

UCHWAŁA Nr XXXVIII / 212 / 2018
RADY MIEJSKIEJ W RADOSZYCACH
z dnia 25 czerwca 2018 roku

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach
za 2017 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 994 ze zm.) oraz art. 121 ust. 1, ust. 2 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 160 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 w związku z art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2018 r., poz. 395 ze zm.)

Rada Miejska w Radoszycach uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza sprawozdanie finansowe Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach za 2017 rok w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej



Marian Jankowski

Sprawozdanie
z wykonania planu finansowego
Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach
za rok 2017

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Radoszycach jest podmiotem leczniczym prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

Celem działania Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach jest podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej i rehabilitacyjnej, stałe podnoszenie jakości świadczonych usług oraz propagowanie zachowań prozdrowotnych i przestrzeganie praw pacjenta.

Zadaniem PZOZ jest organizowanie i udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne, wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania osobom, których stan zdrowia tego wymaga.

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Radoszycach udziela świadczeń opieki zdrowotnej na podstawie umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna, zawartej z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Przedmiotem umowy jest realizacja świadczeń gwarantowanych udzielanych świadczeniobiorcom w warunkach ambulatoryjnych, w przypadkach uzasadnionych medycznie – w warunkach domowych oraz w środowisku nauczania i wychowania.

Umowa o udzielanie świadczeń zdrowotnych w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna obejmuje:

- świadczenia lekarza poz,
- świadczenia pielęgniarki poz,
- świadczenia położnej poz,
- świadczenia pielęgniarki lub higienistki szkolnej udzielane w środowisku nauczania i wychowania,
- świadczenia transportu sanitarnego poz.

Świadczenia zdrowotne udzielane są nieodpłatnie.

Osobami uprawnionymi do świadczeń gwarantowanych są świadczeniobiorcy ubezpieczeni oraz znajdujący się na listach lekarza poz, pielęgniarki poz i położnej poz u danego świadczeniodawcy.

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej świadczy usługi zdrowotne od poniedziałku do piątku w godzinach od 8⁰⁰ – 18⁰⁰ za wyjątkiem dni ustawowo wolnych od pracy w miejscu wykonywania praktyki.

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej informuje, że przychody z działalności podstawowej na koniec grudnia 2017 r. stanowiły środki pieniężne przedstawione w poniższej tabeli:

Przychody	Plan	Wykonanie	%
Przychody z NFZ	1 818 000,00	1 879 497,43	103,38
Dochody własne	60 000,00	68 344,27	113,91
Razem	1 878 000,00	1 947 841,70	103,72

Otrzymane przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia stanowi kwota wynikająca z liczby pacjentów zadeklarowanych do PZOZ w Radoszycach, z uwzględnieniem kategorii wiekowych pacjentów oraz stawki kapitałowej określonej dla poszczególnych kategorii wiekowych pacjentów.

Dochody własne stanowią środki uzyskane z czynszów mieszkaniowych, dzierżawy gabinetów, badań laboratoryjnych, które nie wchodzą w zakres podstawowej opieki zdrowotnej i pozostałych usług medycznych.

Przychody uzyskane przez Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Radoszycach w roku 2017 wydatkowano w następujący sposób:

Lp.	Koszty	Plan	Wykonanie	%
1.	zużycie leków	7 000,00	6 338,28	90,55
2.	zużycie sprzętu jednorazowego użytku	3 500,00	3 145,62	89,87
3.	zużycie paliwa	3 000,00	2 665,74	88,86
4.	zużycie pozostałych materiałów medycznych	21 000,00	9 523,58	45,35
5.	zużycie pozostałych materiałów	149 500,00	59 816,74	40,01
6.	zużycie energii elektrycznej	14 000,00	11 676,00	83,40
7.	zużycie wody i ścieków	4 500,00	2 748,06	61,07
8.	usługi medyczne obce	225 000,00	224 731,21	99,88
9.	pozostałe usługi	55 000,00	35 739,84	64,98
10.	podatki i opłaty	14 500,00	11 622,54	80,16
11.	wynagrodzenia	1 160 000,00	1 091 255,40	94,07
12.	składki na ubezpieczenia społeczne	170 000,00	164 719,30	96,89

13.	pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	25 000,00	21 984,51	87,94
14.	amortyzacja	26 000,00	25 111,95	96,58
	RAZEM	1 878 000,00	1 671 078,77	88,98

Poniesione koszty związane były z prawidłowym funkcjonowaniem naszego ośrodka zdrowia.

W roku 2017 dokonano również zakupu o charakterze majątkowym, tj. defibrylatora za kwotę 8 697,00 zł. Plan wydatków inwestycyjnych wynosił 15 000,00 zł.

Stan należności na koniec okresu sprawozdawczego wynosił 165 772,16 zł, z czego 164 869,95 zł stanowiły należności z Narodowego Funduszu Zdrowia z tytułu usług zdrowotnych wykonanych w grudniu 2017 r. oraz 902,21 zł stanowiły pozostałe należności. Wszystkie należności miały charakter bieżący, niewymagalny.

Zobowiązania Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Radoszycach za rok 2017 wyniosły 12 967,13 zł. Wymienioną kwotę stanowiły bieżące zobowiązania wobec dostawców z tytułu usług wykonanych w roku 2017 r. Zobowiązania miały charakter niewymagalny i zostały uregulowane w terminie.

DYREKTOR
Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Radoszycach
Budkowska H
dr n. med. Halina Budkowska

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Radoszycach
Marian Janowski

BILANS

sporządzony na dzień:

3 1 1 2 2 0 1 7

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	stan na	
		31-12-2016	31-12-2017
A.	Aktywa trwałe	246 334,15	229 919,20
I.	Wartości niematerialne i prawne	5 412,00	4 059,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	5 412,00	4 059,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	240 922,15	225 860,20
1.	Środki trwałe	240 922,15	225 860,20
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	206 334,94	195 983,58
c)	urządzenia techniczne i maszyny	34 587,21	29 876,62
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe		
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	537 829,08	852 739,95
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		

	PASywa	stan na	
		31-12-2016	31-12-2017
A.	Kapitał (fundusz) własny	767 203,75	1 069 622,54
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	661 000,93	767 203,75
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	106 202,82	302 418,79
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 959,48	13 036,61
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	16 959,48	13 036,61
1.	Wobec jednostek powiązanych	16 578,55	12 967,13
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 578,55	12 873,93
-	do 12 miesięcy	16 578,55	12 873,93
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		93,20
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki		
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
h)	z tytułu wynagrodzeń		

II.	Należności krótkoterminowe	159 733,51	165 772,16
1.	Należności od jednostek powiązanych	158 093,71	164 869,95
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	158 093,71	164 869,95
-	do 12 miesięcy	158 093,71	164 869,95
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	1 639,80	902,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	500,00
-	do 12 miesięcy		500,00
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		
c)	inne	1 639,80	402,21
d)	dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	378 095,57	686 967,79
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	378 095,57	686 967,79
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	378 095,57	686 967,79
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	378 095,57	686 967,79
-	inne środki pieniężne		
-	inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	Aktywa razem	784 163,23	1 082 659,15

i)	inne		
3.	Fundusze specjalne	380,93	69,48
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowa		
-	krótkoterminowa		
	Pasywa razem	784 163,23	1 082 659,15

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Barbara Szustak

27.03.2018.

Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

DYREKTOR

Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Radoszycach

27.03.2018.

dr n. med. Hjalma Budkowska

Data i podpis kierownika jednostki

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Radoszycach

Marian Jankowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
wariant porównawczy

(pieczęć jednostki)

sprawozdanie za okres od 1.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Wiersz	Pozycja	Wartość na dzień 31.12.2016 r.	Wartość na dzień 31.12.2017 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 803 930,13	1 947 841,70
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 803 930,13	1 947 841,70
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	1 711 716,81	1 671 078,77
I	Amortyzacja	24 036,54	25 111,95
II	Zużycie materiałów i energii	112 475,76	95 914,02
III	Usługi obce	236 884,53	260 471,05
IV	Podatki i opłaty, w tym:	10 679,42	11 622,54
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 137 845,85	1 091 255,40
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	184 263,60	183 998,13
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	5 531,11	2 705,68
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	92 213,32	276 762,93
D	Pozostałe przychody operacyjne	14 000,00	50 000,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	14 000,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	0,00	50 000,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	10,50	24 344,14
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00

II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	10,50	24 344,14
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	106 202,82	302 418,79
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	106 202,82	302 418,79
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I - J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I ± J)	106 202,82	302 418,79
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K - L - M)	106 202,82	302 418,79

GLÓWNY KSIĘGOWY

27.03.2018.

mgr Barbara Szustak

(data i podpis osoby sporządzającej RZiS)

DYREKTOR

Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Radoszycach

27.03.2018.

(data i podpis kierownika jednostki)

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Radoszycach

Marian Jankowski

Anna Budkowska

PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Radoszycach
ul. Mickiewicza 5, tel. 41 3735523
26-230 RADOSZYCE
REGON 290491190 NIP 658-17-07-364

Radoszyce, dnia 27.03.2018 r.

INFORMACJA

dodatkowa do sprawozdania finansowego za 2017 r.

Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Radoszycach informuje o wysokości umorzenia w 2017 roku:

- umorzenie środków trwałych	-	482 399,10 zł,
- umorzenie pozostałych środków trwałych	-	134 255,90 zł,
- umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	-	2 706,00 zł.

DYREKTOR
Publicznego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Radoszycach
Halina Budkowska
dr n. med. Halina Budkowska

PRZEWODNICZĄCY
Rady Miejskiej w Radoszycach
Marian Jankowski