

**UCHWAŁA Nr XXX/285/09
RADY GMINY MIEJSCE PIASTOWE
z dnia 27 maja 2009 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późn.zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości¹⁾ (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694 z późn. zm.), w związku z art. 67 ust. 3 pkt 3 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89 z późn.zm.)

Rada Gminy Miejsce Piastowe
u c h w a ł a, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym za 2008 rok, jak załączniki do niniejszej uchwały:

- 1) załącznik nr 1 – Bilans SPG ZOZ,
- 2) załącznik nr 2 – Rachunek zysków i strat SPG ZOZ,
- 3) załącznik nr 3 – Informacja dodatkowa.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Wiktoria Szewara

Bilans na dzień na 31.12.2008 rok.

972

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na 2007 r.	Stan na 2008 r.
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwale	229 830,00	260 034,09
I.	Wartości niematerialne i prawne		
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwale	229 830,00	260 034,09
1	Środki trwałe	229 830,00	260 034,09
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	229 830,00	185 248,09
	d) środki transportu		74 786,00
	e) inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe		
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe		
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	272 401,78	338 631,56
I.	Zapasy	3 260,24	3 307,51
1	Materiały	3 260,24	3 307,51
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	206 358,16	182 116,10
1	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		

	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Należności od pozostałych jednostek	206 358,16	182 116,10
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	206 244,79	182 116,10
	- do 12 miesięcy	206 244,79	182 116,10
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne	113,37	
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	62 783,38	153 207,95
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 783,38	153 207,95
	a) w jednostkach powiązanych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	62 783,38	153 207,95
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	62 783,38	153 207,95
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
	RAZEM AKTYWA	502 231,78	598 665,65

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na 2007 r.	Stan na 2008 r.
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	181 107,74	417 405,26
<i>I.</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>14 420,00</i>	<i>63 363,90</i>
<i>II.</i>	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
<i>III.</i>	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<i>IV.</i>	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>		
<i>V.</i>	<i>Kapitał z aktualizacji wyceny</i>		
<i>VI.</i>	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) zakładu</i>	<i>-14 093,01</i>	<i>166 687,74</i>
<i>VII.</i>	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>		
<i>VIII.</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>180 780,75</i>	<i>187 353,62</i>
<i>IX.</i>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	321 124,04	181 260,39
<i>I.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>		
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>	<i>152 500,00</i>	<i>80 500,00</i>
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek	<i>152 500,00</i>	<i>80 500,00</i>
	a) kredyty i pożyczki	<i>152 500,00</i>	<i>80 500,00</i>
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
<i>III.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>126 215,13</i>	<i>69 001,48</i>
1	Wobec jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	Wobec pozostałych jednostek	<i>123 898,89</i>	<i>66 221,78</i>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	<i>85 397,73</i>	<i>20 163,06</i>

	- do 12 miesięcy	85 397,73	20 163,06
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	38 501,16	46 058,72
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		
3	<i>Fundusze specjalne</i>	2 316,24	2 779,70
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	42 408,91	31 758,91
1	<i>Ujemna wartość firmy</i>		
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	42 408,91	31 758,91
	- długoterminowe	42 408,91	31 758,91
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	502 231,78	598 665,65

Miejsce Piastowe, 14 marzec 2008 rok.
Sporządził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jan
Wiesława Kutyna

Zatwierdził:
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Miejscu Piastowym
mgt Ryszard Buczek

NAZWA JEDNOSTKI SPORZADZAJĄCEJ

Samodzielny Publiczny Gminny
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w MIEJSCU PIASTOWYM
 38-430 Miejsce Piastowe, ul. Dworkowa 14
 tel. 43-530-17
 NIP 684-21-32-476 REG. 370442381

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (wariant porównawczy)
 ZA 2008 ROK

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2007	Rok 2008
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	1 575 158,66	1 908 178,85
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	1 575 158,66	1 908 178,85
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	1 411 632,28	1 767 318,64
I	Amortyzacja	22 822,33	54 963,92
II	Zużycie materiałów i energii	132 518,26	134 492,02
III	Usługi obce	170 687,27	265 749,42
IV	Podatki i opłaty	24 225,33	36 003,23
V	Wynagrodzenia	883 638,14	1 063 638,16
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	162 446,77	200 991,66
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	15 294,18	11 480,23
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	163 526,38	140 860,21
D	Pozostałe przychody operacyjne	24 072,32	47 135,60
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	21 677,84	36 164,62
III	Inne przychody operacyjne	2 394,48	10 970,98
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	187 598,70	187 995,81
G	Przychody finansowe	1 217,03	713,68
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	922,26	713,68
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	294,77	
H	Koszty finansowe	8 034,98	1 355,87
I	Odsetki, w tym	1 395,92	53,90
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	6 639,06	1 301,97

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)**

I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G+H) <i>Zysk</i>	180 780,75	187 353,62
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	180 780,75	187 353,62
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	180 780,75	187 353,62

Miejsce Piastowe, 14 marzec 2009 rok.

Sporządził :

GLÓWNY KSIĘGOWY

Wm
Wiesława Kutyna

Zatwierdził:

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Miejscu Piastowym

Ryszard Buczek
mgr Ryszard Buczek

Samodzielny Publiczny Gminny
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w MIEJSCU PIASTOWYM
38-430 Miejsce Piastowe, ul.Dworska 14
tel. 43-530-17
NIP 684-21-32-470 REG.370442381

Miejsce Piastowe, 27.02.2009 r.

Informacja z działalności i wykonania planu finansowego za 2008 SPG ZOZ Miejsce Piastowe.

Podstawowym zadaniem Zakładu Opieki Zdrowotnej SPG ZOZ Miejsce Piastowe jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w szczególności :

- leczenie ambulatoryjne podstawowej opieki zdrowotnej,
- świadczenie porad ginekologicznych,
- opieka nad kobietą w okresie ciąży oraz noworodkiem,
- wykonywanie badań analitycznych ,
- opieka nad uczniami szkół,
- zapobieganie chorobom poprzez szczepienia ochronne i profilaktyczne ,
- świadczenie usług stomatologicznych i protetycznych,
- rehabilitacja zabiegowa.

Finansowanie gospodarki naszego zakładu w 98% opiera się na zawartym kontrakcie z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych .

Poniżej przedstawiamy wykonanie zadań finansowych za rok 2008 .

Przychody uzyskane w 2008 roku pochodzą przede wszystkim ze :

• sprzedaży usług medycznych	1 908 178,85
• pozostałych przychodów	320,98
• odsetek od zdeponowanych środków w banku	713,68
• dofinansowanie z PEFRONU do remontu w Ośrodku Zdrowia w Głowience	36 164,62
• przychody w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z PEFRONU	10 650,00

Ogółem przychody za 2008 roku wyniosły: 1 956 028,13 zł.

Koszty działalności operacyjnej zakładu przedstawiają się następująco:

• amortyzacja	54 963,92
• zużycie materiałów gospodarczych i techniczno remontowych	77 506,50
• zużycie materiałów medycznych	34 931,08
• energia, gaz, woda	22 054,44
• usługi remontowe	49 457,00
• usługi medyczne	188 815,20

Samodzielny Publiczny Gminny
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w MIEJSCU PIASTOWYM
 38-430 Mięjsce Piastowe, ul. Dworska 14
 tel. 43-530-17
 NIP 68-21-32-478 REG. 37041981

ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	URZĄD GMINY 38-430 MIEJSCE PIASTOWE UL. DWORSKA 14	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
		sporządzone na dzień 31.12.2008r		
Numer identyfikacyjny REGON		370442381	wysłać bez pisma przewodniego	
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I.		Fundusz jednostki na początek okresu (BO)	90 264,31	326,99
1.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)	89 937,32	229 724,65
1.1.		Zysk bilansowy za rok ubiegły	89 937,32	180 780,75
1.2.		Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.		Dotacje i środki na inwestycje		48 943,90
1.4.		Aktualizacja środków trwałych		
1.5.		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6.		Inne zwiększenia		
2.		Zmniejszenia funduszu jednostki		
2.1.		Strata za rok ubiegły		
2.2.		Zrealizowane dochody budżetowe		
2.3.		Rozliczenie wyniku finansowego za rok ubiegły		
2.4.		Dotacje i środki na inwestycje		
2.5.		Pokrycie amortyzacji		
2.6.		Aktualizacja środków trwałych		
2.7.		Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
2.8.		Inne zmniejszenia		
3.		Wynik netto	180 780,75	187 353,62
	a)	zysk netto	180 780,75	187 353,62
	b)	strata netto		
	c)	odpisy z zysku		
II.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	181 107,74	417 405,26
III.		Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		

Miejsce Piastowe, 14 marzec 2008 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Wiesława Dąbłyńska

DYREKTOR
 Samodzielnego Publicznego Gminnego
 Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Miejscu Piastowym
mgr Ryszard Buczek

• inne usługi obce	27 477,22
• wynagrodzenia	1 063 638,16
• świadczenia na rzecz pracowników	16 998,94
• ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	183 992,72
• podatki i opłaty /VAT/	36 003,23
• pozostałe koszty /ubezpieczenia, podatki od nieruchomości/	11 480,23

Razem koszty w 2008 wyniosły: 1 767 318,64 zł

Koszty finansowe - 1 355,87 zł

Wynik finansowy za 2008 to kwota dodatnia : 187 353,62 /zysk/

1. Stan zobowiązań na 31.12.2008 rok wyniósł: 146 721,78 zł.

w tym:

zobowiązania wymagalne: 80 500,00

- pożyczka długoterminowa 80 500,00

zobowiązania niewymagalne: 66 221,78

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług 20 163,06
- składki ZUS ,F.Z, F.P za m-c XII 2008 rok 36 538,72
- podatek doch. od osób fizycznych za m-c XII 2008 r. 9 519,00
- podatek od towarów i usług VAT za XII 2008 r. 1,00

Wszystkie zobowiązania niewymagalne i krótkoterminowe zostały uregulowane w obowiązującym terminie.

2. Stan należności na 31.12. 2008 rok to kwota: 182 116,10 zł.

- Na należności składają się:
- faktury za sprzedane usługi medyczne do NFZ – 178 932,21
- pozostałe należności – 3 183,89

3. Stan środków pieniężnych na 31.12.2008 rok wyniósł: 153 207,95 zł.

- z tego w banku 153 094,28
- w kasie 113,67

W 2008 roku udzielono porad :

- w gabinecie lekarza POZ – 34986
- w gabinecie stomatologicznym – 4336
- w protetyce – 89
- w poradni rehabilitacyjnej – 311

W 2008 roku udzielono porad :

- w gabinecie lekarza POZ – 34986
- w gabinecie stomatologicznym – 4336
- w protetyce – 89
- w poradni rehabilitacyjnej – 311
- w zakładzie rehabilitacji – 2554
- w gabinetach ginekologii – 3423

Na dzień 31.12. 2008 roku SPG ZOZ zatrudniał 42 pracowników (w przeliczeniu na pełne etaty 40,50).

W roku 2008 zostały zakupione środki trwałe:

- aparat do elektrolecznictwa /DUOTER – PLUS/ – 7 800,01 zł.
- wanna do masażu kończyn dolnych – 7 950,00 zł.

Inwestycje wykonane w 2008 roku.

Wykonano prace remontowo-budowlane w Ośrodku Zdrowia w Głowience związane z dostosowaniem całego obiektu dla osób niepełnosprawnych oraz zainstalowano platformę dźwigową, która umożliwiła wszystkim pacjentom swobodny dostęp do wszystkich gabinetów Ośrodka.

Ponadto wykonano prace remonto-adaptacyjne w Szkole Podstawowej w Zalesiu, w której urządzono pomieszczenia dla nowego Ośrodka Zdrowia. Prace były wykonywane przy współudziale grupy remontowej Urzędu Gminy . SPG ZOZ partycypował częściowo w kosztach remontu i w całości wyposażył pomieszczenia Ośrodka w niezbędny sprzęt i aparaturę medyczną.

Przeprowadzono komputeryzację poszczególnych Ośrodków .

W Ośrodku Zdrowia w Miejscu Piastowym wyremontowano pomieszczenia Poradni POZ.

Wykonano remont gabinetu lekarskiego, zabiegowego, poczekalni dla pacjentów wraz z WC oraz kabinę higieny dla poradni ginekologicznej.

Poniżej przedstawiamy wykonanie planu finansowego przychodów i wydatków za 2008 rok.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Kutyna

DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Miejscu Piastowym

mgr Ryszard Buczek