

Zatwierdzenie
ob. uchwały Nr 123/1519/14
Zespołu Powiatu
z dnia 20.08.2014 r.

**ZAKŁAD PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ
w GRAJEWIE**

**PLAN FINANSOWY
na rok 2014
dla ZPOZ w Grajewie**

Stan zatrudnienia ZPOZ w Grajewie na dzień 01.01.2014r.

		ilość osób	etatów
1. Medycyna szkolna	-	10	7,75
2. Przychodnia Nr 1 Grajewo	-	4	3,05
3. Przychodnia Szczuczyn	-	11	11,50
4. WOZ Białaszewo	-	1	0,60
5. GOZ Wąsosz	-	3	3,50
6. GOZ Radziłów	-	5	5,50
7. Administracja	-	8	7,35
8. Naczelną pielęgniarka	-	1	1
9. Dyrektor	-	1	1
10. Personel gospodarczy	-	-	-
11. Przychodnia Nr 2 Grajewo	-	3	3,75
		47	45

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
mgr Bogdan Chorosz

Plan finansowy na rok 2014

Przychody			Koszty		
I.	Usługi medyczne	3257.203	I.	Fundusz płac (bez narzutu ZUS)	2224.600
	1. NFZ	3252.000		1. Wynagrodzenia	2010.500
	• umowa główna	2944.304		2. Nagrody jubileuszowe	36.000
	• ginekologia	299.696		3. Odprawy emerytalne	22.550
	• programy profilaktyczne	8.000		4. Premia	75.300
	2. Pozostałe	5203		5. Umowy zlec. i o dzieło	80.250
II.	Wpływy własne	190.300	II.	Świadczenia na rzecz pracowników	481.500
	1. Z tyt.najmu lokali, mieszkań, sprzętu	186.770		1. ZFŚS (odpis)	54.000
	2. Zaświadcz. i orzeczenia lekarskie	1000		2. ZUS pracodawcy (od wynagr. i um. zleceń)	427.000
	3. Rozmowy telefoniczne	80		3. Pozostałe	500
	4. Energia	2.400			
	5. Pozostałe	50			
III.	Przych. finansowe (odsetki)	50.000	III.	Koszty rzeczowe	774.400
				1. Leki, sprz. med., materiały	143.000
				2. Energia	48.000
				3. Usługi obce	557.200
				4. Podatki i opłaty	16.700
				5. Pozostałe koszty	9500
IV.	Pozostałe przych. operac.	20.000	IV.	Amortyzacja	37.000
			V.	Koszty finansowe	0
				w tym płatności odsetkowe od zaciągniętych kredytów	0
			VI.	Pozostałe koszty operacyjne	3
	Ogółem :	3517.503		Ogółem :	3517.503

plan14-3

Przychody : 3517.503
 Koszty (bez środków na wydatki majątkowe): 3517.503
 Wynik finansowy „0”

Uwaga ! Wydatki majątkowe - 100.000 zostaną pokryte ze środków finansowych wypracowanych w latach ubiegłych.

GLÓWNY KSIĘGOWY
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie
 mgr Maria Sadowska

DYREKTOR
 Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 w Grajewie
 mgr Bogdan Chorosz

Plan finansowy na rok 2014

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	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06. i 31.12.2014	
				Kwota	%
I.	Usługi medyczne	3257.203			
	1. Wpływy z NFZ	3252.000			
	-um. główna POZ	2944.304			
	-um. ginekologiczna	299.696			
	-progr. profilaktyczne	8000			
	2. Pozostałe przychody medyczne	5203			
	-wpływ od os.nieubezp	4800			
	-inne zakłady	403			
II.	Przychody ze sprzedaży	190.300			
	-najem lokali	142.367			
	-czynsze mieszk.	43.500			
	-dzierżawa sprzętu	903			
	-zaświadczenia(orzecz.lek	1000			
	-rozmowy telef.	80			
	-energia	2400			
	-pozostałe(xero dok.med)	50			
III	Przychody finansowe	50.000			
	-odsetki zgrom. na rach. bank.	49.800			
	-odsetki od należności	200			
IV	Pozostałe przychody operacyjne	20.000			
	-rabat diagnost.(usł. obce	8000			
	-pozostałe wpływy	12.000			
V.	Ogółem :	3517.503			

plan14-4

2. Zestawienie kosztów

Lp	Tytuł rozchodu	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06.i 31.12..2014	
				Kwota	%
I.	Fundusz płac (bez narzutów ZUS)	2224.600			
	a)wynagrodzenia osob.	2144.350			
	-wynagrodzenia	2010.500			
	-nagroda jubileuszowa	36.000			
	-premia	75.300			
	-odprawy emerytalne	22.550			
	b)um. zlec. i o dzieło	80.250			
II.	Świadczenia na rzecz pracowników	481.500			
	* ZFŚS	54.000			
	* ZUS (pracodawcy)	427.000			
	* pozostałe(świadcz.bhp	500			
III	Koszty rzeczowe	774.400			
1.	Materiały	143.000			
	-materiały opatr.,leki	6000			
	-sprzęt med.(jednoraz. i pozost. mat. med)	8500			
	-węgiel	80.000			
	-paliwo	13.000			
	-mat. do napr. i remont.	7000			
	-śr. czystości	6000			
	-mat. biurowe i druki	13.000			
	-odzież ochr. i rob.	900			
	-pozost. materiały	1200			
	-sp. med. wyposażenie	500			
	-obuwie profilakt.	800			
	-śr. dezynfekcyjne	4500			
	-sprzęt techn. wyposaż.	1100			
	-sprzęt gosp. wyposaż.	500			
2.	Energia	48.000			
	-energia elektryczna	40.000			
	-energia cieplna(cw,co)	3800			
	-woda	4200			
3.	Usługi obce	557.200			
	-remont pomieszczeń	4000			
	-konserwac. i napr.sprz	7000			
	-pozostały transport	100			
	-usł. telekomunikac. (łącznie z internetem)	11.000			
	-usł. pocztowe	4000			
	-wywóz nieczystości	8500			
	-usł. kominiarskie	300			
	-wywóz odpadów medycznych	1500			
	-czynsze lokalowe	12.500			
	-dzierżawa urządz. (kontenery)	-			
	-prenumerata	2300			

	-pozost. usługi	12.000			
	-szkolenia pracowników	4000			
	-badania i analizy	200.000			
	-usł. obce (świadcz.usł.medycz.)	290.000			
4.	Podatki i opłaty	16.700			
	-od nieruchomości	16.246			
	-trwały zarząd	70			
	-opłaty skarb. i sądowe	384			
5.	Pozostałe koszty	9500			
	-podróże służbowe	3500			
	-pozostałe(opł. bank.i in	1500			
	-ubezp. zakładu	4500			
IV	Amortyzacja	37.000			
V.	Koszty finansowe	0			
	w tym płatności odsetkowe od zaciągniętych kredytów	0			
VI	Pozostałe koszty operacyjne	3			
	-zaokrągl. pod. Vat	3			
VII	Ogółem :	3517.503			

3. Zestawienie dotacji jednostek samorządu terytorialnego

Lp	Tytuł dotacji	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06. i 31.12.2014r.	
				Kwota	%
-	-	-	-	-	-

4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe

Lp	Tytuł	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06. i 31.12.2014r	
				Kwota	%
1.	Komputeryzacja sieci do dokumentacji med.	100.000			
	Ogółem :	100.000			

5. Zestawienie środków przyznanych innym podmiotom

Lp	Tytuł	Plan	Plan po zmianach	Wykonanie na 30.06. i 31.12.2014r	
				Kwota	%
	0	0	0	0	0

plan14-7

6. Część opisowa do punktów 1-5 oraz informacje mające istotne znaczenie dla oceny sytuacji finansowej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej.

- Przychody z prowadzonej działalności i koszty oraz dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, a także środki na wydatki majątkowe i środki przyznane innym podmiotom. Wartość przychodów dot. umowy poz i programów profilaktycznych oszacowano na podst. wykonania planu za r.2013.
Wartość umowy ginekologicznej oszacowano na podstawie zawartego kontraktu na r.2014. Pozostałe przychody oszacowano na podstawie wykonania planu za rok 2013 z uwzględnieniem zmian w r.2014, przychody finansowe na podst. zawartej umowy na lokatę środków (obserwuje się spadek stóp procent.).
Przychody ogółem oszacowano na kwotę 3517.503zł.
- Koszty Zespołu „4” oszacowano na podstawie wykonania planu 2013r.
Koszty wynagrodzeń oszacowano na podst. wykonania planu za rok 2013, zwiększono o 1% dodatki za wysługę, premię utrzymano na poziomie r.2013 z uwzględnieniem zmian w r.2014. tj.dodano kwotę 300,- wynikającą z rozl. roku 2013 zg. z wnioskiem Nr 1 do Protokołu Nr 1 z 27.01.2013 w spr. rozl. przyrostu wynagrodzeń za r.2013.
Naliczono odprawy emerytalne na kwotę 22.550, nagrody jubileuszowe na kwotę 36.000.
Świadczenia na rzecz pracowników oszacowano stosownie do planowanego zatrudnienia 2014r.
Koszty rzeczowe oszacowano na podstawie wykonania planu za 2013r. z uwzględnieniem zmian 2014r.
Koszty amortyzacji oszacowano za podstawie tabeli amortyzacji na r.2014.
Koszty Zespołu „4” oszacowano ogółem na kwotę : 3517.500
Koszty finansowe, w tym płatności odsetkowe wynikające z zaciągniętych kredytów - („zero”) nie występują.
Pozostałe koszty operacyjne oszacowano na poziomie roku 2013. Dotyczą zaokrąglania kwot należnego podatku od towarów i usług do pełnych złotych - 3,00.
Koszty ogółem oszacowano na kwotę 3517.503zł.
- Dotacje z jednostek samorządu terytorialnego nie zostały uwzględnione. Brak deklaracji wójtów i burmistrzów jednostek samorządowych.
- Zestawienie środków na wydatki majątkowe:
Wydatki na środki majątkowe oszacowano na kwotę 100.000 i będą pokryte z środków własnych wypracowanych w latach ubiegłych.

Środków przyznanych innym podmiotom się nie przewiduje.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Maria Spadowska

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz

Część II.

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.

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 30.06.	Planow. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów

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 30.06.	Planow. stan na koniec roku
		Planowany	Faktyczny						

plan14-9

3. Część opisowa

Zarówno należności jak i zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń nie występują.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Maria Sadowska

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie
mgr Bogdan Chorosz

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		Faktyczny stan na początek roku		Planowany stan na 31.12.2014.r.	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagaln
1.	Z tyt. usług medycznych	270.000	-	267.372,85	-	270.000	-
	-NFZ	270.000	-	267.372,85	-	270.000	-
	-inne zakłady	-	-	-	-	-	-
2.	Z tyt. najmu lokali	-	-	-	-	-	-
3.	Z tyt. czynszu mieszkań.	-	-	1027,35	1027,35	-	-
4.	Z tyt. dzierżawy sprzętu	-	-	-	-	-	-
5.	Pozostałe(roz tel.,energia elektr.,inne)	250	-	629	-	250	-
6.	Z tyt. dostaw i towarów	500	-	-	-	-	-
7.	Należności od Urzędu Skarbowego	-	-	-	-	-	-
8.	Ogółem poz. 1-7	270.750	-	268.409,49	1027,35	270.250	-
9.	Nal. z tyt. pożyczek mieszkań.	24.000	-	19.644	-	20.000	-
	Ogółem należności:	294.750	-	288.050,49	1027,35	290.250	-

plan14-9

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów.

Lp	Rodzaj zobowiązania	Planowany stan na początek roku		Faktyczny stan na początek roku		Planowany stan na 31.12.2013r.	
		Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal	Ogółem	Wymagal
1.	Z tyt. zakupu towarów i usług	40.000	-	51.086,05	-	52.000	-
2.	Z tyt. podatków, ubezpie. i cel	22.000	-	20.377,00	-	21.000	-
3.	Z tyt. wynagrodzenia	-	-	-	-	-	-
4.	Pozostałe	5970	-	5959,21	-	5.000	-
	Ogółem :	67.970	-	77.422,26	-	78.000	-

3. Część opisowa.

Ad. 1.

Należności z tyt. świadczeń zdrowotnych na rzecz Podlaskiego Oddziału Narodowego Funduszu Zdrowia. Stan na koniec roku 2014 oszacowano na podst. wykonanych świadczeń w roku 2013 z uwzględnieniem zmian 2014r.

Pozostałe należności oszacowano na podst. wykonania planu 2013r. z uwzględnieniem zmian 2014r.

Ad. 2.

Zobowiązania z tyt. dostaw towarów i usług oszacowano na podstawie wykonania planu r.2013, z uwzględnieniem zmian 2014r.

Zobowiązania z tyt. podatków, ubezpieczeń i ceł oszacowano również na podst. wykonania planu 2013r. z uwzględnieniem zmian 2014r.

Pozostałe zobowiązania oszacowano na podst. wykonania planu 2013r. z uwzględnieniem zmian 2014r. (pomniejszono o kaucje gwarancyjne). Zostaną wyłącznie kaucje mieszkaniowe.

plan.14-10

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Maria Sadgowska

DYREKTOR
Zakład 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
		planowany	faktyczny	
1.	Kasa „100”	0	0	0
2.	rachunek rozliczeniowy „130”	150.000,00	277.377,46	170.000
3.	rachunek lokat bankowych „132”	1100.000,00	1100.000,00	1000.000
4.	rachunek śr. ZFŚS „135”	24.000,00	23.874,52	10.000
5.	rachunek sum depozytowych „139”	5930,00	5919,21	4955,00
6.	środki pieniężne w drodze „149”	0	1640,20	0

plan14-11

2. Część opisowa

Stan środków pieniężnych na początek 2014 roku jest wyższy od planowanego na rach bieżącym i zgodny na rachunku lokat bankowych. Na rachunku bieżącym pozostawiono niezbędną kwotę do uregulowania zobowiązań za m-c XII.2013r. Faktyczny stan środków na początek roku na rachunku ZFŚS jest niższy od planowanego o kwotę 125,48. Faktyczny stan środków na początek roku na rachunku sum depozytowych różni się minimalnie od planowanego o kwotę 10,79zł. Planowany stan środków na koniec roku 2014 na rachunku bieżącym został oszacowany na kwotę 170.000,- a stan środków na rachunku lokat zostanie pomniejszony o 100.000,00 z przeznaczeniem na wydatki majątkowe oraz wydatki bieżące r.2014. Na rachunku ZFŚS planuje się kwotę 10.000,00.

Saldo rachunku sum depozytowych w r.2014 pomniejszy się o kaucje gwarancyjne od robót remontowo - budowlanych. Na rachunku pozostaną wyłącznie kaucje mieszkaniowe.

Saldo kasy na koniec każdego roku jest zerowe, pogotowie kasowe winno być rozliczone.

Środków pieniężnych w drodze „149” - nie planuje się.

plan14 (1-11)

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Maria Sadowska

DYREKTOR
Zakład Podstawowej Opieki Zdrowotnej
w Grajewie

mgr Bogdan Chorosz