Uchwała Nr XXI/122/2016
Rady Powiatu Bieszczadzkiego
z dnia 24 czerwca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych za 2015 rok

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814), art. 59 ust 1 i art. 121 ust.1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15.04.2011r.o działalności leczniczej (Dz. U. z 2015r. poz. 618 z późn. zm.), art. 3 ust 1 pkt 7 i 10 oraz 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.)

uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych za rok 2015, obejmujące:

1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego za 2015 r.- załącznik Nr1,
2) bilans - załącznik Nr 2,
3) rachunek zysków i strat - załącznik Nr 3,
4) dodatkowa informacja i objaśnienia - załącznik Nr 4.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY
Ryszard Urban

Załącznik nr 1

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO za okres 1.01.2015 – 31.12.2015 r.

SP ZOZ USTRZYKI DOLNE

I. INFORMACJE WSTĘPNE

1. Wskazanie sądu lub innego organu, prowadzącego rejestr: Sąd Rejonowy

   Sąd Gospodarczy w Rzeszowie Wydział XII Krajowego Rejestru Sądowego.
   Jednostka została powołana na czas nieokreślony .

2. Siedziba firmy : Ustrzyki Dolne ul. 29 Listopada 57

3 Podstawowy przedmiot działalności jednostki: Świadczenie usług medycznych w zakresie :

   a/ - lecznictwa szpitalnego w oddziałach ; Wewnętrznym, Chirurgii Ogólnej i Ortopedii , Rehabilitacji , Pediatrii , Ginekologiczno – Położniczo – Noworodkowym oraz Izby Przyjęć .
   b/ Poradni Specjalistycznych .
   c/ Rehabilitacji Zabiegowej
   d/ Ratownictwa Medycznego i Transportu Sanitarnego .
   e/ POZ - Nocna i świąteczna ambulatoryjna i wyjazdowa opieka lekarska i opieka pielęgniarska.

4. W składzie Jednostki nie występują samobilansujące oddziały (równorzędne).

5. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności jednostki w dającej się przewidzieć perspektywie ; okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności nie istnieją.

II . OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI (w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru)

1. Za ewentualne błędy nieistotne w sprawozdaniu finansowym (nie powodujące konieczności jego korekty bądź prezentowania w części dotyczącej wyniku z lat ubiegłych) uznaje się błędy na poziomie:
   a) dla aktywów bądź pasywów - do 5% sumy bilansowej,
   b) dla pozycji R Z i S - do 2% łącznej sumy przychodów i kosztów oraz wyniku bilansowego brutto.
2. Jednostka sporządza rachunek wyników: wariant porównawczy , dane o kosztach rodzajowych Jednostki przedstawiamy w bilansie jednostki .
3. Stosowane metody wyceny **aktywów i pasywów** :
   - w bilansie wg cen nabycia wyceniono: środki trwałe - wartości niematerialne i prawne - pomniejszone o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) .
   - w bilansie wg cen zakupu wyceniono: materiały .
   - wyceny w roku obrotowym rozchodów materiałów oraz towarów dokonuje się wg zasady cen: zakupu .

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

- Jednostka nie dokonuje odpisów aktualizujących wartość bilansową należności trudno ściągalnych, przeterminowanych / nie posiada /.
- Jednostka nie tworzy aktywów oraz pasywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego
- Jednostka nie płaci podatku dochodowego , cały zysk przeznacza na cele statutowe.

4. Stosowane metody wyceny i pomiaru elementów wyniku finansowego:
   - środki trwałe o większej wartości (powyżej zł 3 500 zł.) amortyzuje się: liniowo .
   - środki trwałe o mniejszej wartości (do kwoty zł 3 500.-) amortyzuje się (zalicza do kosztów) przy zastosowaniu zasady :
     - 100% wartości w momencie zakupu , przy czym składniki o cenie jednostkowej powyżej 150,00 zł księgowane są pozabilansowo.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych , a nie ujętych w sprawozdaniu finansowym ; naliczenie przez ZUS kwoty 796 361,80 jako składki i odsetki za lata 2004 - 2011 dotyczące zatrudnionych przez firmy zewnętrzne lekarzy i ratowników medycznych , pełniących dyżury w szpitalu i pogotowiu.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: nie wystąpiły.

7. W roku obrotowym nie miały miejsca zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w tym - metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, wywierające istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

8. W 2015 r. księgowość stosowała program finansowo - księgowy firmy Asseco Poland S.A. w wersji 4.38.0.0. wprowadzony do użytku w 2015 r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Stanisława Nahajowska

p.o. DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ustrzykach Dolnych
Ewa Sudoł

Załącznik Nr 2

BILANS
sporządzony na 31.12 2015 **wersja w gr.**

Nazwa jednostki: SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W USTRZYKACH DOLNYCH NIP: 689-11-48-522 Regon: 370444598

AKTYWA		stan na: 01.01.2015	stan na: 31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE	01	4 089 541,61	5 305 161,27
I. Wartości niematerialne i prawne	02	1 939,76	419 569,22
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	03		
2. Wartość firmy	04		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	05	1 939,76	419 569,22
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	06		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	07	4 072 521,75	4 864 921,18
1. Środki trwałe	08	4 072 521,75	4 864 921,18
a) grunty (w tym prawo użyt. wieczystego gruntu)	09	37 360,00	37 360,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10	2 435 574,87	2 840 690,01
c) urządzenia techniczne i maszyny	11	516 981,79	1 113 440,34
d) środki transportu	12	503 164,44	386 351,56
e) inne środki trwałe	13	579 440,65	487 079,27
2. Środki trwałe w budowie	14		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		
III. Należności długoterminowe	16	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	17		
2. Od pozostałych jednostek	18		
IV. Inwestycje długoterminowe	19	11 590,00	11 590,00
1. Nieruchomości	20		
2. Wartości niematerialne i prawne	21		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	23	0,00	0,00
* udziały lub akcje	24		
* inne papiery wartościowe	25		
* udzielone pożyczki	26		
* inne długoterminowe aktywa finansowe	27		
b) w pozostałych jednostkach	28	0,00	0,00
* udziały lub akcje	29		
* inne papiery wartościowe	30		
* udzielone pożyczki	31		
* inne długoterminowe aktywa finansowe	32		
4. Inne inwestycje długoterminowe	33	11 590,00	11 590,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34	3 490,00	9 080,87
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	35		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36	3 490,00	9 080,87
B. AKTYWA OBROTOWE	37	3 172 177,68	1 636 916,40
I. Zapasy	38	170 526,99	198 201,95
1. Materiały	39	170 526,99	198 201,95
2. Półprodukty i produkty w toku	40		
3. Produkty gotowe	41		
4. Towary	42		
5. Zaliczki na dostawy	43		
II. Należności krótkoterminowe	44	1 323 896,76	1 419 577,93
1. Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	46	0,00	0,00
* do 12 miesięcy	47		
* powyżej 12 miesięcy	48		
b) inne	49		
2. Należności od pozostałych jednostek:	50	1 323 896,76	1 419 577,93
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	51	1 232 627,57	1 320 897,74
* do 12 miesięcy	52	1 232 627,57	1 320 897,74
* powyżej 12 miesięcy	53		
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	54		
c) inne	55	91 269,19	98 680,19
d) dochodzone na drodze sądowej	56		
III. Inwestycje krótkoterminowe	57	1 677 754,03	19 138,52
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe:	58	52 259,18	19 138,52
a) w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00
* udziały lub akcje	60		
* inne papiery wartościowe	61		
* udzielone pożyczki	62		
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63		
b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00
* udziały lub akcje	65		
* inne papiery wartościowe	66		
* udzielone pożyczki	67		
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne:	69	52 259,18	19 138,52
* środki pieniężne w kasie i na rachunkach	70	52 259,18	19 138,52
* inne środki pieniężne	71		
* inne aktywa pieniężne	72		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	73	1 625 494,85	
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	74		
AKTYWA RAZEM (A+B)	75	7 261 719,29	6 942 079,67

PASYWA		stan na: 01.01.2015	stan na: 31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	76	-1 567 597,28	-3 621 174,17
I. Kapitał (fundusz) założycielski	77	7 244 297,89	7 110 297,89
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	78		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	79		
IV. Kapitał (fundusz) zakładu	80		
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	81		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	82		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	83	-8 423 318,70	-9 608 256,97
VIII. Zysk (strata) netto	84	-388 576,47	-1 323 215,09
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrot.(wielkość ujemna)	85		
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	86	8 829 316,57	10 763 253,84
I. Rezerwy na zobowiązania	87	0,00	0,00
1. Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	88		
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne:	89	0,00	0,00
* długoterminowa	90		
* krótkoterminowa	91		
3. Pozostałe rezerwy:	92	0,00	0,00
* długoterminowe	93		
* krótkoterminowe	94		
II. Zobowiązania długoterminowe	95	2 465 297,50	1 650 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych	96	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	97	2 465 297,50	1 650 000,00
a) kredyty i pożyczki	98	911 666,83	575 000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	99		
c) inne zobowiązania finansowe	100		
d) inne	101	1 553 630,67	1 075 000,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	102	4 546 522,90	7 230 426,29
1. Wobec jednostek powiązanych	103	0,00	0,00
a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	104	0,00	0,00
* do 12 miesięcy	105		
* powyżej 12 miesięcy	106		
b) inne	107		
2. Wobec pozostałych jednostek	108	4 474 443,19	7 154 017,46
a) kredyty i pożyczki	109		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	110		
c) inne zobowiązania finansowe	111	683 411,85	2 897 931,20
d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	112	2 353 185,02	2 074 560,38
* do 12 miesięcy	113	2 353 185,02	2 074 560,38
* powyżej 12 miesięcy	114		
e) zaliczki otrzymane od dostawcy	115		
f) zobowiązania wekslowe	116		
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	117	673 565,15	1 460 331,10
h) z tytułu wynagrodzeń	118	466 436,53	492 013,31
i) inne	119	297 844,64	209 181,47
3. Fundusze specjalne	120	72 079,71	76 408,82
IV. Rozliczenia międzyokresowe	121	1 817 496,17	1 882 827,56
1. Ujemna wartość firmy	122		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	123	1 817 496,17	1 882 827,56
* długoterminowe	124	1 817 496,17	1 882 827,56
* krótkoterminowe	125		
PASYWA RAZEM (A+B)	126	7 261 719,29	6 942 079,67

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Stanisława Nahajowska

P.O. DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ustrzykach Dolnych
Ewa Sudoł

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych
Ustrzyki Dolne 29 Listopada 57

Wykonano dnia: 21.03.2016

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZETO

Załącznik Nr 3

Rok: 2015

	stan do miesiąc Grudzień
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	[illegible] 16 116 237,63
- od jednostek powiązanych	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	**16 116 237,63**
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	[illegible] 16 189 963,22
I. Amortyzacja	**1 130 522,99**
II. Zużycie materiałów i energii	**1 917 195,29**
III. Usługi obce	**5 464 463,79**
IV. Podatki i opłaty, w tym:	**82 023,90**
- podatek akcyzowy	
V. Wynagrodzenia	**7 827 404,33**
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	**1 605 623,97**
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	**162 728,95**
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	[illegible] 2 073 725,59
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	[illegible] 1 174 485,52
D. Pozostałe przychody operacyjne	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Inne przychody operacyjne	**1 174 485,52**
E. Pozostałe koszty operacyjne	[illegible] 74 289,52
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	
III. Inne koszty operacyjne	**74 289,52**
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	[illegible] 1 974 520,59
G. Przychody finansowe	[illegible] 174,67
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	
- od jednostek powiązanych	
II. Odsetki, w tym:	**4,67**
- od jednostek powiązanych	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	
V. Inne	
H. Koszty finansowe	**0,00**
I. Odsetki, w tym:	[illegible] 394 404,73
- dla jednostek powiązanych	**339 757,91**
II. Strata ze zbycia inwestycji	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	
IV. Inne	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	**54 646,82**
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	[illegible] 1 367 920,65
I. Zyski nadzwyczajne	[illegible] 44 714,56
II. Straty nadzwyczajne	**44 714,56**
K. Zysk (strata) brutto (I±J)	**0,00**
L. Podatek dochodowy	[illegible] 1 323 215,09
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	[illegible] 1 323 215,09

Koniec Wydawnictwa

Wydruk został wykonany przy użyciu programu Finansowo - Księgowego firmy Asseco Poland S.A. w wersji 4.38.0.0(16).

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444596
NIP 889-11-48-522

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Stanisława Nahajowska

P.O. DYREKTOR
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ustrzykach Dolnych
Ewa Sudoł

Załącznik nr 4

Ustrzyki Dolne, 29.03. 2016r.

INFORMACJA DODATKOWA DO BILANSU ZA 2015 ROK
SP ZOZ w Ustrzykach Dolnych

Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej został zarejestrowany w Sądzie Gospodarczym w Krośnie w dniu 31 sierpnia 1998 roku , natomiast działalność gospodarczą rozpoczęto 01.01.1999 roku.

Fundusz Zakładu stanowi wartość środków trwałych przejętych nieodpłatnie oraz budynki i budowle przekazane przez Starostwo .

KAPITAŁ WŁASNY /FUNDUSZ / wynosi / w PLN/	-	- 3 821 174,17
kapitał założycielski na 31.12.2015 wynosi	-	7 110 297,89
w tym:		
Fundusz jednostki na dzień 31.12.2015 wynosi	-	6 956 449,19
Fundusz zakładu na 31.12.2015 roku wynosi	-	153 848,70
Strata z lat ubiegłych	-	- 9 608 256,97
Strata z roku bieżącego	-	- 1 323 215,09

Amortyzację środków trwałych naliczono zgodnie z obowiązującymi tabelami , natomiast środki o wartości poniżej 3.500.- zł amortyzowane są jednorazowo jako niskowartościowe, lecz ewidencjonowane w księgach wg miejsc użytkowania.

Ogółem stopień zamortyzowania środków trwałych na koniec 2015 roku wynosi 63,69%

w tym:

- budynki i budowle	- 37,28 %
- maszyny i urządzenia techniczne	- 48,71 %
- środki transportu	- 72,37 %
- pozostałe środki trwałe	- 90,74 %
- grunty	- nie amortyzuje się

Szczegółowy wykaz grup środków trwałych i gruntów oraz umorzeń przedstawiają tabele jako załączniki. / nr 1 i 2 /

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

Majątek obrotowy / zapasy magazynowe/ są rozliczane zgodnie z obowiązującymi przepisami . Na dzień 31.12.2015 roku nie posiadamy nadmiernych zapasów ani towarów przeterminowanych.

Na dzień 31.12.2015 przeprowadzono i rozliczono inwentaryzację składników majątkowych:

- w aptece szpitalnej ,
- zapasy leków na oddziałach ,
- zapasy - magazyn techniczny,
- środki pieniężne w kasie .

Leki z apteki szpitalnej wydawane są na bieżąco wg potrzeb i księgowane bezpośrednio w koszty działalności poszczególnych ośrodków na podstawie zestawienia rozchodów sporządzanego przez kierownika apteki i zatwierdzanego przez Dyrektora .

/Wszystkie zobowiązania i należności wykazane są w PLN/

Zobowiązania wykazane w bilansie w pozycji 86 w kwocie dzielą się na :	- 10 763 253,84
- krótkoterminowe o okresie spłaty do 12 miesięcy	- 7 154 017,46
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności do 12 miesięcy	- 2 073 656,48
z tego wymagalne	- 1 177 280,83
- z tytułu podatków i ubezpieczeń	- 1 499 133,10
z tego wymagalne	- 76 365,00
- inne zobowiązania	- 188 314,48
- z tytułu wynagrodzeń	- 492 013,31
- inne zobowiązania finansowe	- 2 900 900,09

Zobowiązania publiczno – prawne	- 1 499 133,10
W tym wymagalne-	- 76 365,00
- podatek - Urząd Skarbowy	- 195 909,00
- podatki dla gmin	- 18 802,00
- składki ZUS	- 1 303 224,10

w tym : - 796 361,80 naliczone przez ZUS składki i odsetki za lata 2004 - 2011 dotyczące zatrudnionych lekarzy i ratowników medycznych przez firmy zewnętrzne , a pełniących dyżury w szpitalu i pogotowiu.

- zobowiązania wobec FŚS	- 136 951,71
Pozostałe zobowiązania - ogółem	- 9 264 120,74
- W tym wymagalne	- 1 325 538,84
Fundusze specjalne	- 76 408,82
Rozliczenie międzyokresowe środków trwałych pochodzących z darowizn	- 1 882 827,56

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

Kwota zobowiązań wymagalnych w wysokości 1 401 903,84 zł będzie systematycznie spłacana z przychodów uzyskanych z usług zakontraktowanych w NFZ oraz pozostałej sprzedaży .

Zobowiązania długoterminowe w wysokości jest to: - **1 650 000,00**

zaciągnięty kredyt w :

-Banku NORDEA w okresie spłaty - kwota - **575 000,00**

- Pożyczka MAGELLAN - **1 075 000,00**

Układ tabelaryczny zobowiązań przedstawia załącznik nr 6 .

NALEŻNOŚCI.

Należności ogółem kształtowały się następująco:

Należności na 31.12.2015 - kwota - 1 419 577,93

w tym: Narodowy Fundusz Zdrowia - **1 285 456,63**

ZOZ-y i SP ZOZ-y - **12 086,16**
pozostałe należności - **122 035,14**

w tym należności wymagalne - **9 379,85**

Środki w kasie i na rachunkach bankowych wynoszą na 31.12.2015 - **19 138,52**
W tym:

- **na rachunku bankowym obrotowym** - **10 163,49**
- **na rachunku FŚS** - **488,52**

- **środki pieniężne w kasie** - **8 486,51**

Środki pieniężne w kasie potwierdzone są inwentaryzacją, która nie wykazała żadnych różnic.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

PRZYCHODY ze sprzedaży w roku bilansowym wyniosły - 16 116 237,63

Z tego:

- **ze sprzedaży usług medycznych / kontrakt z NFZ / - 15 522 774,99**
- **z pozostałej sprzedaży usług medycznych - 340 439,81**
- **pozostałe usługi - 77 182,83**
- **dodatek z tytułu wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych , - 175 840,00**

Przychody ze sprzedaży w roku 2015 w stosunku do 2014 były niższe o kwotę 596 015,89 zł co stanowi spadek przychodów o 4,63 % .

Struktura sprzedaży przedstawiona jest w układzie tabelarycznym – załącznik nr 3

Wykonanie planu usług - 2015 - WG PUNKTÓW

lp.	Wyszczególnienie	Plan - ilość Punktów	Realizacja – ilość Punktów	% wyk. Planu
1	**SZPITAL**	154 169	141 260	91,63
	Oddz. Pediatryczny	26 324	28 442	108,05
	Oddz. Wewnętrzny	56 358	45 318	80,41
	Oddz.Ginekologiczny	28 520	27 411	96,11
	Oddz.Ginekologiczny - porody	6 285	6 945	110,50
	Oddz. Chirurgiczny - endoprotezoplastyka	-	-	-
	Oddz. Chirurgiczny - ortopedia	10 280	9 609	93,47
	Oddz. Chirurgiczny	26 402	23 535	89,14
	Izba przyjęć	365	365	100,00
2	**Rehabilitacja**	1 006 572	1 199 241	119,14
	Oddz. Rehabilitacyjny	746 000	876 040	117,43
	Fizjoterapia Ambulatoryjna	260 572	323 201	123,04
3	**Specjalistyka**	118 334	116 479	98,43
4	**Ratownictwo medyczne**	1 277	1 277	100,00

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

WYKONANIE USŁUG - WARTOŚCIOWO

	PLAN 2015 - Zł.	Wykonanie na 31.12.2015.	% wykonania
Leczenie szpitalne			
Pediatria	1 368 848,00	1 479 008,96	108,05
Ortopedia – endoprotez.	-	-	-
Wewnętrzny	2 930 616,00	2 356 559,92	80,41
Ginekologia	1 483 040,00	1 425 386,04	96,11
Ginekologia - porody	326 820,00	361 140,00	110,50
Ortopedia	534 560,00	499 668,00	93,47
Chirurgia	1 372 904,00	1 223 809,60	89,14
Izba przyjęć	786 940,00	786 940,00	100,00
RAZEM	8 803 728,00	8 132 512,52	92,38
Specjalistyka			
Kardiologia	31 433,60	28 149,88	89,55
Ortopedia	241 901,50	238 293,25	98,51
Otolaryngologia	107 142,00	124 744,20	116,43
Chirurgia	101 633,50	101 824,40	100,19
Ginekologia - cytologia	-	-	-
Neurologia	163 269,50	125 677,60	76,98
Ginekologia	204 510,00	220 099,00	107,62
Gruźlica i choroby płuc	70 197,40	71 293,95	101,56
Urologia	88 769,20	82 676,10	93,14
RAZEM	1 008 846,70	992 758,38	98,41
Rehabilitacja Lecznicza			
Rehabilitacja ogólnoustrojowa	828 060,00	972 404,40	117,43
Fizjoterapia ambulatoryjna	260 572,00	323 201,00	124,03
RAZEM	1 088 632,00	1 295 605,40	119,01
Ratownictwo medyczne			
Zespół "S"	1 512 242,45	1 512 242,45	100,00
Zespół "W"	2 833 884,96	2 833 884,96	100,00
RAZEM	4 346 127,41		
POZ			
Transport w POZ	95 000,00	91 309,60	96,12
Nacna i świąteczna	663 000,00	664 461,68	100,22
RAZEM	758 000,00	755 771,28	99,71
KONTRAKTY RAZEM	16 005 334,11	15 522 774 ,99	96,99

WZROST WYNAGRODZEŃ PIELĘGNIAREK I POŁOŻNYCH 175 840,00

OGÓŁEM PRZYCHODY 15 698 614,99

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

Zaplanowane przychody z tytułu kontraktu z NFZ na 2015 rok to kwota - 16 005 334,11 zł, a wykonanie wyniosło 15 522 774,99 zł i jest niższe od planowanego o 482 559,12 zł.

Realizacja planu kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia w stosunku do wykonania.

Podpisany kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia ogólnie został wykonany w 96,99 %.

Najniższy wskaźnik wykonania kontraktu zanotowano w Oddziale Wewnętrznym - 80,41% .

Najwyższy wskaźnik wykonania kontraktu zanotowano na Oddziale Pediatrii 108,05% oraz na Oddziale Rehabilitacji 117,43 %. Rehabilitacja ogólnoustrojowa i ambulatoryjna zaplanowane usługi wykonały w 119,01%.

Niezależnie od planu kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia SP ZOZ realizował dodatkowe usługi medyczne zlecane przez lekarzy POZ , szczególnie laboratoryjne i USG za odpłatnością , których wartość za w 2015r. wyniosła 340 439,81 zł, co stanowi 94,57 % planowanych przychodów , oraz 77 182,83 zł za pozostałe usługi co stanowi 92,99% zaplanowanych przychodów .

OGÓŁEM PRZYCHODY W 2015 r. TO KWOTA - 16 116 237,63 zł

Niezależnie od podpisanego kontraktu na usługi medyczne NFZ przekazał kwotę 175 840,00 zł tyt. wzrostu wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych od września do grudnia 2015 r.

KOSZTY ogółem w roku bilansowym wyniosły - 18 189 963,22zł
i były wyższe od zaplanowanych o 1 085 963,22 zł. Stanowi to wzrost w stosunku do planu o 6,29 %.

Koszty wg rodzaju przedstawia zał. Nr 4.

Głównym składnikiem kosztów w 2015 roku były koszty osobowe, a w szczególności wynagrodzenia za dyżury oraz kontrakty lekarzy i ratowników. Koszty osobowe za 2015 r. wynoszą 12 785 102,54 zł i stanowią 70,29 % kosztów ogółem.

Podrożały również środki czystości, usługi pocztowe, leki i środki do dezynfekcji, odczynniki do badań laboratoryjnych , materiały pomocnicze, paliwo i usługi obce.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

Wartość całkowita przyjętych do użytkowania urządzeń medycznych i innych środków trwałych w roku sprawozdawczym wyniosła 1 594 559,96 zł.

Na powyższe przychody środków składa się :

- zakupy i inne przychody	- kwota -	1 594 559,96 zł,
- wiertarka ortopedyczna z osprzętem	-	59 887,08 zł.
- aparat elektrochrurgiczny	-	25 368,12 zł.
- garaż cztero - stanowiskowy	-	41 000,00 zł.
- PSIM - przyjęcie inwestycji	-	1 468 304,76 zł.

FINANSOWANIE:

- Dotacje	-	1 521 975,50
- środki własne	-	72 584,46

Oprócz zakupu środków trwałych w 2015 r. zakończono kompleksową informatyzację SP ZOZ – u jako element „ Podkarpackiego Systemu Informacji Medycznej - PSIM „ Projekt współfinansowany jest ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Inwestycja obejmuje wyposażenie SP ZOZ w sprzęt komputerowy, budowę sieci elektrycznej i logistycznej , a także dostawę oprogramowania dla części medycznej i administracyjnej.
Wartość całego przedsięwzięcia wynosi 2 230 888,84 zł .

W 2015 r. wykonano remonty na ogólną kwotę 44 006,45 zł .
Na konserwację i przeglądy sprzętu medycznego oraz technicznego w 2015 r. wydatkowano 146 121,44 zł.

Obłożenie oddziałów .

Szpital Powiatowy w Ustrzykach Dolnych posiada 124 łóżka , na których średnie obłożenie w 2015 r. wyniosło 55,40 %.
Wskaźniki obłożenia na poszczególnych oddziałach przedstawiają się następująco:

- Oddział Rehabilitacyjny	- 74,37%
- Oddział Wewnętrzny	- 64,75%
- Oddział Ginekologiczno -Położniczo- Noworodkowy	- 37,99%
- Oddział Pediatryczny	- 39,74 %
- Oddział Chirurgii Ogólnej , Urazowo - Ortopedyczny i Urologii	- 49,89%.

Średni okres leczenia w roku wyniósł 5,79 dnia z uwzględnieniem Oddziału Rehabilitacyjnego .

Najdłuższy okres leczenia był na Oddziale Wewnętrznym - 5,60 dnia, najkrótszy na Oddziale Pediatrycznym 3,45 i Ginekologicznym 3,67 dnia .
Na Oddziale Rehabilitacyjnym, turnus trwa 20 dni .

SZPITALE PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

Ilość osób leczonych w analizowanym okresie wyniosła 4 191 osób, a ilość osobodni – 24 505.
W roku 2015 w szpitalu urodziło się 133 dzieci.

Układ tabelaryczny obłożenia oddziałów za 2015 r. przedstawia załącznik nr 8.

ZATRUDNIENIE średnioroczne za 2015 to 237 etatów i było takie samo jak w roku ubiegłym.
Szczegółową analizę zatrudnienia przedstawia załącznik nr 5.

Średnia płaca brutto pracowników zatrudnionych na podstawie umowy o pracę w 2015 r. wyniosła 2 752,25 zł i była wyższa o 153,40 zł niż w 2014 r.

SUMY BILANSOWE WYNOSZĄ 6 942 079,67 zł.

W roku 2015 SP ZOZ na działalności podstawowej osiągnął stratę w wysokości 1 323 215,09 zł i jest ona wyższa od planowanej o 958 123,49 zł.

Bezpośrednią przyczyną osiągnięcia straty na działalności podstawowej był wzrost kosztów z tytułu zakupu leków i procedur medycznych, kontraktów lekarskich, wynagrodzeń z tyt. umów zleceń i o dzieło oraz usługi. Wzrosły także koszty obsługi informatycznej, energii elektrycznej oraz udział w kosztach funkcjonowania dyspozytorni w Sanoku.

WYNIK BILANSOWY ZA 2015 ROK TO STRATA W WYSOKOŚCI 1 323 215,09 zł i jest wyższa od zaplanowanej straty za rok 2015 r. o 648 549,09 zł.

Stratę przewyższającą koszty amortyzacji pokryje Organ Założycielski.
Różnica wartości wynosi 192 692,11 zł

Biorąc pod uwagę powyższe wyniki i dokonania dalsze funkcjonowanie Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Ustrzykach Dolnych jest całkowicie uzasadnione i społecznie niezbędne.

Zgodnie z art.64, ust. 1, pkt. 4 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe za 2015 r. nie podlega badaniu i ogłoszeniu.

SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
38-700 USTRZYKI DOLNE
ul. 29 Listopada 57
woj. podkarpackie
REGON 370444598
NIP 689-11-48-522

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Stanisława Nahajowska

p.o. DYREKTORA
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Ustrzykach Dolnych
Ewa Sidoł