

**Uchwała Nr XXXII/205/2021
Rady Gminy Nowy Żmigród
z dnia 31 maja 2021 roku**

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2020 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2020 r. poz. 713) oraz art. 53 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217 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 2020 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 VI/6/2021
Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Nowym Żmigrodzie
z dnia 10 maja 2021 roku

dotycząca wyrażenia opinii w sprawie sprawozdania z realizacji planu finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie za 2020 rok

Na podstawie art. 48 ust. 2 pkt 2b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2021 r. poz. 711 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 2020 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 2020 r.

1. Wykonanie planu przychodów SPGOZ za 2020 r.

Konto	Rodzaj przychodu	Plan	Wykonanie
700.1	świadczenia lekarskie	2.016.000	2.017.463,83
700.2	świadczenia pielęgniarek środ.	250.000	251.155,08
700.3	świadczenia położnej środ.	92.000	91.709,80
700.4	świadczenia higieny szkolnej	80.000	79.917,03
700.5	świadczenia specjalist. w Por.K	75.000	78.470,00
700.6	świadczenia rehabilitacyjne	150.000	162.566,00
700.8	świadczenia poz.usług medycznych	-	49.160,55
760	pozostałe przychody operacyjne	164.000	163.285,20
Razem przychody:		2.827.000	2.893.727,49

2. Wykonanie planu kosztów SPGOZ za 2020 r.

Konto	Rodzaj kosztu	Plan	Wykonanie
400	amortyzacja środków trwałych	225.000	218.746,50
401.1	zużycie leków i śr. pomocniczych	55.000	52.656,91
401.2	zużycie energii elektrycznej	23.000	20.340,02
401.3	zużycie energii cieplnej/gaz/	30.000	27.914,23
401.4	zużycie wody	5.000	4.832,88
401.5	zużycie mat.biur.gosp.chem.wypos.	45.000	39.454,51
401.6	zużycie paliwa,części zam.	22.000	21.748,06
402.1	usługi remontowe i naprawcze	90.000	89.180,48
402.2	usługi transportowe	11.000	10.868,04
402.3	bad. diagnostyczne pacjentów	160.000	154.305,80
402.3	pozostałe usługi medyczne	120.000	119.393,15
402.4	pozostałe usługi niemedyczne	95.000	92.081,44
402.5	usługi bankowe	4.000	2.239,51
402.6	usługi pralnicze	3.000	951,19
403	podatki i opłaty	9.000	7.379,19

404.1	wynagrodzenia osobowe prac.	1.580.000	1.578.982,25
404.2	wynagrodzenia z umów zlecenia	29.000	28.806,00
405.1	składki na ubezpieczenia społeczne	228.000	227.238,71
405.2	składki na Fundusz Pracy	27.000	26.599,43
405.3	odpis na ZFŚS	36.000	34.622,46
405.4	poz. świadczenia na rzecz prac.	12.000	11.989,49
406.1	podróże służbowe i ryczałty	8.000	6.464,31
406.2	ubezpieczenia OC i majątkowe	8.000	7.332,69
761	pozostałe koszty operacyjne	2.000	1.152,84

Razem koszty :		2.827.000	2.785.280,09

3. Stan należności i zobowiązań SPGOZ na 31.12.2020r.

a/stan należności ogółem na 31.12.2020r -265.200,46 , w tym wymagalnych - 6.808,10

- w tym- należności z POW NFZ -253.340,84

- należn. z Szp. Specj. Jasło - 9.984,10
- należn. z PUP w Jaśle - 1.875,52

b/stan zobowiązań ogółem na 31.12.2020r- 43.107,06 zł, w tym wymagalnych - 0

- w tym:- zob.z tyt.zuż.energii,gazu,wody - 8.867,29
- zob. z tyt.usł. medycznych -28.472,80
- zob. z tyt.pozost.usług - 5.766,97

Plan przychodów i kosztów Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Nowym Żmigrodzie na 2020r wyniósł po zmianach - 2.827.000 zł. Przychody SPGOZ za 2020r zostały zrealizowane w kwocie 2.893.727,49 zł , co stanowi 102,36 % planu rocznego. Koszty SPGOZ natomiast za 2020 r wynoszą 2.785.280,09 zł , tj. 98,52 % planu kosztów ogółem.

Przychody SPGOZ za 2020r dotyczą wpływów z działalności podstawowej 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 pielęgniarstwa środowiskowych i położnej środowiskowej, oraz świadczenia z zakresu higieny szkolnej.

Świadczenia pozostałych usług medycznych w kwocie 49.160,55 zł dotyczą porad lekarskich udzielonych w przypadkach nagłego pogorszenia stanu zdrowia pacjentom spoza terenu Podkarpackiego Oddziału Wojewódzkiego NFZ oraz pacjentom posiadającym Europejską Kartę Ubezpieczenia Zdrowotnego „EKUZ”, wykonanych testów antygenowych na obecność wirusa Sars- Cov 2 oraz dodatkowych środków z NFZ przekazanych na utrzymanie reżimu sanitarnego podczas realizacji usług medycznych.

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 44.000,04 zł stanowią wartości przychodów, 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.
- przychody w kwocie 12.000,00 stanowią wartości przychodów rozliczanych równolegle z kosztami odpisów amortyzacyjnych zakupionego aparatu USG w części zakupionej z dotacji z UG.
- przychody w kwocie 30.000,00 zł stanowią wartości przychodów rozliczanych równolegle z kosztami odpisów amortyzacyjnych przebudowy Ośrodka Zdrowia w Nienaszowie, w związku z otrzymaną dotacją z UG na to zadanie.
- przychody w kwocie 16.599,96 zł stanowią wartość przychodów rozliczanych równolegle z kosztami odpisów amortyzacyjnych zakupionej Karetki Volkswagen Caddy , w części pochodzącej z dotacji z UG
- przychody w kwocie 16.592,46 stanowią wpływy z tyt. refundacji części kosztów zatrudnienia pracowników z Powiatowego Urzędu Pracy w Jaśle i Krośnie.
- przychody w kwocie 34.584,00 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 3.200,00zł stanowią wpływy z tyt. najmu gabinetu stomatologicznego w OZ w Nienaszowie,
- przychody w kwocie 3.501,26 zł dotyczy zwrotu, z UG , części kosztów zużycia gazu przypadającą na OSP w Nienaszowie,
- darowizna o wartości 1.540,00 związana z przekazaniem maseczek ochronnych,
- przychody w kwocie 150,00 zł dotyczą wpływów z tyt. usługi sterylizacji sprzętu dla gabinetu kosmetycznego,
- zwrot z ZUS nadpłaconych składek emerytalno- rentowych za 2020r - 1.117,48 zł

Razem kwota pozostałych przychodów operacyjnych za 2020 r. wynosi 163.285,20 zł.

Koszty SPGOZ za 2020r. 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 sprzętaczki w okresie urlopu wypoczynkowego, kosztów świadczeń usług lekarskich dla pacjentów SPGOZ (usługi pediatryczne).

Odrębną część kosztów SPGOZ – tj. 154.305,80 zł stanowią koszty badań diagnostycznych pacjentów, które wynoszą 5,54 % kosztów ogółem. W ramach pozostałych usług medycznych znajdują się koszty usług ginekologicznych dla pacjentek Poradni K w kwocie 57.293,15 zł i koszty świadczeń pediatrycznych dla dzieci w kwocie 62.100,00 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, serwisu systemu klimatyzacji w budynkach OZ w Nowym Żmigrodzie i w Nienaszowie, montażu i konfiguracji centrali telefonicznej, remontu pomieszczeń dla dyżurujących lekarzy, comiesięcznych kosztów konserwacji i przeglądu windy, naprawy karetki, serwis klimatyzacji w obu samochodach, naprawę i przeglądy kotłów CO 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 karetek sanitarnych, koszty zużycia energii elektrycznej, gazu i wody. Szczegółowe rozbięcie tych kosztów ujęte jest powyżej w pozycji Nr 2- wykonanie planu kosztów SPGOZ za 2020 r. Pozostałą grupę kosztów stanowią koszty amortyzacji środków trwałych, a w szczególności amortyzacji Rozbudowy Budynku A w Nowym Żmigrodzie oraz Rozbudowy OZ w Nienaszowie, amortyzacji zakupionego aparatu USG SIEMENS, Karetki Volkswagen Caddy oraz Sondy liniowej.

Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników dotyczą kosztów badań okresowych pracowników, szkoleń okresowych z zakresu BHP, kursów specjalistycznych 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 pojazdów sanitarnych/.

Pozostałe koszty operacyjne za 2020r. w wysokości 1.152,84zł związane są ze zwrotem do NFZ kwoty nienależnych refundacji leków.

Różnica pomiędzy zrealizowanymi przychodami SPGOZ za 2020r a poniesionymi kosztami wynosi 108.447,40 zł i stanowi dodatni wynik finansowy /zysk/ brutto , który ulega pomniejszeniu o kwotę 104,00, tj. podatek dochodowy od osób prawnych. Zysk netto z działalności zakładu za 2020r. wynosi 108.343,40zł, który wpłynie na zwiększenie kapitału /funduszu/ podstawowego SPGOZ.

Działalność inwestycyjna

W ramach działalności inwestycyjnej w 2020r. zakupiono do SPGOZ w Nowym Żmigrodzie głowicę do aparatu USG Siemens. Dzięki zakupionej głowicy można wykonywać m.in. badania Usg tarczycy. Koszt zakupu głowicy wyniósł 22.580,00zł. Inwestycja została zrealizowana z bieżących środków SPGOZ.

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
w Nowym Żmigrodzie

lek. med. Grzegorz Pers