

**Uchwała Nr XXXIII/242/2017**  
**Rady Gminy Nowy Żmigród**  
**z dnia 31 maja 2017 roku**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2016 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 z późn. zm.) oraz art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 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 2016 rok, które stanowi załącznik do niniejszej uchwały
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY  
*Piński*  
**Piotr Suski**

**Uchwała Nr VI/8/2017**  
**Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego**  
**Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie**  
**z dnia 19 maja 2017 roku**

**dotycząca wyrażenia opinii w sprawie sprawozdania z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2016 rok**

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.) oraz § 9 Regulaminu Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie

**Rada Społeczna uchwała, co następuje:**

**§ 1**

Pozytywnie opiniuje się roczne sprawozdanie z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2016 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*

1405 28.02 4

## SPRAWOZDANIE ROCZNE z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2016 r.

### 1. Wykonanie planu przychodów SPGOZ za 2016 r.

Konto	Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie
700.1	świadczenia lekarskie	1.448.000	1.447.493,34
700.2	świadczenia pielęgniarek środ.	192.000	191.297,69
700.3	świadczenia położnej środ.	65.000	65.741,76
700.4	świadczenia higieny szkolnej	62.000	62.178,12
700.5	świadczenia specjalist. w Por.K	62.000	64.536,25
700.6	świadczenia rehabilitacyjne	162.000	162.450,00
700.7	świadczenia nocnej i św.opieki zdr.	545.000	544.800,00
700.8	świadczenia poz.usług medycznych	5.000	7.104,00
701	świadczenia usług niemedycznych	-	510,00
760	pozostałe przychody operacyjne	60.000	60.345,87
Razem przychody:		2.601.000	2.606.457,03

### 2. Wykonanie planu kosztów SPGOZ za 2016 r.

Konto	Rodzaj kosztu	Plan	Wykonanie
400	amortyzacja środków trwałych	75.000	75.056,60
401.1	zużycie leków i śr.pomocniczych	28.000	27.299,37
401.2	zużycie energii elektrycznej	15.000	14.196,08
401.3	zużycie energii cieplnej/gaz/	27.000	27.752,84
401.4	zużycie wody	4.000	3.749,62
401.5	zużycie mat.biur.gosp.chem.wypos.	19.000	18.383,78
401.6	zużycie paliwa, części zam.	20.000	19.564,26
402.1	usługi remontowe i naprawcze	29.000	28.059,28
402.2	usługi transportowe	2.000	1.896,20
402.3	bad.diagnostyczne pacjentów	182.000	181.529,80
402.3	pozostałe usługi medyczne	432.000	431.543,20
402.4	pozostałe usługi niemedyczne	70.000	69.899,86
402.5	usługi bankowe	4.000	3.334,00

402.6	usługi pralnicze	1.000	796,97
403	podatki i opłaty	6.000	5.466,00
404.1	wynagrodzenia osobowe prac.	1.281.000	1.280.534,01
404.2	wynagrodzenia z umów zlecenia	147.000	146.337,00
405.1	składki na ubezpieczenia społeczne	194.000	193.426,81
405.2	składki na Fundusz Pracy	22.000	21.658,58
405.3	odpis na ZFŚS	25.000	24.650,00
405.4	poz. świadczenia na rzecz prac.	4.000	3.091,56
406.1	podróże służbowe i ryczałty	8.000	6.929,72
406.2	ubezpieczenia OC i majątkowe	6.000	5.162,69

---

Razem koszty : 2.601.000 2.590.318,23

### 3. Stan należności i zobowiązań SPGOZ na 31.12.2016 r.

a/stan należności ogółem na 31.12.2016r –229.340,65 , w tym wymagalnych - 0

- w tym- należności z POW NFZ -225.282,49

- należn.z Pow.Urz.Pracy - 4.058,16

b/stan zobowiązań ogółem na 31.12.2016r- 89.274,46, w tym wymagalnych - 0

- w tym:- zobowiązania z tyt.dostaw i usług-58.529,27

- zobowiązania z tyt.wynagrodzeń –15.136,00

- zobowiązania z tyt.fund.specj. –15.609,19

Plan przychodów i kosztów Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie na 2016 r wynosi po zmianach 2.601.000 zł. Przychody SPGOZ za 2016 r zostały zrealizowane w kwocie 2.606.457,03 zł , co stanowi 100,21 % planu rocznego. Koszty SPGOZ natomiast za 2016 r wynoszą 2.590.318,23 zł , tj. 99,59 % planu kosztów ogółem.

Przychody SPGOZ za 2016 r dotyczą wpływów z działalności podstawowej, wpływów z usług niemedyceńskich 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 7.104,00 zł dotyczą porad lekarskich udzielonych dla pacjentów spoza terenu Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ oraz pacjentów z Unii Europejskiej.

Przychody z usług niemedyceńskich w kwocie 510,00 zł dotyczą wpływów za sterylizację narzędzi z gabinetu kosmetycznego wykonanych w autoklawie do sterylizacji w gabinecie zabiegowym SPGOZ.

Pozostałe przychody operacyjne w kwocie 47.609,76 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. Pozostała kwota przychodów operacyjnych w wysokości 1.373,97 stanowi kwotę zwrotu z ZUS z tyt.nadpłaty składek emerytalno-rentowych po przekroczeniu rocznej podstawy wymiaru składek z lat ubiegłych, a kwota 11.362,14 stanowi przychody z tyt.refundacji części kosztów zatrudnienia pracowników w ramach prac interwencyjnych z Pow.Urzędu Pracy. Razem kwota pozostałych przychodów operacyjnych za 2016 r – 60.345,87 zł.

Koszty SPGOZ za 2016 r poniesione zostały na bieżącą działalność Ośrodka . Podstawową pozycję kosztów w kwocie łącznej 1.520.269,40 zł , tj. 58,69 % kosztów ogółem stanowią koszty wynagrodzeń osobowych pracowników i pochodnych od tych wynagrodzeń /tj.składek ZUS, odpis ZFŚS/ dla pracowników medycznych i niemedyceńskich zatrudnionych w zakładzie. Pozycja ta zawiera koszty wynagrodzeń pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę. Odrębną natomiast pozycję kosztów stanowią koszty dyżurów lekarskich, pielęgniarzów 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 2016 r wynosi 497.894,00 zł tj.19,22 % kosztów ogółem. Odrębną część kosztów SPGOZ – tj. 181.529,80 zł stanowią koszty badań diagnostycznych pacjentów, które wynoszą 7,00 % kosztów ogółem oraz koszty usług ginekologicznych dla pacjentek Poradni K w kwocie 47.281,20 zł i koszty świadczeń pediatrycznych dla dzieci w kwocie 32.705,00.

Oprócz kosztów usług medycznych występują również koszty pozostałych usług niemedyceńskich, 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 103.986,31 zł, które stanowią 4,01 % kosztów ogółem.

Znaczną część kosztów SPGOZ w kwocie 110.945,95 co stanowi 4,28 % 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 rozbięcie tych kosztów ujęte jest powyżej w pozycji Nr 2-wykonanie planu kosztów SPGOZ za 2016 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/.

Różnica pomiędzy zrealizowanymi przychodami SPGOZ za 2016 r a poniesionymi kosztami wynosi 16.138,80 zł i stanowi dodatni wynik finansowy /zysk/ z działalności zakładu za 2016 r , który wpłynie na zwiększenie kapitału /funduszu/ podstawowego SPGOZ.

**KIEROWNIK**  
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO  
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA  
w Nowym Żmigrodzie  
*lek. med. Grzegorz Pers*