

**UCHWAŁA NR VI/32/2019  
RADY MIEJSKIEJ W KAMIENIU KRAJEŃSKIM**

z dnia 28 marca 2019 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnej Publicznej Miejsko - Gminnej  
Przychodni w Kamieniu Krajeńskim za 2018 rok.**

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnej Publicznej Miejsko - Gminnej Przychodni w Kamieniu Krajeńskim za okres od 1 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r., stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej  
w Kamieniu Krajeńskim

**Kazimierz Warylak**

**Samodzielna Publiczna Miejsko -Gminna Przychodnia w  
Kamieniu Krajeńskim przedstawia wykonanie planu  
rzeczowo – finansowego za okres od 01 stycznia – 31 grudnia 2018r.**

**Przychody**

Lp.	Przychody	Plan na 2018r.	Wykonanie za I - XII 2018r.	% wykonania
1	2	3	4	(4 : 3)
	<b>Umowa z NFZ z tego:</b>	<b>1.859.284,98</b>	<b>1.880.034,51</b>	<b>101,12%</b>
1.	<b>Podstawowa Opieka Zdrowotna</b>	<b>1.477.801,10</b>	<b>1.477.801,10</b>	<b>100,00%</b>
2.	<b>Stomatolog. opieka zdrowotna</b>	<b>237.600,00</b>	<b>237.598,79</b>	<b>100,00%</b>
	<b>nadwykonania za 2017r.</b>		<b>13.055,35</b>	
	<b>Razem</b>		<b>250.654,14</b>	
3.	<b>Specjalist. opieka zdrowo.</b>	<b>43.810,88</b>	<b>43.792,83</b>	<b>99,96%</b>
	<b>Por. Ginek.– Położnicza</b>		<b>3.906,84</b>	
	<b>nadwykonania za 2017r.</b>		<b>47.699,67</b>	
	<b>Razem</b>		<b>100.072,00</b>	
4.	<b>Rehabilitacja</b>	<b>100.073,00</b>	<b>100.072,00</b>	<b>100,00%</b>
	<b>nadwykonania za 2017r.</b>		<b>3.807,60</b>	
	<b>Razem</b>		<b>103.879,60</b>	
5.	<b>Dochody własne z (wynajemu lokali, płatnych szczepień ochronnych, prywatnych badań laboratoryjnych)</b>	<b>90.000,00</b>	<b>92.017,58</b>	<b>102,24%</b>
6.	<b>Odsetki z tyt. Lokaty</b>		<b>277,53</b>	
	<b>Ogółem przychody</b>	<b>1.949.284,98</b>	<b>1.972.329,62</b>	<b>101,18%</b>

**koszty wg rodzaju**

Lp.	Koszty wg rodzaju	Plan na 2018r.	Wykonanie za I – XII 2018r.	% wykonania
1	2	3	4	5
1.	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>1.172.777,00</b>	<b>1.155.605,32</b>	<b>98,54%</b>
2.	<b>Składki ZUS</b>	<b>197.522,98</b>	<b>196.098,54</b>	<b>99,28%</b>
3.	<b>Fundusz świadczeń Socjal.</b>	<b>18.200,00</b>	<b>18.200,00</b>	<b>100,00%</b>

4.	Ekwiwalent za odzież roboczą	5.300,00	5.300,-	100,00%
5.	Zakup leków	27.820,00	26.916,96	96,75%
6.	Zakup materiałów stomat.	10.000,00	9.513,51	95,14%
7.	Zakup pozostałych materiałów	17.000,00	16.415,61	96,56%
8.	Zakup sprzętu jednorazowego	7.500,00	7.097,45	94,63%
9.	Gaz	30.000,00	29.670,61	98,90%
10.	Materiały biur., druki, środki czystości	23.000,00	22.943,75	99,76%
11.	Paliwo do Fiata Panda	5.000,00	4.747,58	94,95%
12.	Energia elektryczna	20.500,00	20.471,62	99,86%
13.	Woda ścieki	7.000,00	6.316,78	90,24%
14.	zakup sprzętu	29.000,00	28.208,85	97,27%
15.	Naprawa sprzętu	5.100,00	5.044,11	98,90%
16.	Usługi łączności	3.000,00	2.217,21	73,91%
17.	Pozostałe usługi (śmieci kom., med.)	3.600,00	3.560,96	98,92%
18.	Dozór mienia (winda, kotłownia )	11.000,00	10.794,62	98,13%
19.	Koszty bankowe	1.000,00	774,63	77,46%
20.	Usługi med. diagnost. laborat. rtg	290.000,00	289.019,91	99,66%
21.	Usługi informatyczne	21.000,00	20.784,17	98,97%
22.	Usługi remontowe	14.000,00	13.502,53	96,45%
23.	Usługi transportowe	500,00	369,00	73,80%
24.	Amortyzacja sprzętu	11.200,00	11.182,16	99,84%
25.	Delegacje, szkolenia	2.500,00	2.080,62	83,22%
26.	Ubezpiecz. PZU	5.100,00	5.005,71	98,15%
27.	Podatek od nieruchomości	10.665,00	10.665,00	100,00%
	<b>Razem koszty</b>	<b>1.949.284,98</b>	<b>1.922.507,21</b>	<b>98,63%</b>

zysk za I-XII 2018r. Wynosi: + 49.822,41

Sporządziła: GŁÓWNA KSIĘGOWA

.....*Maria Siuda*..

Dyrektor  
Samodzielnej Publicznej  
Miejsko-Gminnej Przychodni  
w Kamieniu Krajeńskim

*Małgorzata Skiba*

Samodzielna Publiczna Miejsko-Gminna Przychodnia to jednostka organizacyjna, utworzona przez jednostkę samorządu terytorialnego, jaką jest Miasto i Gmina Kamień Krajeński.

Działalność SPM-G Przychodni regulują od roku 2011 przepisy ustawy o działalności leczniczej, a wcześniej (lata 1991-2011) ustawa o zakładach opieki zdrowotnej. SPM-G Przychodnia prowadzi działalność polegającą na udzielaniu świadczeń zdrowotnych, finansowanych ze środków publicznych. Źródło utrzymania czerpie głównie ze środków przekazywanych przez NFZ w zamian za świadczenia zdrowotne udzielone osobom ubezpieczonym w Funduszu. Zakład może również udzielać świadczeń zdrowotnych poza systemem powszechnego ubezpieczenia zdrowotnego (odpłatnie), ale tylko osobom nieubezpieczonym w NFZ.

Celem funkcjonowania placówki jest zachowanie, a nawet poprawa stanu bezpieczeństwa zdrowotnego mieszkańców poprzez zapewnienie ciągłej, kompleksowej i wysokiej jakości opieki zdrowotnej (usług medycznych) mieszkańców. Udzielanie świadczeń zdrowotnych stanowi działalność leczniczą i jest najważniejszą kategorią działań podejmowanych w stosunku do pacjenta.

Placówka oferuje następujące komórki organizacyjne:

- poradnię (gabinet) lekarza podstawowej opieki zdrowotnej;
- poradnię dziecięcą;
- poradnię położniczo-ginekologiczną;
- poradnię stomatologiczną;
- gabinet rehabilitacji;
- punkt szczepień;
- gabinet dagnostyczno-zabiegowy;
- poradnię (gabinet) pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej;
- poradnię (gabinet) położnej podstawowej opieki zdrowotnej;
- gabinet profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej (medycyna szkolna);
- komórkę działalności administracyjnej i gospodarczej. Przychodnia czynna jest codziennie, od poniedziałku do piątku, w godz. 7<sup>00</sup> do 18<sup>00</sup>. Możliwość wcześniejszej rejstracji do lekarza.



**Sprzęt rehabilitacyjny:**

- UGUL z wyposażeniem,
- Głowica ultradźwiękowa wieloczęstotliwościowa,
- Bezopługowa głowica wieloczęstotliwościowa
- Aparat do elektroterapii,
- Diatermia krótkofalowa,
- sterownik do ultradźwięków,
- Wanna do masażu podwodnego całkowitego,
- Wanna do masażu kończyn dolnych,
- Wanna do masażu kończyn górnych,
- Magnetronic,
- Unitron z wyposażeniem,
- Aparat ultradźwiękowy PTC z dodatkową głowicą,
- Interdynamic,
- Zestaw do ultradźwięków,
- Elektrostymulator Duoter Plus,
- Sonda laserowa IR,
- Aplikator Laserowy R,
- Aparat do masażu uciskowego BOA Max z rękawem,
- Zestaw do laseroterapii (Laser),
- Stół do ćwiczeń manualnych,
- Materace gimnastyczne,
- Lustro kryształowe,
- Retory do ćwiczeń kończyn dolnych i górnych,
- Cykloergometr,
- wyposażenie sali gimnastycznej,

Wykonanie porad lekarskich i zabiegów pielęgniarskich w roku 2017i 2018

Wyszczególnienie	Ilość porad 2017	Ilość porad 2018
Lekarz pierwszego kontaktu Przychodnia Kamień Kr. wizyty domowe	30.631 314	30.132 239
Poradnia ginekologiczna- położnicza	710 15.873 pkt.	685 39.019 pkt
Poradnia stomatologiczna	3585pacjentów t.j 229.295pkt	3476 pacjentów t.j 251.157pkt.
Fizykoterapia	712 pacjentów tj. 101.238 pkt.	716 pacjentów tj. 108.228 pkt
Zabiegi pielęgniarskie w gabinecie	9.842	9.622
Zabiegi pielęgniarskie w domu	7.825	7.614

Sporządziła GŁÓWNA KSIĘGOWA

..... *Siuda*  
Maria Siuda

Dyrektor  
Samodzielnej Publicznej  
Miejsko-Gminnej Przychodni  
w Kamieniu Krajeńskim

*Małgorzata Skiba*

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
<b>A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)</b>	<b>37538,72</b>	<b>54376,85</b>	<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)</b>	<b>209864,48</b>	<b>259686,89</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)</b>			<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>202360,45</b>	<b>209864,48</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			<b>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
2. Wartość firmy			<b>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			<b>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			<b>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)</b>	<b>37538,72</b>	<b>54376,85</b>	<b>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		
1. Środki trwałe (a-e)	37538,72	54376,85	<b>VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			<b>VIII. Zysk (strata) netto</b>	<b>7504,03</b>	<b>49822,41</b>
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			<b>IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		
c) urządzenia techniczne i maszyny	37538,72	54376,85			
d) środki transportu					
e) inne środki trwałe					
2. Środki trwałe w budowie					
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie					
<b>III. Należności długoterminowe (1 do 2)</b>					
1. Od jednostek powiązanych					
2. Od pozostałych jednostek					
<b>IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)</b>					
1. Nieruchomości					
2. Wartości niematerialne i prawne					
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne długoterminowe aktywa finansowe					
4. Inne inwestycje długoterminowe					
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego					
2. Inne rozliczenia międzyokresowe					

<b>B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)</b>	<b>254750,22</b>	<b>290686,42</b>	<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)</b>	<b>82424,46</b>	<b>85376,38</b>
<b>I. Zapasy (1 do 5)</b>			<b>I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)</b>		
1. Materiały			1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Półprodukty i produkty w toku			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe			- długoterminowa		
4. Towary			- krótkoterminowa		
5. Zaliczki na dostawy			3. Pozostałe rezerwy		
<b>II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)</b>	<b>155420,60</b>	<b>168816,99</b>	- długoterminowe		
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			<b>II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)</b>		
- do 12 miesięcy			1. Wobec jednostek powiązanych		
- powyżej 12 miesięcy			2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne			a) kredyty i pożyczki		
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	<b>155420,60</b>	<b>168816,99</b>	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	<b>155420,60</b>	<b>168816,99</b>	c) inne zobowiązania finansowe		
- do 12 miesięcy	<b>155420,60</b>	<b>168816,99</b>	d) inne		
- powyżej 12 miesięcy			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)</b>	<b>82424,46</b>	<b>85376,38</b>
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej			- do 12 miesięcy		
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)</b>	<b>99329,62</b>	<b>121869,43</b>	- powyżej 12 miesięcy		
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	<b>99329,62</b>	<b>121869,43</b>	b) inne		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	<b>81823,15</b>	<b>83100,02</b>
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki		
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	<b>40005,44</b>	<b>23635,72</b>
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	<b>40005,44</b>	<b>23635,72</b>
- udziały lub akcje			- powyżej 12 miesięcy		
- inne papiery wartościowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
- udzielone pożyczki			f) zobowiązania wekslowe		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	<b>41817,71</b>	<b>59464,30</b>
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>99329,62</b>	<b>121869,43</b>	h) z tytułu wynagrodzeń		
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<b>99329,62</b>	<b>121869,43</b>	i) inne		
- inne środki pieniężne			3. Fundusze specjalne	<b>601,31</b>	<b>2276,36</b>
- inne aktywa pieniężne			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)</b>		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			1. Ujemna wartość firmy		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
			- długoterminowe		
			- krótkoterminowe		
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>292288,94</b>	<b>345063,27</b>	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>292288,94</b>	<b>345063,27</b>

Miejscowość Kamień Kr.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

dnia 11-02-2019

Zatwierdził:

Sporządził: Maria Siuda

hude  
Maria Siuda

Dyrektor  
Samodzielnej Publicznej  
Miejsko-Gminnej Przychodni  
w Kamieniu Krajeńskim

Małgorzata Sziba

Drukowane programem Przedsiębiorstwa Informatycznego IPS

http://www.ips.gov.pl/E1-9CAD-477F-83FA-01B80FD04997. Podpisany

Strona 7



wersja porównawcza

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>1824075,00</b>	<b>1972052,09</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1824075,00	1972052,09
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>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1816756,53</b>	<b>1922507,21</b>
I. Amortyzacja	11235,96	11182,16
II. Zużycie materiałów i energii	127926,30	172302,72
III. Usługi obce	236304,70	346067,14
IV. Podatki i opłaty, w tym:	10565,00	10665,00
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1197108,28	1155605,32
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	225607,90	219598,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	8008,39	7086,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>7318,47</b>	<b>49544,88</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne		
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne		
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>7318,47</b>	<b>49544,88</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>185,56</b>	<b>277,53</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- dla jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	185,56	277,53
- od jednostek powiązanych	185,56	277,53
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)</b>	<b>7504,03</b>	<b>49822,41</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I- J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I± J)</b>	<b>7504,03</b>	<b>49822,41</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>		
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>N. Zysk (strata) netto (K - L - M)</b>	<b>7504,03</b>	<b>49822,41</b>

Miejscowość Kamień Kr.

dnia 11-02-2019

Zatwierdził:

Sporządził: Maria Siuda GŁÓWNA KSIĘGOWA

Siuda  
Maria SiudaDyrektor  
Samodzielnej Publicznej  
Miejsko-Gminnej Przychodni  
w Kamieniu Krajeńskim

Małgorzata Skiba

## UCHWAŁA Nr 1/19

Rady Społecznej przy Samodzielnej Publicznej Miejsko- Gminnej  
Przychodni w Kamieniu Krajeńskim z dnia 19 lutego 2019r.

w sprawie : zatwierdzenia bilansu za rok 2018

Na podstawie : & 4 pkt. 3 lit „b” Regulaminu Rady Społecznej Samodzielnej  
Publicznej Miejsko-Gminnej Przychodni w Kamieniu Krajeńskim

***Rada Społeczna  
uchwala , co następuje :***

& 1

Zatwierdzić bilans zamykający się sumą bilansową 345063,27  
i zyskiem bilansowym w wysokości + 49.822,41

& 2

Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Samodzielnej Publicznej  
Miejsko-Gminnej Przychodni w Kamieniu Krajeńskim.

& 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący  
Rady Społecznej SPM-GP

.....  
/ Wojciech Głomski /

## Uzasadnienie

**do uchwały Nr VI/32/2019 Rady Miejskiej w Kamieniu Krajeńskim z dnia 28 marca 2019 r. w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnej Publicznej Miejsko - Gminnej Przychodni w Kamieniu Krajeńskim za 2018 rok.**

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2019 r. poz. 351) roczne sprawozdanie finansowe jednostki, podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego.

Wobec powyższego podjęcie uchwały jest uzasadnione.