysku (ustawowo)	50 710,05	78 822,27	
- inne zwiększenia	0,00	14 730,01	
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	14 730,01	
- inne zmniejszenia	0,00	14 730,01	
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 531 168,32	1 480 458,27	
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	50 710,05	78 822,27	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	50 710,05	78 822,27	
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	
2. – korekty błędów	60 746,13	0,00	
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	111 456,18	78 822,27	
B. zmniejszenie (z tytułu)	50 710,05	78 822,27	
zwiększenie kapitału zakładowego	50 710,05	78 822,27	
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	60 746,13	0,00	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	60 746,13	0,00	
6. Wynik netto	300 471,38	50 710,05	
A. zysk netto	300 471,38	50 710,05	
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 969 086,93	1 607 869,42	

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Małgorzata
.....
(Data i podpis osoby której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

Dyrektor
.....
(Data i podpis, kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

PRZEWODNICZĄCY

RADY GMINY
Wiesław Habra
mgr Wiesław Habra

Zakład Opieki Zdrowotnej
 SPG ZOZ Miejsce Piastowe
 w Miejsce Piastowe
 ul. Piastów 14, tel. 18 49 5 20 11
 NIP 602 21 02 478, REGON 140722601

Miejsce Piastowe 25-02-2019 r.
 MIEJSCE PIASTOW

Wp: 7 8 02 2019

L. dz. RRB

Podpis

INFORMACJA

O PRZEBIEGU Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO W 2018 ROKU

W SPG ZOZ Miejsce Piastowe

Podstawowym zadaniem Zakładu Opieki Zdrowotnej SPG ZOZ Miejsce Piastowe jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w szczególności :

- ❖ Leczenie ambulatoryjne
- ❖ Świadczenie porad ginekologicznych
- ❖ Opieka nad kobietą w okresie ciąży i noworodkiem
- ❖ Wykonywanie badań analitycznych
- ❖ Opieka nad uczniami szkół
- ❖ Zapobieganie chorobom poprzez szczepienia ochronne i badania profilaktyczne
- ❖ Świadczenie usług stomatologicznych i protetycznych
- ❖ Rehabilitacja zabiegowa
- ❖ Opieka długoterminowa
- ❖ Usługi wykonywania zdjęć RTG z opisem

Finansowanie gospodarki naszego Zakładu w 92,20 % opiera się na zawartym kontrakcie z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych .

REALIZACJA

ZADAŃ FINANSOWYCH ZA 2018 ROK

Przychody Zakładu uzyskane w 2018 roku

○ Sprzedaż usług medycznych (NFZ)	4 323 763,25
○ Sprzedaż usług medycznych dla osób fizycznych i innych podmiotów	163 146,20
○ Sprzedaż usług radiologicznych	76 546,00
○ Sprzedaż usług niemedycznych (dzierżawa pomieszczeń ; koszty mediów ; ksero dokumentacji)	22 451,71
○ Pozostałe przychody operacyjne	98 844,39
w tym:	
✓ odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z PEFRON i PUP	13 788,96
✓ refundacja wynagrodzenia z PUP w Krośnie	19 517,13
✓ refundacja wynagrodzenia z PEFRON	42 300,00
✓ dotacje do wyposażenia	20 144,33
✓ dofinansowanie z ramach programu Wsparcie Obrotu Bezgotówkowego FDP	1 700,00
✓ Inne	1 393,97
○ Przychody finansowe – odsetki	5 252,40

Ogółem przychody SPG ZOZ w 2018 roku wyniosły: **4 690 003,95**

Przychody za 2018 rok zostały zrealizowane w **110,86 %** w stosunku do planu na 2018 rok.

Koszty

działalności operacyjnej Zakładu w 2018 roku

○ Amortyzacja	206 462,56
○ Zużycie materiałów gospodarczych i remontowych	190 991,49
w tym:	
✓ wyposażenie medyczne i niemedyczne	77 469,48

✓ materiały remontowe	58 308,73
✓ paliwo	8 183,00
✓ materiały biurowe	7 587,04
✓ środki czystości	13 639,56
✓ pozostałe materiały	25 803,68
○ Zużycie materiałów medycznych	87 547,13
w tym:	
✓ Szczepionki	26 249,74
✓ sprzęt jednorazowego użytku	5 965,00
✓ leki i materiały medyczne	55 332,39
○ Zużycie energii , gazu i wody	65 624,01
w tym:	
✓ Energii	20 677,24
✓ Gaz	42 583,43
✓ Woda	2 363,34
○ Usługi medyczne	317 557,10
w tym:	
✓ usługi medyczne lekarzy	101 609,00
✓ usługi laboratoryjne	99 692,10
✓ pozostałe usługi medyczne	116 256,00
○ Usługi remontowe	36 389,70
○ Inne usługi obce	79 725,40
w tym:	
✓ usługi telekomunikacyjne	13 712,25
✓ odprowadzenie nieczystości	9 212,24
✓ usługi pralnicze	1 161,77
✓ usługi bankowe	1 303,50
✓ pozostałe usługi	54 335,64
○ Wynagrodzenia	2 835 528,48
w tym:	
✓ umowy o pracę	2 601 842,88
✓ umowy cywilno prawne	233 685,60
○ Świadczenia na rzecz pracowników	537 085,46
w tym:	
✓ odpisy na ZFŚS	34 976,97
✓ świadczenia związane z BHP i higieną pracy	10 729,78
✓ ubezpieczenia społeczne	491 378,71
○ Podatki i inne opłaty	8 222,50

○ Pozostałe koszty	22 945,17
w tym :	
✓ Ubezpieczenia	9 870,78
✓ ryczałt samochodowy	10 764,49
✓ inne koszty	2 309,90

Koszty działalności operacyjnej w 2018 roku wynosily : **4 388 079,00**

Pozostałe koszty operacyjne i finansowe Zakładu za 2018 rok

○ Inne koszty operacyjne w tym:	1 453,57
✓ koszty zdarzeń losowych	286,70
✓ inne koszty	1 164,74
✓ koszty finansowe	2,13

Ogółem koszty SPG ZOZ za 2018 rok wynoszą : **4 389 532,57**

Koszty za 2018 r. w SPG ZOZ zostały zrealizowane w 103,76 % w stosunku do planu na 2018 r .

Wynik finansowy w SPG ZOZ za 2018 roku to kwota dodatnia (zysk) i wynosi :
300 471,38

Działania inwestycyjne w SPG ZOZ w 2018 roku

W 2018 roku Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym zakupił środki trwałe z własnych środków finansowych na kwotę:

126 180,98

- ✓ Aparat RTG PUNKTOWY GENDEX z osprzętem dla poradni stomatologicznej w Głowience za kwotę **26 666,74**
- ✓ Aparat Pantomograficzny Ka Vo OP 2D z osprzętem dla pracowni RTG w Miejscu Piastowym za kwotę **61 612,24**
- ✓ 3 sztuki aparatów ETIUS ULM z osprzętem do elektroterapii i ultradźwięków dla 3 osób wykonujących fizjoterapię ambulatoryjną środowiskową na terenie gminy Miejsce Piastowe , Korczyna , Iwonicz na łączną kwotę **37 902,00**

Należności na dzień 31 grudnia 2018

❖ Należności niewymagalne	396 628,92
○ Narodowy Fundusz Zdrowia	387 199,31
○ SP Pogotowie Ratunkowe	2 640,27
○ SPG ZOZ w RYMANOWIE	1 904,00
○ NZOZ „Ośrodek Zdrowia ”w Trześniowie	188,00
○ NZOZ „PILNY-MED”	568,00
○ SP ZPOZ w Besku	483,00
○ SUCH-MED. Besko	1 187,00
○ NZOZ Frydrych Waclaw	186,00
○ NZOZ VIVA	1 152,00
○ Punkt Lekarza Rodzinnego DĘBINKA	212,00
○ Centrum medyczne MEDMAR	124,00
○ Morele Net Sp z o.o.- nadpłata	0,02
○ PGE OBRÓT SA – nadpłata	785,32
❖ SPG ZOZ nie ma należności wymagalnych na dzień 31 grudnia 2018 roku .	

Zobowiązania na dzień 31 grudnia 2018

❖ Zobowiązania niewymagalne	149 617,87
○ Z tytułu dostaw i usług	40 171,89
○ Z tytułu ubezpieczeń społecznych	90 560,98
○ Z tytułu podatku od osób fizycznych	18 885,00

❖ SPG ZOZ nie ma zobowiązań wymagalnych na dzień 31 grudnia 2018 roku.

Stan środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2018

❖ Wynosi	1 116 366,50
○ Kasa	3 769,94
○ Bank	1 111 961,58
○ Bank rachunek ZFŚS	634,98

Realizacja usług leczniczych na dzień 31 grudnia 2018

○ Świadczenia lekarzy POZ	37 080
○ Świadczenia w gabinecie stomatologicznym	6 082
○ Świadczenia w zakładzie rehabilitacji (os/turnus)	4 519
○ Świadczenia specjalistycznej opieki ginek-poł.	3 521
○ Świadczenia pielęgniarki środowiskowo-rodzinnej	2 248
○ Świadczenia położnej środowiskowo-rodzinnej	1 648
○ Świadczenia higieny szkolnej	5 784
○ Świadczenia opieki długoterminowej (os/dzień)	7 759

Liczba pacjentów zadeklarowanych na dzień 31 grudnia 2018

○ Do lekarzy POZ	6 973
○ Do pielęgniarki higieny szkolnej	1 800
○ Do pielęgniarki środowiskowo-rodzinnej	6 430
○ Do Położnej środowiskowo-rodzinnej	3 957

Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2018

❖ Przeciętne zatrudnienie w osobach	61,80
❖ Liczba pracująca w osobach	63
❖ Umowy cywilno-prawne	10

ZESTAWIENIE

Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO PRZYCHODÓW ZA OKRES

01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Lp	Wyszczególnienie	Plan-korekta przychodów na 2018 rok	Realizacja planu za 2018 rok	% wykonania
1.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych- NFZ	3 953 899,60	4 323 763,25	109,35
2.	Przychody ze sprzedaży usług medycznych na rzecz innych osób fizycznych i podmiotów	227 600,00	239 692,20	105,31
3.	Pozostałe przychody operacyjne	40 000,00	121 296,10	303,24
4.	Przychody finansowe	9 000,00	5 252,40	58,36
	Razem:	4 230 499,60	4 690 003,95	110,86

Przychody w 2018 roku w stosunku do planu na 2018 rok zostały wykonane w 110,86 %

1. Przychody z tytułu umowy z głównym nabywcą usług medycznych tj. Narodowym Funduszem Zdrowia oddziałem w Rzeszowie wykonano w 109,35 % przychodów zaplanowanych w planie finansowym na 2018 rok .
2. Odpłatne usługi zdrowotne w ramach działalności statutowej w zakresie ochrony zdrowia tj. badania diagnostyczne , laboratoryjne , usługi rehabilitacji oraz realizacji programu polityki zdrowotnej (szczepienia przeciwko grypie mieszkańców Gminy Miejsce Piastowe) zostały wykonano na poziomie 105,31 % przychodów zaplanowanych na 2018 rok .
3. Pozostałe przychody operacyjne zrealizowano na poziomie 303,24 % zaplanowanych na 2018 rok . Składają się na to : przychody uzyskane przez jednostkę z tytułu wynajmu, refundacja wynagrodzenia z PUP w Krośnie oraz PEFRON, wynagrodzenie płatnika składek z tytułu terminowego wpłacania zaliczek na podatek od osób fizycznych , odpisy amortyzacyjne od środków trwałych sfinansowanych z PEFRON i PUP , dotacja do zakupu wyposażenia

ZESTAWIENIE

Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO WYDATKÓW ZA OKRES

01 stycznia 2018 roku do 31 grudnia 2018 roku

Lp.	Wyszczególnienie	Plan-korekta wydatków na 2018 rok	Realizacja wydatków za 2018 rok
1.	Zakup materiałów gospodarczych i remontowych	180 000,00	190 991,49
2.	Zakup materiałów medycznych (leki i sprzęt)	75 000,00	87 547,13
3.	Zakup energii , gazu i wody	76 000,00	65 624,01
4.	Zakup usług remontowych	104 909,00	36 389,70
5.	Zakup usług medycznych	390 000,00	317 557,10
6.	Zakup usług obcych	85 000,00	78 421,90
7.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 535 000,00	2 835 528,48
8.	Świadczenia na rzecz pracowników	47 000,00	45 706,75
9.	Składki na ubezpieczenia społeczne	406 590,60	447 419,32
10.	Składki na Fundusz Pracy	44 000,00	43 959,39
11.	Podatki i opłaty	9 000,00	8 222,50
12.	Usługi bankowe	1 800,00	1 303,50
13.	Podróże służbowe	500,00	221,00
14.	Pozostałe koszty	25 000,00	22 724,17
15.	Amortyzacja	250 000,00	206 462,56
16.	Pozostałe koszty operacyjne + finansowe		1 453,57
	Razem :	4 230 499,60	4 389 532,57

Koszty działalności ogólnej w porównaniu z zakładanymi kosztami wykazanymi w planie finansowym zrealizowano na poziomie 103,76 % .

Niektóre pozycje kosztów przekroczyły zakładane wielkości w planie finansowym na 2018 rok, na przykład w pozycji 1 tabeli gdzie wskaźnik wynosi 106,11 %. Związane jest to z zakupem znacznej ilości sprzętu medycznego i wyposażenia którego wartość jednostkowa wynosiła poniżej 10 000,00 złotych. Znacznie w stosunku do planu zostały przekroczone koszty wynagrodzeń gdzie wskaźnik wynosi 111,86 % oraz co się z tym łączy kwota składek na ubezpieczenia społeczne pracodawcy gdzie wskaźnik wynosi 110,04 %. Związane jest to z przyjęciem nowych pracowników do realizacji świadczenia usług rehabilitacji środowiskowej oraz podwyżek dla pielęgniarek zgodnie z rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 29 sierpnia 2018 r .

Kondycja finansowa SPG ZOZ w Miejscu Piastowym pozwala bez przeszkód terminowo regulować płatności finansowe jak również umożliwia w sposób nie zakłócony dokonać niezbędnych inwestycji nie narażając zakładu na utratę płynności finansowej.

Wykonanie planu finansowego w Samodzielnym Publicznym Gminnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym za 2018 rok przedstawia się następująco.

Lp	Wyszczególnienie	Plan-korekta	Wykonanie	% Wykonania
1.	Przychody ogółem	4 230 499,60	4 690 003,95	110,86
2.	Koszty ogółem	4 230 499,60	4 389 532,57	103,76
3.	Wynik finansowy		300 471,38	

Podsumowując należy stwierdzić, że zadania jakie stoją przed Samodzielnym Publicznym Gminnym Zakładem Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym , a wynikające z obowiązującego prawa są realizowane w sposób prawidłowy .

Uzyskane środki z NFZ są wydatkowane na funkcjonowanie i merytoryczną działalność Zakładu .

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Antonina Moskał
 Antonina Moskał

Samodzielny Publiczny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
 Miejsce Piastowe

PRZEWODNICZĄCY
 RADY GMINNY
Władysław Piabruś
 Władysław Piabruś