

z dnia 25 kwietnia 2019 r.

w sprawie: zatwierdzenia planu finansowego za 2018 rok Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Charsznicy.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j.Dz. U. z 2019 roku, poz. 506) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j.Dz. U. z 2019 roku, poz. 351) -

RADA GMINY CHARSZNICA UCHWAŁA CO NASTĘPUJE:

§ 1. W związku z wnioskiem Kierownika Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Charsznicy i po zapoznaniu się z pozytywną opinią Rady Społecznej PZOZ w Charsznicy:

- 1) Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Charsznicy za rok 2018, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
- 2) Zatwierdza się wniosek w sprawie pokrycia straty w kwocie 531,68 zł z Funduszu Zakładu z zysku z lat ubiegłych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Charsznica.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

mgr Zdzisław Uchto

RADA GMINY
Charsznica

Załącznik do uchwały
Nr VI/34/2019
Rady Gminy Charsznica
z dnia 25.04.2019 r.

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Charsznicy 32-250 Charsznica, ul. Miechowska 52 tel./fax 41 393-60-08 REGON 35774041 NIP: 58-13-31-37			BILANS JEDNOSTEK z wyłączeniem banków i ubezpieczycieli na dzień 31.12.2018 r.					
poz. uzor	AKTYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	poz uzor	PASYWA	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018	
A.	Aktywa trwałe (art.3 ust. 1 pkt 13)	1 414 952,78	1 441 306,79	A.	Fundusz / kapitał własny	900 836,12	900 104,44	
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Fundusz podstawowy (założycielski, instytucji)	259 914,16	259 914,16	
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			IV	Fundusz zapasowy (zakładu, rezerwowi)			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			V	Fundusz z aktualizacji wyceny			
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			VI	Pozostałe fundusze rezerwowe			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	1 414 952,78	1 441 306,79	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	633 044,13	640 721,96	
1.	Środki trwałe	1 414 952,78	1 441 306,79	VI	Zysk (strata) netto	7 877,83	631,88	
a)	grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu	14 500,00	14 500,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1 200 053,87	1 196 747,53	
b)	budynki i budowle	1 317 379,41	1 278 765,36	I	Rezerwy na zobowiązania			
c)	urządzenia techniczne i maszyny	35 322,99	29 544,71	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
e)	Inne środki trwałe	47 750,38	120 486,72	*	długoterminowa			
2.	Środki trwałe w budowie			*	krótkoterminowa			
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			*	długoterminowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			*	krótkoterminowe			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			II	Zobowiązania długoterminowe			
B.	Aktywa obrotowe	765 737,21	655 645,18	3.	wobec pozostałych jednostek			
I	Zapasy			a)	kredyty i pożyczki			
1.	Materiały			c)	Inne zobowiązania finansowe			
2.	Półprodukty i produkty w toku			e)	Inne			
3.	Produkty gotowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	114 382,66	81 865,19	
4.	Towary			3.	Wobec pozostałych jednostek	114 382,66	81 865,19	
5.	Zaliczki na dostawy			a)	kredyty i pożyczki			
II	Należności krótkoterminowe	200 247,03	233 407,07	c)	Inne zobowiązania finansowe			
3.	Należności od pozostałych jednostek	200 247,03	233 407,07	d)	zobowiązania z tytułu dostaw:	34 916,85	41 419,27	
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	200 247,03	233 407,07	e)	do 12 miesięcy	34 916,85	41 419,27	
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			f)	powyżej 12 miesięcy			
c)	Inne			g)	zaliczki otrzymane na dostawy			
d)	dochodzone na drodze sądowej			h)	zobowiązania wekslowe			
III	Inwestycje krótkoterminowe	560 996,88	417 531,83	i)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	38 955,28	40 445,82	
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	560 996,88	417 531,83	4.	z tytułu wynagrodzeń	40 510,43		
b)	w pozostałych jednostkach			j)	Inne			
*	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe			4.	fundusze specjalne			
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	560 996,88	417 531,83	IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 165 671,21	1 114 882,34	
*	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	527 655,72	384 056,86	2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 165 671,21	1 114 882,34	
*	Inne środki pieniężne	33 341,16	33 474,77	*	długoterminowe	1 165 671,21	1 114 882,34	
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			*	krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 493,30	4 606,48					
	Suma aktywów	2 180 689,99	2 096 951,97		Suma pasywów	2 180 689,99	2 096 951,97	

Miechów-Charsznica, dnia 13.03.2019 r.

Sporządził:

Zatwierdził:

Alfonsa
Alfonsa

Publicznego Zakładu
Publicznego Zakładu
w Charsznicy
mgr inż. Irena Czerkas

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Charsznicy 32-250 Charsznica, ul. Miechowska 52 tel/fax 41 383-2118 REGON 357004984 NIP 659-13-31-067		Rachunek zysków i strat wariant porównawczy	
		za poprzedni rok obrotowy 2017	za bieżący rok obrotowy 2018
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 122 319,30	2 352 851,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 113 019,30	2 308 101,83
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartości dodatnia zmniejszenie wartości ujemna)		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
V	Dotacje otrzymane na staże lekarskie, rezydentów itp.	9 300,00	44 749,17
B	Koszty działalności operacyjnej	2 167 274,02	2 405 099,57
I	Amortyzacja	87 363,55	87 326,99
II	Zużycie materiałów i energii	90 484,26	136 499,94
III	Usługi obce	628 148,81	707 299,13
IV	Podatki i opłaty	4 987,00	4 909,00
V	Wynagrodzenia	1 086 902,80	1 165 216,16
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne	235 823,87	266 409,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	33 583,93	37 438,69
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	44 954,72	62 248,67
D	Pozostałe przychody operacyjne	53 404,20	51 658,69
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	51 699,81	50 788,87
III	Aktualizacja aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	1 704,39	869,82
E	Pozostałe koszty operacyjne	904,75	75,41
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	904,75	75,41
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	7 544,73	665,29
G	Przychody finansowe	133,10	133,61
II	Odsetki	133,10	133,61
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	7 677,83	631,88
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	7 677,83	631,88

Sporządził

Miechów-Charsznica, dnia 13.03.2019 r.
miejscowość i data

Dyr. Zakładu
 Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Charsznicy
 Zatwierdził *mgr inż. Ireneusz Czerkas*

INFORMACJA DODATKOWA
do Sprawozdania Finansowego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Charsznicy
za rok 2018

Informacja dodatkowa sporządzona została zgodnie z art. 48 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U z 2018 r., poz. 395).

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Charsznicy został założony przez Radę Gminy Charsznica i zarejestrowany w Rejestrze Wojewody Małopolskiego pod Nr 000000006276 W-12.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Kielcach dnia 14.12.1998 r. pod Nr 22/98.

Do Krajowego Rejestru Sądowego został wpisany 07.05.2001 r. pod pozycją 0000010954.

2. Przedmiotem i celem działalności Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej jest zgodnie ze statutem udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz podejmowanie innych działań medycznych wynikających z procesu leczenia lub przepisów regulujących zasady ich wykonywania oraz realizowanie zadań z zakresu promocji zdrowia.

3. Informacja dodatkowa została sporządzona za okres od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r..

4. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

5. Rachunkowość PZOZ w Charsznicy prowadzona jest na podstawie przyjętej polityki rachunkowości.

a. Aktywa trwałe - środki trwałe amortyzuje się metodą liniową wg stawek określonych w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 r. w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

b. Aktywa trwałe - pozostałe środki trwałe amortyzowane są jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania.

c. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenione są w cenie zakupu pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie.

d. Środki pieniężne, należności i zobowiązania wyceniono w wartości nominalnej.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

a. Zakres zmian wartości środków trwałych w okresie sprawozdawczym

Zakład wykazał zakupiony za środki własne majątek trwały i nieodpłatnie otrzymany od Gminy Charsznica.

	Grunty	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne	Pozostałe	Ogółem
Wartość początkowa - BO	14500	1 639 662,70	245 618,00	248 947,87	2 148 728,57
Zwiększenia	0,00	0,00	10 701,00	102 980,00	113 681,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	5 620,00	5 620,00
Bilans zamknięcia	14 500,00	1 639 662,70	256 319,00	346 307,87	2 256 789,57
Umorzenie - BO	0,00	322 283,29	210 295,01	201 197,49	733 775,79
Zwiększenia	0,00	40 614,05	16 479,28	30 233,66	87 326,99
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	5 620,00	5 620,00
Bilans zamknięcia	0,00	362 897,34	226 774,29	225 811,15	815 482,78
Wartość księgowa Netto - BO	14 500,00	1 317 379,41	46 023,99	145 110,38	1 523 013,78
Bilans zamknięcia	14 500,00	1 276 765,36	29 544,71	120 496,72	1 441 306,79

b. Dane do bilansu

1. Fundusz założycielski	259 914,16
2. Fundusz zakładu na dzień 31.12.2018 r.	640 721,96
3. Zobowiązania na dzień 31.12.2018 r.	81 865,19
w tym:	
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	41 419,27
- zobowiązania wobec ZUS	40 445,92
4. Należności od Narodowego Funduszu Zdrowia na dzień 31.12.2018 r.	233 407,07
5. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	417 531,63
w tym:	
- rachunek podstawowy	384 056,86

- lokata bankowa	33 474,77
6. Rozliczenia międzyokresowe	4 606,48

c. Dane do Rachunku zysków i strat

PRZYCHODY

1. Przychody ze sprzedaży	2 308 101,83
---------------------------	--------------

w tym:

- usługi medyczne (NFZ)	2 234 594,48
-------------------------	--------------

Podstawowa opieka zdrowotnej	1 774 522,14
------------------------------	--------------

Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	130 146,52
--------------------------------------	------------

Stomatologia	240 336,13
--------------	------------

Psychologia i leczenie uzależnień	89 589,69
-----------------------------------	-----------

Pozostałe usługi	73 507,35
------------------	-----------

2. Pozostałe przychody operacyjne	51 658,69
-----------------------------------	-----------

w tym:

- dotacje	50 788,87
-----------	-----------

- pozostałe przychody operacyjne	869,82
----------------------------------	--------

3. Przychody finansowe	133,61
------------------------	--------

w tym:

- odsetki od lokat	
--------------------	--

4. Refundacja PUP	44 749,17
-------------------	-----------

OGÓŁEM PRZYCHODY	2 404 643,30
-------------------------	---------------------

KOSZTY

1. Koszty działalności operacyjnej	2 405 099,57
------------------------------------	--------------

a. Amortyzacja	87 326,99
----------------	-----------

b. Zużycie materiałów i energii	136 499,94
---------------------------------	------------

c. Usługi obce	707 299,13
----------------	------------

d. Podatki i opłaty	4 909,00
---------------------	----------

e. Wynagrodzenia	1 165 216,16
------------------	--------------

f. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	266 409,66
---	------------

g. Pozostałe koszty rodzajowe	37 438,69
-------------------------------	-----------

2. Pozostałe koszty operacyjne	75,41
--------------------------------	-------

w tym:

- korekty faktur z NFZ za lata ubiegłe

OGÓŁEM KOSZTY

2 405 174,98

d. Wynik finansowy netto za 2018 rok to strata w wysokości 531,68 zł.

Strata w kwocie 531,68 zł zostanie pokryta z Funduszu Zakładu z zysku z lat ubiegłych.

e. Informacja o zatrudnieniu

Łączna liczba zatrudnionych: 37 osób w tym:

- | | |
|---|-------------|
| 1. 23 osoby na podstawie umowy o pracę | 21,25 etatu |
| 2. 3 osoby na podstawie umowy cywilno - prawnej | |
| 3. 11 osób na podstawie umowy cywilno - prawnej (kontrakty lekarskie) | |

Przeciętne zatrudnienie w poszczególnych grupach zawodowych:

- | | |
|--|------------|
| 1. Lekarze zatrudnieni na podstawie umowy o pracę 7 osób | 5,25 etatu |
| 2. Lekarze zatrudnieni na kontrakt 11 osób | |
| 3. Pielęgniarki i położne zatrudnione na podstawie umowy o pracę 9 osób | 9,25 etatu |
| 4. Pomoc stomatologiczna zatrudniona na podstawie umowy o pracę 1 osoba | 1 etat |
| 5. Obsługa adm. i kadrowa zatrudniona na podstawie umowy o pracę 3 osoby | 3 etaty |
| 6. Obsługa gospodarcza zatrudniona na podstawie umowy o pracę 3 osoby | 2,75 etatu |

Miechów-Charsznica, dnia 13.03.2019 r.

Sporządził


Główny Księgowy
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Charsznicy

Zatwierdził:

DYREKTOR
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Charsznicy

mgr inż. Irena Czerkas

Informacja
z wykonania planu przychodów i kosztów za 2018 r.
przez Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Charsznicy

A. Odpłatne świadczenia NFZ	2 234 594,48
1. Przychody z NFZ - Podstawowa Opieka Zdrowotna	1 774 522,14
2. Przychody z NFZ - Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna	130 146,52
3. Przychody z NFZ - Stomatologia	240 336,13
4. Przychody z NFZ - Psychologia	89 589,69
B. Pozostałe usługi	73 507,35
1. Stomatologia	42 810,00
2. Badania laboratoryjne	18 655,42
3. Inne usługi medyczne	11 927,42
4. Ksero dokumentacji medycznej	114,51
C. Refundacja PUP	44 749,17
D. Przychody finansowe	133,61
1. Odsetki bankowe	133,61
E. Pozostałe przychody operacyjne	51 658,69
1. Dotacje z UG, UE, PFRON	50 788,87
2. Inne przychody operacyjne	869,82
RAZEM PRZYCHODY	2 404 643,30
A. Wynagrodzenia	1 165 216,16
1. Wynagrodzenia osobowe-umowy o pracę	1 145 756,66
2. Umowy zlecenia	19 459,50
B. Zakup materiałów	101 687,28
1. Leki	4 438,19
2. Sprzęt medyczny jednorazowego użytku	10 086,89
3. Pozostałe materiały medyczne	12 740,34
4. Materiały na cele administracyjno-gospodarcze	12 417,55
5. Środki czystości	4 493,91
6. Gaz	635,70
7. Pozostałe materiały	54 327,70
8. Opakowania, środki dezynfekcyjne	2 547,00
C. Zakup energii i wody	34 812,66
1. Woda	1 450,44
a. Woda PZOZ Charsznica	1 285,10
b. Woda OZ Tczycza	165,34
2. Energia	33 362,22
a. Energia PZOZ Charsznica	31 677,22
b. Energia OZ Tczycza	1 685,00
D. Usługi obce	707 299,13
1. Konserwacja i naprawa sprzętu	4 071,32

2. Kontrakty lekarzy	643 540,39
a. Podstawowa Opieka Zdrowotna	256 280,00
b. Psychologia	44 439,68
c. Ginekologia	71 171,66
d. Neurologia	2 816,00
e. Stomatologia i protetyka	87 269,00
f. pozostałe medyczne	181 364,05
3. Usługi telekomunikacyjne	6 249,99
a. Usługi telekomunikacyjne PZOZ Charsznica	4 885,07
b. Usługi telekomunikacyjne OZ Tczyca	1 364,92
4. Usługi pocztowe	819,00
5. Dozór mienia	738,00
6. Usługi komunalne	1 625,40
7. Usługi pralnicze	163,83
8. Usługi bankowe	1 660,00
9. Pozostałe usługi	48 062,20
10. Usługi konsultingowe	369,00
E. Podatki i opłaty	4 909,00
1. Podatek od nieruchomości	4 869,00
2. Opłaty skarbowe i sądowe	40,00
F. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	266 409,66
1. Składki ZUS	214 738,88
2. Świadczenia urlopowe	23 713,18
4. Szkolenia pozostałych pracowników	3 045,00
5. Odzież medyczna	973,80
6. Nagrody jubileuszowe	23 938,80
G. Amortyzacja	87 326,99
H. Pozostałe koszty	37 438,69
1. Podróże służbowe	513,68
2. Ryczałty samochodowe	32 542,06
3. Ubezpieczenia majątkowe	4 382,95
I. Pozostałe koszty operacyjne	75,41
1. Korekty NFZ z lat ubiegłych	75,41
RAZEM KOSZTY	2 405 174,98

Miechów-Charsznica, dnia 13.03.2019 r.

Sporządził:

[Podpis]

Zatwierdził:

DYREKTOR
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Charsznicy
[Podpis]
mgr inż. Irena Czerkas

**INFORMACJA Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W CHARSZNICY
ZA ROK 2018**

Nazwa	Plan przed zmianami	Zwiększenie (+)	Zmniejszenie (-)	Plan po zmianach	%
Przychody	2 117 426,00	307 119,00	19 888,00	2 404 657,00	100,00
Z odpłatnych świadczeń NFZ	1 941 476,00	293 119,00		2 234 595,00	100,00
Za usługi pozostałe	80 000,00		6 492,00	73 508,00	100,00
Refundacja PUP	30 750,00	14 000,00		44 750,00	100,00
Odsetki	200,00		66,00	134,00	99,71
Pozostałe przychody operacyjne	65 000,00		13 330,00	51 670,00	99,98
Koszty	2 117 426,00	298 419,00	11 188,00	2 404 657,00	100,02
Wynagrodzenia	1 066 200,00	99 017,00		1 165 217,00	100,00
Zakup materiałów	75 000,00	26 688,00		101 688,00	100,00
Zużycie energii i wody	40 000,00	4 813,00	10 000,00	34 813,00	100,00
Usługi obce	560 726,00	146 052,00		706 778,00	100,07
Podatki i opłaty	5 000,00		91,00	4 909,00	100,00
Ubezpieczenia społ. i inne świadczenia	247 000,00	19 410,00		266 410,00	100,00
Amortyzacja	88 000,00		673,00	87 327,00	100,00
Pozostałe koszty	35 000,00	2 439,00		37 439,00	100,00
Pozostałe koszty operacyjne	500,00		424,00	76,00	99,22

Za 2018 rok w PZOZ w Charsznicy należności i zobowiązania wymagalne nie występują.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Charsznica
Zdzisław Uchto

DYREKTOR
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Charsznicy
mgr inż. Irena Czerkas