

U C H W A Ł A Nr VI/25/2015
Rady Gminy Wieliczki
z dnia 26 marca 2015

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2013 r., poz.594 z późn.zm.) i art.59 ust.1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2013 r. poz.217 z późn.zm.) oraz art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2013 r. poz.330 z późn.zm.) **Rada Gminy Wieliczki** uchwala, co następuje:

§1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach za 2014 rok zaopiniowane pozytywnie uchwałą Rady Społecznej SP GOZ z dnia 23 marca 2015r. – stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

§2.

Pokrycie ujemnego wyniku finansowego w kwocie 41.515,72 zł. złotych następuje z funduszu zakładu Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach.

§3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Miroslaw Borowski

U C H W A Ł A Nr I/1/2015

Rady Społecznej SP GOZ w Wieliczkach

z dnia 23 marca 2015r.

w sprawie **zaopiniowania sprawozdania finansowego SP GOZ w Wieliczkach za 2014 rok.**

Na podstawie art. 48 ust. 1 i 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej (DZ. U z 2013r. poz. 217) oraz § 17 Statutu SP GOZ w Wieliczkach ***Rada Społeczna SP GOZ*** – uchwala, co następuje:

§ 1

1. Opiniuje się pozytywnie sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach za 2014 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

Za 2014 rok:

Majątek trwały	51.172,74 zł
Majątek obrotowy	146.986,74 zł

Fundusz założycielski	95.292,54 zł
Fundusz zakładu	138.942,12 zł
<u>Zobowiązania krótkoterminowe</u>	<u>5.440,54 zł</u>
	198.159,48 zł
<u>Wynik finansowy roku 2014</u>	<u>-41.515,72 zł</u>
	198.159,48 zł

2. Wnioskuje się o zmniejszenie funduszu zakładu o ujemny wynik finansowy z roku 2014 w kwocie 41.515,72 zł.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej SP GOZ

Jarosław Wiesław Kuczyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W WIELICZKACH
19-404 WIELICZKI ul. Jeziorna 14
NIP 847-13-89-237 Regon 790670390

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI I WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
W WIELICZKACH
ZA 2014 r.

Na 2014r. SP GOZ w Wieliczkach podpisał z Narodowym Funduszem Zdrowia umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej (POZ),
- ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych (AOS),

POZ

Na realizację świadczeń w zakresie POZ podpisano następujące) roczne stawki kawitacyjne:

- stawka kapitaacyjna do lekarza POZ 96,00 zł
- -roczna stawka kapitaacyjna do pielęgniarki środowiskowej rodzinnej 26,64 zł,
- roczna stawka kapitaacyjna dla położnej środowiskowej 13,56 zł
- opłata za wizytę w wysokości 31,00 zł udzieloną w edukacji przedporodowej,
- opłata za wizytę w wysokości 26,00 zł udzieloną w opiece patronażowej,
- opłata za wizytę w wysokości 15,00 zł udzieloną w opiece pooperacyjnej nad kobietami po operacjach ginekologicznych i onkologiczno-ginekologicznych,
- roczna stawka kapitaacyjna dla pielęgniarki szkolnej – 42,00 zł

Prognozowane wpływy za w/w usługi wg stawek na 01.01.2014r wynosiły 460.000,00 zł.

Do 31.12.2014r. wpływy z NFZ w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej wyniosły 449.817,61 co stanowi 97% planowanych przychodów.

Na wysokość wartości usług w roku ma istotne znaczenie ilość zapisanych pacjentów do poszczególnych grup i przedział wiekowy.

Populacja pacjentów na 31.12.2014 r. :

Zakres	Liczba pacjentów na 01.2014	Liczba pacjentów na 12.2014	Różnica
Lekarz poz	2640	2626	-14
Pielęgniarka poz środowiskowo-rodzinna	2884	2867	-17
Położna poz	1492	1490	-2
Pielęgniarka szkolna	459	461	+2

Pozostałe świadczenia medyczne wykonane w ramach poz w SP GOZ w 2014r.

Lp.	Świadczenie	Ilość
		10.148
1	Porady udzielone przez lekarza poz w tym:	średnio 845 porad/m-c 43 porad/ dziennie

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA SP GOZ W 2014r.

Lp.	Nazwa	Plan na 2014	Wykonanie na 31.12.2014
1	Stan zobowiązań	7.000,00	5.440,54 nie wymagalne
2	Stan należności	40.000	41.494,80 nie wymagalne
3	Stan środków pieniężnych rachunek bieżący	58.000	55.086,05
4	Stan środków pieniężnych- lokaty bankowe	43.000	47.227,01

Na dzień 31.12.2014r w SPGOZ nie występują żadne należności i zobowiązania wymagalne.

Na koszty działalności SP GOZ składają się głównie:

- umowy kontrakt i umowy-zlecenia z personelem medycznym,
- usługi medyczne – diagnostyka medyczna (badania laboratoryjne w poz i aos, rtg, usg, badania cytologiczne, inne badania zlecone przez lekarzy)
- zakup materiałów (leki, materiały i sprzęt medyczny, środki czystości, energia elektryczna i ciepła, woda, zakup drobnego sprzętu, artykuły biurowe i druki medyczne, wyposażenie),
- usługi obce w zakresie (remontowe, transportowe, prowizje bankowe, pranie, spalanie i odbiór odpadów medycznych, drobne remonty i naprawy, przeglądy i naprawy sprzętu medycznego, usługi informatyczne, licencja oprogramowania),
- wynagrodzenia i pochodne, świadczenia na rzecz pracowników – ZFŚS, składki na ubezpieczenia społeczne,
- pozostałe koszty- szkolenia, ubezpieczenia mienia i oc, podatek od nieruchomości.

W 2014r. w SP GOZ wykonano :

PRZYCHODY I KOSZTY W 2014

1	Ogółem przychody I-XII.2014	504.451,02
2	Ogółem koszty I-XII.2014	545.966,74
3	Wynik finansowy - strata	-41.515,72

W załączeniu szczegółowe wykonanie planu finansowego za 2014r. w ujęciu księgowym z uwzględnieniem kosztów amortyzacji, która ma największy wpływ na ujemny wynik finansowy, wyniosła w 2014r. 22.543,20 zł. Wysokie koszty amortyzacji związane są z 5 letnim amortyzowaniem aparatu usg, którego umarzanie zakończyło się w 2014r i wynosiło rocznie 19.800 zł. Największy udział procentowy w kosztach ogółem mają umowy-kontrakt z personelem medycznym – 67,6%.

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2014

pieczęć jednostki

	stan na 31-12-2013	stan na 31-12-2014		stan na 31-12-2013	stan na 31-12-2014
A Aktywa trwałe	73 715,94	51 172,74	A Kapitał (fundusz) własny	234 234,66	192 718,94
I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I Kapitał (fundusz) podstawowy (założycielski)	95 292,54	95 292,54
1 Koszt zakończonych prac rozwojowych			II Należne lecz nie wniesione wkłady na kapitał podstawowy		
2 Wartość firmy			III Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3 Inne wartości niematerialne i prawne			IV Kapitał (fundusz) zapasowy	158 097,80	138 942,12
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II Rzeczowe aktywa trwałe	73 715,94	51 172,74	VI Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1 Środki trwałe			VII Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		0,00	VIII Zysk (strata) netto	-19 155,68	-41 515,72
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	53 915,94	51 172,74	IX Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenie techniczne i maszyny	19 800,00	0,00	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 477,24	5 440,54
d) środki transportu			I Rezerwy na zobowiązania		
e) inne środki trwałe			1 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2 Środki trwałe w budowie			2 Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3 Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
II Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1 Od jednostek powiązanych			3 Pozostałe rezerwy		
2 Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
I Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1 Nieruchomości			II Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne			1 Wobec jednostek powiązanych		
3 Długoterminowe aktywa finansowe			2 Wobec pozostałych jednostek		
a) w jednostkach powiązanych			a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III Zobowiązania krótkoterminowe	3 477,24	5 440,54
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1 Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4 Inne inwestycje długoterminowe			2 Wobec pozostałych jednostek	3 477,24	5 440,54
V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2 Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B Aktywa obrotowe	163 995,96	146 986,74	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
I Zapasy	841,11	486,87	- do 12 miesięcy	3 224,24	5 186,54
1 Materiały	841,11	486,87	- powyżej 12 miesięcy		
2 Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3 Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4 Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	253,00	254,00
5 Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń		
II Należności krótkoterminowe	41 617,69	41 494,80	i) inne		
1 Należności od jednostek powiązanych			3 Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			IV Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			1 Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2 Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne			- długoterminowe		
2 Należności od pozostałych jednostek	41 617,69	41 494,80	- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:					
- do 12 miesięcy	41 376,46	41 086,32			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	241,23	408,48			
d) dochodzone na drodze sądowej					
II Inwestycje krótkoterminowe	119 260,16	102 313,07			
1 Krótkoterminowe aktywa finansowe	119 260,16	102 313,07			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	119 260,16	102 313,07			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	119 260,16	102 313,07			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2 Inne inwestycje krótkoterminowe					
I Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 277,00	2 692,00			
AKTYWA RAZEM	237 711,90	198 159,48	PASYWA RAZEM	237 711,90	198 159,48

Sporządzono: Wieliczki dnia: 04-03-2015

mgr

Maria Jolanta Dziedzic

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

mgr Maria Jolanta Dziedzic

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

lek. med. Robert Machnikowski

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na 31.12.2014 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje porządkowe

Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Wieliczkach jest podmiotem leczniczym, nie będącym przedsiębiorcą, działającym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Organem tworzącym SP GOZ jest Rada Gminy Wieliczki.

SP GOZ podlega wpisowi do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzonego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Siedzibą SP GOZ jest miejscowość Wieliczki ul. Jeziorna 14.

SP GOZ posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego.

Prezentacja sprawozdania finansowego.

SP GOZ prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2014 rozpoczynający się od 01 stycznia 2014 roku i kończący się 31 grudnia 2014 roku,

2. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2014.

3. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

SP GOZ w Wieliczkach sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- a) Materiałów w rzeczywistych cenach zakupu'
- b) Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

3.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- Uchwałą Nr XXVI/171/2013 RG Wieliczki zmniejszył fundusz
- pokrycie straty 4.863,71 za 2012r. ;
- Uchwałą Nr XXXVII/265/2014 RG Wieliczki zmniejszył fundusz
- pokrycie straty 19.155,68 za 2013r. ; **138.942,12 zł**

5.3. Strata za 2014 rok wynosi **41.515,72 zł**

5.4. Należności i zobowiązania wystąpiły tylko bieżące, tj. do 1 roku.

5.5 Struktura wpływów jak niżej:

- ze sprzedaży usług dla NFZ **489.696,61 zł**
- ze sprzedaży usług własnych **875,00 zł**
- wpływy z usług najmu gabinetów **12.897,92 zł**
- odsetki bankowe **981,49 zł**
- OGÓŁEM 504.451,02 zł**

5.6. Z podatku dochodowego od osób prawnych jednostka jest zwolniona na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

5.7. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

Koszty rodzajowe wg ewidencji:

- 400- amortyzacja **22.543,20 zł**
- 401- zużycie materiałów i energii **36.109,61 zł**
- 402- usługi obce **419.870,49 zł**
- 403- podatki i opłaty **1853,00 zł**
- 404- wynagrodzenia **52.075,00 zł**
- 405- świadczenia na rzecz pracowników **6.814,46 zł**
- 406 - pozostałe koszty **6.700,98zł**

OGÓŁEM

545.966,74 zł

5.8. Jednostka posiada płynność finansową, na dzień 31.12.2014 nie występują należności i zobowiązania wymagalne.

5.9. Zatrudnienie w jednostce:

- na umowę o pracę 1 osoba (1/2 etatu) – gł. księgowa,
- na umowę zlecenie na umowę – zlecenie zatrudnia się 5 lekarzy specjalistów przyjmujących raz w tygodniu oraz 1 osoba sprzątająca.
- na umowę kontrakt 5 osób (w tym 1 lekarz poz oraz 3 pielęgniarki i 1 położna.)

Wynagrodzenie :

- osobowe **28.670,00 zł**
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FŚS) **6.464,46 zł**
- bezosobowe **23.405,00 zł**
- z tytułu kontraktów **369.125,00 zł**
- OGÓŁEM 427.664,46 zł**

SAMODZIELNY PUBLICZNY GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W WIELICZKACH
19-404 WIELICZKI ul. Jeziorna 14
NIP 847-13-89-237 Regon 790670390

PLAN FINANSOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W
WIELICZKACH NA 2015 R.

Na 2015r. SP GOZ w Wieliczkach podpisał z Narodowym Funduszem Zdrowia umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej (POZ),
- ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych (AOS).

POZ

Na realizację świadczeń w zakresie POZ podpisano następujące) roczne stawki kawitacyjne:

- stawka kapitaacyjna do lekarza POZ **136,80 zł większa o 40,80 zł**
- -roczna stawka kapitaacyjna do pielęgniarki środowiskowej rodzinnej **28,56 zł**, większa o 1,92 zł
- roczna stawka kapitaacyjna dla położnej środowiskowej **14,76 zł** większa o 1,20 zł
- roczna stawka kapitaacyjna dla pielęgniarki szkolnej – **48,00 zł** większa o 6 zł.

Prognozowane wpływy za w/w usługi wg stawek na 01.01.2015r. wynoszą **550.000,00 zł**.

Na wysokość wartości usług w roku ma istotne znaczenie ilość zapisanych pacjentów do poszczególnych grup i przedział wiekowy.

Populacja pacjentów na 01.2015 r. :

Zakres	Liczba pacjentów na 01.2014	Liczba pacjentów na 01.2015	Różnica
Lekarz poz	2640	2626	-14
Pielęgniarka poz środowiskowo-rodzinna	2884	2867	-17
Położna poz	1492	1490	-2
Pielęgniarka szkolna	459	461	+2

W związku z nowym rozporządzeniem Prezesa NFZ zmienił się sposób finansowania rozliczeń deklaracji w poz, od stycznia 2015r. NFZ nie płaci za pacjentów zapisanych-nieubezpieczonych, tzn. tych dla których nie potwierdza prawa do świadczeń (nie ubezpieczony, nie zgłoszony do ubezpieczenia, nie opłacona składka).

AOS

W zakresie ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych podpisana umowa obejmuje:

- liczbę zakontraktowanych usług medycznych w poradni ginekologiczno-położniczej w ilości 4271 punktów rozliczeniowych po 9,00 zł za punkt na ogólną wartość **38.439,00 zł**.
- pobieranie materiału cytologicznego do badań przesiewowych w ilości 96 pkt po 9 zł/pkt na ogólną wartość **864,00 zł**.

Wartość podpisanej umowy za w/w usługi wynosi **39.303,00 zł**.

- na przyjęcia popołudniowe zatrudnionych jest 5 lekarzy na umowę-zlecenie (pediatra, internista-kardiolog, specjalista chorób płuc, internista, ginekolog).
- pozostałe zatrudnienie: główna księgowa na ½ etatu, sprzątaczką na umowę-zlecenie).

W 2015r. planowane jest:

- zakup sprzętu komputerowego do gabinetu lekarza poz,
- wymiana sprzętu komputerowego w rejestracji i księgowości.

SP GOZ ma podpisane umowy w zakresie diagnostyki medycznej z laboratorium Mexlab w Olecku na badania laboratoryjne oraz z NZOZ Eskulap na badania rtg i usg, badania mammograficzne z Pro-Medica Ełk, badania cytologiczne z El-Pat w Elblągu.

Wieliczki, 03-03-2015

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczce

.....*lek. med. Robert Machnikowski*.....

PLAN FINANSOWY SPOZ W WIELICZKACH NA 2015 ROK				
400	AMORTYZACJA	4000		
401	MATERIAŁY	49 000		
	Leki	4 500		
	Energia elektryczna	4 000		
	Energia ciepła	20 000		
	Woda	500		
	Środki czystości	2 500		
	Zakup drobnego sprzętu medycznego	500		
	Artykuły biurowe, druki medyczne	4 000		
	Materiały pozostałe, do remontu	3 000		
	zakup sprzętu	10 000		
402	USŁUGI OBCE	437 000		
	Usługi remontowe	5 000		
	Usługi transportowe	500		
	Prowizje bankowe	500		
	Usługi(pranie,alarm,spal.odp)	1 500		
	Usługi telekomunikacyjne	2 500		
	Pozostałe usługi	1 500		
	Konserwacje i naprawy sprzętu	2 000		
	Umowy-kontrakt i inne na usł.lekarskie	370 000		
	Usługi medyczne	53 500		
	USG	6 000		
	RTG	6 500		
	Laboratorium, TSH, holter itp.	36 000		
	bada.labor.spejalist.	5 000		
	pozostałe badania	0		
403	PODATKI I OPŁATY	1 900		
	podatek od nieruchomości	1 900		
404	WYNAGRODZENIA	54 000		
	Wynagrodzenia z umów o pracę	28 000		
	Wynagrodzenia z umów-zlecenia, dzieło	26 000		
405	SWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIK	7 000		
	Składki na ubezp. społeczne	6 000		
	Świadczenia urlopwe z ZFŚS	600		
	Pozozstałe	400		
406	POZOSTAŁE KOSZTY	5 700		
	Delegacje służbowe	200		
	Ubezpieczenia majątkowe i oc	5 000		
	Szkolenia narady	500		
760	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0		
	OGÓŁEM KOSZTY	558 600		
700	SPRZEDAŻ USŁUG KCH	589 500		
	Usługi poz NFZ - POZ	550 000		
	Usługi specjal. NFZ-AOS	39 000		
	Usługi AOS cytol.	0		
	Usługi poz-własne	500		
701	PRZYCHODY Z CZYNSZU NAJMU LOKALI	14 000		
	Czynsz za najem gabinetów	13 000		
	Pozostałe (odsetki bankowe)	1 000		
	OGÓŁEM PRZYCHODY	603 500		
	ROŻNICA-zysk	44 900		

03-03-2015

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach
ZATWIERDZAM
lek. med. Robert Machnikowski

PLAN FINANSOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W
WIELICZKACH NA 2015 R.

Na 2015r. SP GOZ w Wieliczkach podpisał z Narodowym Funduszem Zdrowia umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej (POZ),
- ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych (AOS).

POZ

Na realizację świadczeń w zakresie POZ podpisano następujące) roczne stawki kawitacyjne:

- stawka kapitacyjna do lekarza POZ **136,80 zł większa o 40,80 zł**
- -roczna stawka kapitacyjna do pielęgniarki środowiskowej rodzinnej **28,56 zł**, większa o 1,92 zł
- roczna stawka kapitacyjna dla położnej środowiskowej **14,76 zł** większa o 1,20 zł
- roczna stawka kapitacyjna dla pielęgniarki szkolnej – **48,00 zł** większa o 6 zł.

Prognozowane wpływy za w/w usługi wg stawek na 01.01.2015r. wynoszą **550.000,00 zł**.

Na wysokość wartości usług w roku ma istotne znaczenie ilość zapisanych pacjentów do poszczególnych grup i przedział wiekowy.

Populacja pacjentów na 01.2015 r. :

Zakres	Liczba pacjentów na 01.2014	Liczba pacjentów na 01.2015	Różnica
Lekarz poz	2640	2626	-14
Pielęgniarka poz środowiskowo-rodzinna	2884	2867	-17
Położna poz	1492	1490	-2
Pielęgniarka szkolna	459	461	+2

W związku z nowym rozporządzeniem Prezesa NFZ zmienił się sposób finansowania rozliczeń deklaracji w poz, od stycznia 2015r. NFZ nie płaci za pacjentów zapisanych-nieubezpieczonych, tzn. tych dla których nie potwierdza prawa do świadczeń (nie ubezpieczony, nie zgłoszony do ubezpieczenia, nie opłacona składka).

AOS

W zakresie ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych podpisana umowa obejmuje:

- liczbę zakontraktowanych usług medycznych w poradni ginekologiczno-położniczej w ilości 4271 punktów rozliczeniowych po 9,00 zł za punkt na ogólną wartość **38.439,00 zł**.
- pobieranie materiału cytologicznego do badań przesiewowych w ilości 96 pkt po 9 zł/pkt na ogólną wartość **864,00 zł**.

Wartość podpisanej umowy za w/w usługi wynosi **39.303,00 zł**.

Ogółem prognozowane wpływy z NFZ na podstawie zawartych umów wynoszą **589.000 zł.**

Dodatkowe przychody SP GOZ to: sprzedaż usług własnych, czynsze z najmu gabinetów, odsetki od lokat.

Planowane przychody SP GOZ na 2015r. wynoszą **603.500 zł.**

PLAN NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZAŃ SP GOZ NA 2015r

Lp.	Nazwa	Początek roku 2015	Koniec roku 2015
1	Stan zobowiązań	5.000	5.000
2	Stan należności	42.000	45.000
3	Stan środków pieniężnych rachunek bieżący	55.000	50.000
4	Stan środków pieniężnych- lokaty bankowe	47.000	48.000

Na koszty działalności SP GOZ składają się głównie:

- umowy kontrakt i umowy-zlecenia z personelem medycznym,
- usługi medyczne – diagnostyka medyczna (badania laboratoryjne w poz i aos, rtg, usg, badania cytologiczne, inne badania zlecone przez lekarzy)
- zakup materiałów (leki, materiały i sprzęt medyczny, środki czystości, energia elektryczna i ciepła, woda, zakup drobnego sprzętu, artykuły biurowe i druki medyczne, licencje oprogramowania wyposażenie.),
- usługi obce w zakresie (remontowe, transportowe, prowizje bankowe, pranie, spalanie i odbiór odpadów medycznych, drobne remonty i naprawy, przeglądy i naprawy sprzętu medycznego, usługi informatyczne),
- wynagrodzenia i pochodne, świadczenia na rzecz pracowników – ZFŚS, składki na ubezpieczenia społeczne,
- pozostałe koszty- ubezpieczenia mienia i oc, podatek od nieruchomości,

PLAN PRZYCHODÓW I KOSZTÓW NA 2015

1	Ogółem przychody I-XII.2015	603.500
2	Ogółem koszty I-XII.2015	558.600
3	Wynik finansowy - ZYSK	44.900

W załączeniu szczegółowy plan finansowy na 2015r. w ujęciu księgowym z uwzględnieniem kosztów amortyzacji.

Zatrudnienie personelu medycznego w SP GOZ na 2015 rok jest następujące (nie ma zmian w stosunku do roku 2014):

- lekarz poz – specjalista medycyny rodzinnej, umowa kontrakt
- 3 pielęgniarki (środowiskowa/szkolna, praktyki) zatrudnienie na umowę – kontrakt
- 1 położna na umowę-kontrakt

- na przyjęcia popołudniowe zatrudnionych jest 5 lekarzy na umowę-zlecenie (pediatra, internista-kardiolog, specjalista chorób płuc, internista, ginekolog).
- pozostałe zatrudnienie: główna księgowa na ½ etatu, sprzątaczką na umowę-zlecenie).

W 2015r. planowane jest:

- zakup sprzętu komputerowego do gabinetu lekarza poz,
- wymiana sprzętu komputerowego w rejestracji i księgowości.

SP GOZ ma podpisane umowy w zakresie diagnostyki medycznej z laboratorium Mexlab w Olecku na badania laboratoryjne oraz z NZOZ Eskulap na badania rtg i usg, badania mammograficzne z Pro-Medica Elk, badania cytologiczne z El-Pat w Elblągu.

Wieliczki, 03-03-2015

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczce

.....
lek. med. Robert Machukowski

PLAN FINANSOWY SPGOZ W WIELICZKACH NA 2015 ROK				
400	AMORTYZACJA	4000		
401	MATERIAŁY	49 000		
	Leki	4 500		
	Energia elektryczna	4 000		
	Energia ciepła	20 000		
	Woda	500		
	Środki czystości	2 500		
	Zakup drobnego sprzętu medycznego	500		
	Artykuły biurowe, druki medyczne	4 000		
	Materiały pozostałe, do remontu	3 000		
	zakup sprzętu	10 000		
402	USŁUGI OBCE	437 000		
	Usługi remontowe	5 000		
	Usługi transportowe	500		
	Prowizje bankowe	500		
	Usługi(pranie,alarm,spal.odp)	1 500		
	Usługi telekomunikacyjne	2 500		
	Pozostałe usługi	1 500		
	Konserwacje i naprawy sprzętu	2 000		
	Umowy-kontrakt i inne na usl.lekarskie	370 000		
	Usługi medyczne	53 500		
	USG	6 000		
	RTG	6 500		
	Laboratorium, TSH, holter itp.	36 000		
	bada.labor.spejalist.	5 000		
	pozostałe badania	0		
403	PODATKI I OPŁATY	1 900		
	podatek od nieruchomości	1 900		
404	WYNAGRODZENIA	54 000		
	Wynagrodzenia z umów o pracę	28 000		
	Wynagrodzenia z umów-zlecenia, dzieło	26 000		
405	SWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIK	7 000		
	Składki na ubezp. społeczne	6 000		
	Świadczenia urlopwe z ZFŚS	600		
	Pozozstałe	400		
406	POZOSTAŁE KOSZTY	5 700		
	Delegacje służbowe	200		
	Ubezpieczenia majątkowe i oc	5 000		
	Szkolenia narady	500		
760	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0		
	OGÓŁEM KOSZTY	558 600		
700	SPRZEDAŻ USŁUG KCH	589 500		
	Usługi poz NFZ - POZ	550 000		
	Usługi specjal. NFZ-AOS	39 000		
	Usługi AOS cytol.	0		
	Usługi poz-własne	500		
701	PRZYCHODY Z CZYNSZU NAJMU LOKALI	14 000		
	Czynsz za najem gabinetów	13 000		
	Pozostałe (odsetki bankowe)	1 000		
	OGÓŁEM PRZYCHODY	603 500		
	RÓŻNICA-zysk	44 900		

03-03-2015

ZATWIERDZAM

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach
lek. med. Robert Machnikowski

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO SPOGOZ ZA 2014R.

PLAN FINANSOWY SPOGOZ W WIELICZKACH NA 2014 ROK			31-12-2014	Wyk.%	
400	AMORTYZACJA	22 600	22 543,20	99,7%	
401	MATERIAŁY	37 350	36 109,61	96,7%	
	Leki	4 000	3 499,20	87,5%	
	Energia elektryczna	3 700	3 471,84	93,8%	
	Energia ciepła	19 000	18 622,69	98,0%	
	Woda	450	425,90	94,6%	
	Środki czystości	2 300	2 266,45	98,5%	
	Zakup drobnego sprzętu medycznego	0	0,00	0,0%	
	Artykuły biurowe, druki medyczne	3 700	3 693,44	99,8%	
	Materiały pozostałe, do remontu	3 300	3 296,10	99,9%	
	zakup sprzętu	900	833,99	92,7%	
402	USŁUGI OBCE	421 600	419 870,49	99,6%	
	Usługi remontowe	0	0,00	0,0%	
	Usługi transportowe	0	0,00	0,0%	
	Prowizje bankowe	500	480,00	96,0%	
	Usługi(pranie,alarm,spal.odp)	1 100	1 073,28	97,6%	
	Usługi telekomunikacyjne	2 500	2 351,94	94,1%	
	Pozostałe usługi	1 000	868,98	86,9%	
	Konserwacje i naprawy sprzętu	0	0,00	0,0%	
	Umowy-kontrakt i inne na usł.lekarskie	370 000	369 125,00	99,8%	
	Usługi medyczne	46 500	45 971,29	98,9%	
	USG	4 000	3 834,40	95,9%	
	RTG	5 700	5 601,04	98,3%	
	Laboratorium, TSH, holter itp.	33 000	32 803,70	99,4%	
	bada.labor.spejalist.	3 800	3 732,15	98,2%	
	pozostałe badania	0	0,00	0,0%	
403	PODATKI I OPŁATY	1 900	1 853,00	97,5%	
	podatek od nieruchomości	1 900	1 853,00	97,5%	
404	WYNAGRODZENIA	52 200	52 075,00	99,8%	
	Wynagrodzenia z umów o pracę	28 700	28 670,00	99,9%	
	Wynagrodzenia z umów-zlecenia, dzieło	23 500	23 405,00	99,6%	
405	SWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIK	6 900	6 814,46	98,8%	
	Składki na ubezp. społeczne	6 000	5 917,49	98,6%	
	Świadczenia urlopwe z ZFŚS	550	546,97	99,4%	
	Pozostałe	350	350,00	100,0%	
			0,00		
406	POZOSTAŁE KOSZTY	7 300	6 700,98	91,8%	
	Delegacje służbowe	1 200	1 167,56	97,3%	
	Ubezpieczenia majątkowe i oc	5 000	4 532,96	90,7%	
	Szkolenia narady	1 100	1 000,46	91,0%	
760	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0	0,00	0,0%	
	OGÓŁEM KOSZTY	549 850	545 966,74	99,3%	
700	SPRZEDAŻ USŁUG KCH		505 100	490 571,61	97,1%
	Usługi poz NFZ		460 000	449 817,61	97,8%
	Usługi specjal. NFZ		43 100	39 879,00	92,5%
	Usługi piel.nocne		0	0,00	0,0%
	Usługi poz-własne		2 000	875,00	43,8%
701	PRZYCHODY Z CZYN SZU NAJMU LOKALI		15 700	13 879,41	88,4%
	Czynsz za najem gabinetów		14 000	12 897,92	92,1%
	Pozostałe (odsetki bankowe)		1 700	981,49	57,7%
	OGÓŁEM PRZYCHODY		520 800	504 451,02	96,9%
	RÓŻNICA		-29 050	-41 515,72	

Wieliczki, 20-02-2015

Zatwierdzam

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach
dr med. Robert Machnikowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.
(wariant porównawczy)

	Dane za rok 2013	Dane za rok 2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	517 132,34	503 469,53
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	517 132,34	503 469,53
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B. Koszty działalności operacyjnej	531 515,79	545 966,74
I. Amortyzacja	22 543,20	22 543,20
II. Zużycie materiałów i energii	38 255,20	36 109,61
III. Usługi obce	418 055,54	419 870,49
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 831,00	1 853,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	40 780,00	52 075,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 862,53	6 814,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 188,32	6 700,98
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-14 383,45	-42 497,21
D. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
E. Pozostałe koszty operacyjne	6 377,22	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	6 377,22	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-20 760,67	-42 497,21
G. Przychody finansowe	1 604,99	981,49
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	1 604,99	981,49
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-19 155,68	-41 515,72
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-19 155,68	-41 515,72
M. Podatek dochodowy		
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	-19 155,68	-41 515,72

Sporządzono Wieliczki, dnia 04-03-2015
Maria Jolanta Dziedziach

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Robert Machnikowski

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Maria Jolanta Dziedziach
Maria Jolanta Dziedziach

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach
lek. med. Robert Machnikowski
lek. med. Robert Machnikowski