

UCHWAŁA NR 54/235/19
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 10 grudnia 2019 r.

**w sprawie oceny „Korekty planu finansowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie na rok 2019”.**

Na podstawie art. 121 ust. 1, 3 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2190 ze zm.) oraz po uzyskaniu pozytywnej opinii Rady Społecznej Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie, wyrażonej uchwałą nr 5/2019 z dnia 3 grudnia 2019 r., uchwała się, co następuje:

§ 1.

Pozytywnie zaopiniować „Korektę planu finansowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie na rok 2019”, będącą korektą „Planu finansowego na rok 2019 dla Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie”, zaopiniowanego uchwałą nr 16/83/19 Zarządu Powiatu Grajewskiego z dnia 13 marca 2019 r., jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Grajewskiego

Członkowie Zarządu:

Tomasz Cebeliński: *nieobecny*.....

Sławomir Jan Ginel: *SGJ*.....

Maria Gwiazdowska: *MG*.....

Waldemar Tadeusz Wieczorek: *W*.....

Przewodniczący Zarządu:

Waldemar Remfeld: *WR*.....

KOREKTA PLANU FINANSOWEGO
ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w GRAJEWIE
NA ROK 2019

Plan finansowy na rok 2019 (po zmianach)

Przychody		Koszty		
I.	Usługi medyczne	5.458.360	I. Fundusz płac (bez narzutu ZUS)	3.735.700
	1. NFZ	5.454.600	1. Wynagrodzenia	3.200.000
	• umowa główna	5.064.000	2. Nagrody jubileuszowe	60.700
	• ginekologia	380.100	3. Odprawy emerytalne	70.000
	• programy profilaktyczne	10.500	4. Premia	275.000
	2. Pozostałe	3.760	5. Umowy zlec. i o dzieło	130.000
II.	Wpływy własne	196.483	II. Świadczenia na rzecz pracowników	757.519
	1. Z tyt. najmu lokali, mieszkań, sprzętu	193.903	1. ZFSS (odpis)	57.019
	2. Zaświadcz. i orzeczenia lekarskie	0	2. ZUS pracodawcy (od wynagr. i um. zleceń)	700.000
	3. Rozmowy telefoniczne	0	3. Pozostałe	500
	4. Energia	2.400		
	5. Pozostałe	180		
III.	Przych. finansowe (odsetki)	49.000	III. Koszty rzeczowe	1.192.621
			1. Leki, sprz. med., materiały	199.214
			2. Energia	43.000
			3. Usługi obce	906.200
			4. Podatki i opłaty	21.207
			5. Pozostałe koszty	23.000
IV.	Pozostałe przych. operac.	24.100	IV. Amortyzacja	42.100
			V. Koszty finansowe	0
			w tym płatności odsetkowe od zaciągniętych kredytów	0
			VI. Pozostałe koszty operacyjne	3
	Ogółem :	5.727.943	Ogółem :	5.727.943

Przychody : 5.727.943
 Koszty (bez środków na wydatki majątkowe): 5.727.943
 Wynik finansowy „0”

Uwaga ! Wydatki majątkowe – 108.500,- zostaną pokryte ze środków finansowych wypracowanych w roku 2019.

P.O. Główny Księgowy
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie

Grażyna Świdarska

D Y R E K T O R
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

Korekta Planu finansowego na rok 2019

Część I.

Przychody z prowadzonej działalności i koszty oraz dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, a także środki na wydatki majątkowe i środki przyznane innym podmiotom.

1. Zestawienie przychodów

Lp	Tytuł przychodu	Plan w zł	zmniejszenia -	zwiększenia +	Plan po zmianach w zł
I.	Usługi medyczne	5.378.516	16.556	96.400	5.458.360
	1. Wpływy z NFZ	5.369.516	10.916	96.000	5.454.600
	-um. główna POZ	4.968.000	-	96.000	5.064.000
	-um. ginekologiczna	388.516	8.416	-	380.100
	-progr. profilaktyczne	13.000	2.500	-	10.500
	2. Pozostałe przychody medyczne	9.000	5.640	400	3.760
	-wpływ od os. nieubezp.	3.000	-	400	3.400
	-inne zakłady	6.000	5.640	-	360
II.	Przychody ze sprzedaży	191.468	-	5.015	196.483
	-najem lokali	157.115	-	2.885	160.000
	-czynsze mieszk.	31.600	-	1.400	33.000
	-dzierżawa sprzętu	903	-	-	903
	-zaświadczenia(orzecz.lek	0	-	-	0
	-rozmowy telef.	0	-	-	0
	-energia	1.800	-	600	2.400
	-pozostałe(xero dok.med)	50	-	130	180
III	Przychody finansowe	49.000	-	-	49.000
	-odsetki zgrom. na rach. bank.	49.000	-	-	49.000
	-odsetki od należności	0	-	-	0
IV	Pozostałe przychody operacyjne	20.000	-	4.100	24.100
	-rabat diagnost.(usł. obce	15.000	-	100	15.100
	-pozostałe wpływy	5.000	-	4.000	9.000
V.	Ogółem :	5.638.984	16.556	105.515	5.727.943

2. Zestawienie kosztów

Lp	Tytuł rozchodu	Plan w zł	zmniejszenia -	zwiększenia +	Plan po zmianach w zł
I.	Fundusz płac (bez narzutów ZUS)	3.577.500	26.800	185.000	3.735.700
	a)wynagrodzenia osob.	3.457.500	26.800	175.000	3.605.700
	-wynagrodzenia	3.050.000	-	150.000	3.200.000
	-nagroda jubileuszowa	87.500	26.800	-	60.700
	-premia	250.000	-	25.000	275.000
	-odprawy emerytalne	70.000	-	-	70.000
	b)um. zlec. i o dzieło	120.000	-	10.000	130.000
II.	Świadczenia na rzecz pracowników	746.430	-	11.089	757.519
	* ZFŚS	55.930	-	1.089	57.019
	* ZUS (pracodawcy)	690.000	-	10.000	700.000
	*pozostałe(świadcz.bhp	500	-	-	500
III	Koszty rzeczowe	1.275.051	119.644	37.214	1.192.621
1.	Materiały	243.000	51.000	7.214	199.214
	-materiały opatr.,leki	15.000	5.000	-	10.000
	-sprzęt med.(jednoraz. i pozost. mat. med)	15.000	4.000	-	11.000
	-węgiel	75.000	-	-	75.000
	-paliwo	13.000	-	-	13.000
	-mat. do napr. i remont.	15.000	9.000	-	6.000
	-śr. czystości	12.000	-	-	12.000
	-mat. biurowe i druki	15.000	-	-	15.000
	-odzież ochr. i rob.	3.500	-	1.214	4.714
	-pozost. materiały	4.000	-	6.000	10.000
	-sp. med. wyposażenie	10.000	5.000	-	5.000
	-obuwie profilakt.	4.500	-	-	4.500
	-śr. dezynfekcyjne	11.000	3.000	-	8.000
	-sprzęt techn. wyposaż.	35.000	20.000	-	15.000
	-sprzęt gosp. wyposaż.	15.000	5.000	-	10.000
2.	Energia	46.000	3.000	-	43.000
	-energia elektryczna	40.000	-	-	40.000
	-energia cieplna(cw,co)	-	-	-	-
	-woda	6.000	3.000	-	3.000
3.	Usługi obce	935.200	59.000	30.000	906.200
	-remont pomieszczeń	71.000	51.000	-	20.000
	-konserwac. i napr.sprz	10.000	5.000	-	5.000
	-pozostały transport	200	-	-	200
	-usł. telekomunikac. (łącznie z internetem)	13.000	-	-	13.000
	-usł. pocztowe	6.000	-	-	6.000
	-wywóz nieczystości	8.000	2.000	-	6.000
	-usł. kominiarskie	1.500	-	-	1.500
	-wywóz odpadów medycznych	5.500	1.000	-	4.500
	-prenumerata	3.000	-	-	3.000

	-pozost. usługi	30.000	-	30.000	60.000
	-szkolenia pracowników	7.000	-	-	7.000
	-badania i analizy	340.000	-	-	340.000
	-usł. obce (świadcz.usł.medycz.)	440.000	-	-	440.000
4.	Podatki i opłaty	27.851	6.644	-	21.207
	-od nieruchomości	17.706	-	-	17.706
	-trwały zarząd	70	6	-	64
	-opłaty skarb. i sądowe	7.275	6.500	-	775
	-za zanieczysz. środow.	2.800	138	-	2.662
5.	Pozostałe koszty	23.000	-	-	23.000
	-podróże służbowe	5.000	-	-	5.000
	-pozostałe(opł.bank.i in	12.000	-	-	12.000
	-ubezpz. zakładu	6.000	-	-	6.000
IV	Amortyzacja	40.000	-	2.100	42.100
V.	Koszty finansowe	0	-	-	-
	w tym płatności odsetkowe od zaciągniętych kredytów	0	-	-	0
VI	Pozostałe koszty operacyjne	3	-	-	3
	-zaokrągl. pod. Vat	3	-	-	3
VII	Ogółem :	5.638.984	146.444	235.403	5.727.943

3. Zestawienie dotacji jednostek samorządu terytorialnego b/z

Lp	Tytuł dotacji	Plan w zł	Zmniejszen. -	zwiększenia +	Plan po zmianach w zł
-	-	0	-	-	0

4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe

Lp	Tytuł	Plan w zł	Zmniejszen. -	zwiększenia +	Plan po zmianach w zł
1.	Zakup samochodu na potrzeby zakładu	70.000	-	-	70.000
2.	Zakup serwera	0	-	38.500	38.500
	Ogółem :	70.000		38.500	108.500

5. Zestawienie środków przyznanych innym podmiotom b/z

Lp	Tytuł	Plan	Plan po zmianach
	0	0	0

P.O. Główny Księgowy
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

Grażyna Świdorska

DYREKTOR
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Choroś

Część II: 272-25-18

Należności i zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń na początek i koniec roku, w tym wymagalne

1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów b/z

Lp	Rodzaj należności	Stan na początek roku		Plan. zwiększe w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Faktycz. stan na	Planow. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						
	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów b/z

Lp	Rodzaj zobowiązań	Stan na początek roku		Plan. zwiększe w ciągu roku	Fakt zwiększ. w ciągu roku	Plan. zmniejsz w ciągu roku	Fakt zmniejsz. w ciągu roku	Faktycz. stan na	Planow. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						
	-	-	-	-	-	-	-	-	-

P.O. Główny Księgowy
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie

Grażyna Swiderska

D Y K E N T O R
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie

mgr Bogdan Choroż

Część III.

Należności i zobowiązania na początek i koniec roku, w tym wymagalne

1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj należności	Planowany stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na początek roku w zł		Planowany stan na 31.12.2019.r. w zł		zmniejszenia -	zwiększenia +	Planowany stan na 31.12.2019 po zmianach	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal			Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. usług medycznych		-		-		-		-		-
	-NFZ	435.000	-	329.461,69	-	440.000	-	17.000	17.000	457.000	-
	-inne zakłady	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	Z tyt. najmu lokali	-	-	347,98	-	-	-	-	-	-	-
3.	Z tyt. czynszu mieszkań.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Z tyt. dzierżawy sprzętu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.	Pozostałe(roz tel.,energia elektr.,inne)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.	Z tyt. dostaw i towarów	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
7.	Należności od Urzędu Skarb.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8.	Ogółem poz. 1-7	435.000	-	329.809,67	-	440.000	-	17.000	17.000	457.000	-
9.	Nal. z tyt. pożyczek mieszkań..	10.500	-	9.505,00	-	10.000	-	705	-	9.295	-
	Ogółem należności:	445.500	-	339.314,67	-	450.000	-	705	17.000	466.295	-

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj zobowiązania	Planowany stan na początek roku w zł		Faktyczny stan na początek roku w zł		Planowany stan na 31.12.2019r. w zł		Zmniejszenia	+ Zwiększenia	Plan po zmianach	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal			Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. zakupu towarów i usług	70.000	-	47.922,43	-	48.000	-	-	20.000	68.000	-
2.	Z tyt. podatków, ubezpiec. i ceł	42.000	-	51.029,00	-	52.000	6.000	-	-	46.000	-
3.	Z tyt. wynagrodzeń	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Pozostałe	14.600	-	14.557,37	-	11.600	-	-	2.757	14.357	-
	Ogółem :	126.600	-	113.508,80	-	111.600	6.000	6.000	22.757	128.357	-

P.O. Główny Księgowy
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

Grażyna Sviderska

D Y K E K A C J A
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

Część IV.

Stan środków pieniężnych na początek i koniec roku.

1. Zestawienie środków pieniężnych na początek i koniec roku wg poszczególnych rachunków bankowych

Lp	Tytuł	Stan na początek roku		Planowany stan na koniec roku w zł	Zmniejszenia		Zwiększenia		Plan po zmianach
		planowany	faktyczny		-	+			
1.	Kasa „100”	0	0	0	-	-	-	0	0
2.	rachunek rozliczeniowy „130”	800.000,00	851.772,98	850.000,00	-	-	150.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
3.	rachunek lokat bankowych „132”	2.500.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00	-	-	-	2.500.000,00	2.500.000,00
4.	rachunek śr. ZFSS „135”	15.000,00	15.488,85	34.000,00	-	-	2.436,00	36.436,00	36.436,00
5.	rachunek sum depozytowych „139”	14.600,00	14.557,37	11.600,00	-	-	2.757,00	14.357,00	14.357,00
	Ogółem :	3.329.600,00	3.381.819,20	3.395.600,00	-	-	155.193,00	3.550.793,00	3.550.793,00

PO, Główny Księgowy
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie

Grażyna Świdarska

D Y K L S A U R
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

Uzasadnienie do korekty planu finansowego na rok 2019

Część I.

Koszty, przychody z prowadzonej działalności oraz dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, a także środki na wydatki majątkowe i środki przyznane innym podmiotom.

Ad. 1. Przychody ogółem powiększono o kwotę 88.959

poz. 1 Wpływy z NFZ

- powiększono o kwotę 96.000
- w tym um. gł. POZ o kwotę 96.000
- pomniejszono o kwotę 10.916
- um. ginekol. o kwotę 8.416
- programy profilaktyczne o kwotę 2.500

poz. 2 Pozostałe przychody medyczne powiększono o kwotę 400, a pomniejszono o kwotę 5.640

Ogółem usługi medyczne I. powiększono o kwotę 79.844

Przychody ze sprzedaży ogółem powiększono o kwotę 5.015

w tym :

- najem lokali o kwotę 2.885
- energia o kwotę 600
- czynsze mieszkaniowe o kwotę 1.400
- pozostałe o kwotę 130

Przychody finansowe b/z.

Pozostałe przychody operacyjne powiększono o kwotę 4.100

- rabat diagnostyczny – 100
- pozostałe wpływy – 4.000

Ad. 2. Zmiany w kosztach dotyczą przesunięć w poszczególnych grupach.

I. Fundusz płac:

zwiększono pozycje :

- wynagrodzenia o kwotę 150.000
- premia o kwotę 25.000
- um. zlec. i o dzieło – 10.000

zmniejszenia dotyczą poz. :

- nagroda jubileuszowa o kwotę 26.800

Ogółem fundusz płac powiększono o kwotę 185.000, a zmniejszono o kwotę 26.800

II. Świadczenia na rzecz pracowników zwiększono o kwotę 11.089

III. Koszty rzeczowe pomniejszono ogółem o kwotę 82.430

a) zmniejszenia o kwotę 119.644

b) zwiększenia o kwotę 37.214

W grupie „Materiały :

a) zmniejszono :

- materiały opatrunk. i leki o kwotę 5.000
- sprzęt med. (jednoraz. i poz. mat. med.) o kwotę 4.000
- sprzęt med. wyposażenie o kwotę 5.000
- środki dezynfekc. o kwotę 3.000
- mat. do napr. i remont. o kwotę 9.000
- sprz. tech. wyposaż. o kwotę 20.000
- sp. gosp. wyposaż. o kwotę 5.000

b) zwiększono :

- odzież ochr.i rob. o kwotę 1.214
- pozostałe materiały o kwotę 6.000

W grupie „Energia”:

a) zmniejszono :

- woda o kwotę 3.000

W grupie „Usługi obce” :

a) zmniejszono :

- remont pomieszczeń o kwotę 51.000
- konserwacje i napr. sprzętu o kwotę 5.000
- wywóz nieczystości o kwotę 2.000
- wywóz odpadów medycznych o kwotę 1.000

b) zwiększenia :

- pozostałe usługi o kwotę 30.000

W grupie „Podatki i opłaty:

- a) zmniejszono opłaty o kwotę 6.644

IV. Amortyzacja - zwiększono o kwotę 2.100

Ad. 3. Zestawienie dotacji jednostek samorządu terytorialnego b/z.

Ad. 4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe :
- zwiększono o kwotę 38.500 zł na zakup serwera.

Ad. 5. Zestawienie środków przyznanych innym podmiotom b/z.

Część II.

Należności i zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń na początek i koniec roku, w tym wymagalne - b/z.

Część III.

Należności i zobowiązania na początek i koniec roku, w tym wymagalne.

Ad.1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów

poz. 1- z tyt. usług medycznych powiększono o kwotę 17.000

poz. 9 - należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych pomniejszono o kwotę 705

Ogółem należności powiększono o kwotę 16.295

Ad. 2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów

poz. 1. -" z tyt. zakupu towarów i usług" – powiększono o kwotę 20.000

poz. 2 - „z tyt. podatków, ubezpiec. i cel” – pomniejszono o kwotę 6.000

poz. 4 - „Pozostałe” - powiększono o kwotę 2.757 (kaucje mieszkaniowe i gwarancyjne)

Zobowiązania ogółem po zmianach : 128.357

Część IV.

Stan środków pieniężnych na początek i koniec roku:

poz. 1. „Kasa” - b/z.

poz. 2. „Rachunek rozliczeniowy „130”- zwiększono o kwotę 150.000

poz. 3. „Rachunek lokat bankowych”132” – b/z.

poz. 4. „Rachunek środków ZFŚS „135” - zwiększono o kwotę 2.436

poz. 5. „Rachunek sum depozytowych „139” - powiększono saldo na koniec roku o kwotę 2.757

P.O. Główny Księgowy
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

Grażyna Świdarska

D Y K E N T U R
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz