

**UCHWAŁA Nr VI/31/2015
RADY GMINY MIEJSCE PIASTOWE**

z dnia 6 maja 2015 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 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) w związku art. 7, art. 121 ust. 1 – 3 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym za 2014 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
Wiktor Szwara

Bilans na dzień na 31.12.2014 rok.

Pozycji	Wyszczególnienie	Stan na 2013 r.	Stan na 2014 r.
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	361 542,12	345 474,63
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 trwałe	361 542,12	345 474,63
1	Środki trwałe	361 542,12	345 474,63
	a) grunty		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	354 882,12	345 474,63
	d) środki transportu	6 660,00	
	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	928 599,98	1 167 733,34
I.	Zapasy	4 085,85	3 337,85
1	Materiały	4 085,85	3 337,85
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	233 337,21	363 247,98
1	Należności od jednostek powiązanych		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		

	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	233 337,21	363 247,98
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	233 337,21	363 247,98
	- do 12 miesięcy	233 337,21	363 247,98
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych		
	c) inne		
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	<i>Inwestycje krótkoterminowe</i>	691 176,92	801 147,51
1	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	691 176,92	801 147,51
	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	691 176,92	801 147,51
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	691 176,92	801 147,51
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>		
	RAZEM AKTYWA	1 290 142,10	1 513 207,97

Pozycja	Wyszczególnienie	Stan na 2013 r.	Stan na 2014 r.
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	1 124 912,66	1 230 618,74
<i>I.</i>	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>80 701,10</i>	<i>80 701,10</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>934 074,57</i>	<i>1 044 211,56</i>
<i>VII.</i>	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>		
<i>VIII.</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>110 136,99</i>	<i>105 706,08</i>
<i>IX.</i>	<i>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	165 229,44	282 589,23
<i>I.</i>	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>		
1	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		
2	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>		
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>		
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowa		
<i>II.</i>	<i>Zobowiązania długoterminowe</i>		
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>		
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
<i>III.</i>	<i>Zobowiązania krótkoterminowe</i>	<i>89 995,01</i>	<i>205 144,51</i>
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>85 254,41</i>	<i>201 030,58</i>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług	<i>28 648,71</i>	<i>133 224,55</i>
	- do 12 miesięcy	<i>28 648,71</i>	<i>133 224,55</i>

	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ZUS i innych świadczeń	56 605,70	67 806,03
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne		
3	<i>Fundusze specjalne</i>	4 740,60	4 113,93
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	75 234,43	77 444,72
1	<i>Ujemna wartość firmy</i>		
2	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	75 234,43	77 444,72
	- długoterminowe	75 234,43	77 444,72
	- krótkoterminowe		
	RAZEM PASYWA	1 290 142,10	1 513 207,97

Miejsce Piastowe, 18 marzec 2015 rok.

Sporządził:

Zatwierdził:

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesława Kutyk
Wiesława Kutyk

[Signature]
Ryszard Buczyński

NAZWA JEDNOSTKI SPORZĄDZAJĄCEJ

Załącznik nr 2

SAMODZIELNY PUBLICZNY GMINNY
ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
w Miejscu Piastowym
38-470 MIEJSCE PIASTOWE
ul. Dworska 14, tel. 13 43 5 0 17
NIP 684-21-32-478, Regon 370442381

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZA 2014 ROK

Lp	Wyszczególnienie	Rok 2013	Rok 2014
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	2 918 439,18	4 567 799,62
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów	2 918 439,18	4 567 799,62
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktówna własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	2 915 254,71	4 526 704,62
I	Amortyzacja	81 369,89	105 988,89
II	Zużycie materiałów i energii	190 143,85	281 505,34
III	Usługi obce	490 481,13	1 868 410,57
IV	Podatki i opłaty	63 312,45	4 941,00
V	Wynagrodzenia	1 739 837,95	1 883 081,48
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	329 752,51	366 851,99
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	20 356,93	15 925,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	ZYSK ze sprzedaży (A - B)	3 184,47	41 095,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	91 352,44	51 398,18
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	59 791,29	30 923,71
III	Inne przychody operacyjne	31 561,15	20 474,47
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk z działalności operacyjnej (C + D - E)	94 536,91	92 493,18
G	Przychody finansowe	15 600,08	13 212,90
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	15 600,08	13 212,90
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		

I	Zysk z działalności gospodarczej (F+G-H)	110 136,99	105 706,08
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	110 136,99	105 706,08
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	110 136,99	105 706,08

Miejsce Piastowe, 18 marzec 2015 rok.

Sporządził :

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Wiesław Kutyła

Zatwierdził:



ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

		Zestawienie zmian w funduszu jednostki	GMINA MIEJSCE PIASTOWE 38-430 MIEJSCE PIASTOWE ul. Dukielska 14	
		sporządzone na dzień 31.12.2014 r		
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)	819 380,93	1 014 775,67
1.		Zwiększenia funduszu (z tytułu)	203 796,74	110 136,99
1.1.		Zysk bilansowy za rok ubiegły	195 394,74	110 136,99
1.2.		Zrealizowane wydatki budżetowe		
1.3.		Dotacje i środki na inwestycje		
1.4.		Aktualizacja środków trwałych		
1.5.		Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
1.6.		Inne zwiększenia	8 402,00	
2.		Zmniejszenie funduszu jednostki	8 402,00	
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	8 402,00	
3.		Wynik netto	110 136,99	105 706,08
	a)	zysk netto	110 136,99	105 706,08
	b)	strata netto		
	c)	odpisy z zysku		
II.		Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ)	1 124 912,66	1 230 618,74
III.		Fundusz jednostki, po uwzględnieniu podziału zysku (pokrycia straty) i nadwyżki środków obrotowych		

Miejscu Piastowe, 18 marzec 2015 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Wiesława Kutyna

KONTROLNICA

 KONTROLNICA
 w Miejscu Piastowym

SPRZĄDZIELNY PUBLICZNY GOSPODARSTWO
 ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
 w Miejscu Piastowym
 38-420 MIEJSCE PIASTOWE
 ul. Dworska 14, tel. 18 485 017
 NIP 684-21-32-478, Regon 37044138.

Miejsce Piastowe, 24.02.2015 r.

Informacja z działalności i wykonania planu finansowego za 2014 SPG ZOZ Miejsce Piastowe.

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

- *leczenie ambulatoryjne,*
- *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*
- *opieka długoterminowa*

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 2014 .

Przychody uzyskane w 2014 roku pochodzą przede wszystkim ze :

• <i>sprzedaży usług medycznych</i>	4 567 799,62
• <i>pozostałych przychodów</i>	20 474,47
• <i>dopłata z PFRONU do zakupu pozostałych środków trwałych</i>	1 510,65
• <i>odsetek od zdeponowanych środków w banku</i>	13 212,90
• <i>przychody w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z PFRONU</i>	29 413,06

Ogółem przychody za 2014 rok wyniosły: 4 632 410,70 zł.

Koszty działalności operacyjnej zakładu przedstawiają się następująco:

• <i>amortyzacja</i>	105 988,89
• <i>zużycie materiałów gospodarczych i techniczno remontowych</i>	157 774,94
• <i>zużycie materiałów medycznych</i>	62 926,35

• energia, gaz, woda	60 804,05
• usługi remontowe	36 675,70
• usługi medyczne	313 456,41
• inne usługi obce	1 518 278,46
• wynagrodzenia	1 883 081,48
• świadczenia na rzecz pracowników	25 478,20
• ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	341 373,79
• podatki	4 941,00
• pozostałe koszty (usługi bankowe, podróże służbowe, polisy ubezpieczeniowe i inne).	15 925,35

Razem koszty z działalności zakładu w roku 2014 wyniosły: 4 526 704,62 zł

Wynik finansowy za 2014 to kwota dodatnia : 105 706,08 /zysk/

1. Stan zobowiązań na 31.12.2014 rok wyniósł: 201 030,58 zł.

• zobowiązania z tytułu dostaw i usług	133 224,55
• składki ZUS ,fundusz zdrowotny, Fundusz Pracy za m-c XII 2014 rok	54 733,03
• podatek dochodowy od osób fizycznych za m-c XII 2014 r.	13 073,00

2. Stan należności na 31.12. 2014 rok to kwota: 363 247,98 zł.

Na należności składają się:

• należności od NFZ	261 521,82
• należności od ZUS W-wa	101 726,16

SPG ZOZ Miejsce Piastowe nie posiada zobowiązań ani też należności wymagalnych.

3. Stan środków pieniężnych na 31.12.2014 rok wyniósł: 801 147,51 zł.

z tego:

• w banku	792 972,17
• w kasie	4 061,41
• w banku: ZFŚS	4 113,93

W roku 2014 roku udzielono porad :

- w gabinecie lekarza POZ – 37 196
- w gabinecie stomatologicznym – 6 444

- w protetyce – 177
- w zakładzie rehabilitacji – 3 666
- w gabinetach ginekologii – 3 766
- opieka długoterminowa - 327

Na dzień 31.12. 2014 roku było zatrudnionych 56 pracowników (w przeliczeniu na pełne etaty 54,25) i 4 osoby na umowę –zlecenie.

Poniżej przedstawiamy wykonanie planu finansowego przychodów i wydatków za 2014 rok.

**Wykonanie planu finansowego wydatków
za 2014 rok
w SPG ZOZ w Miejscu Piastowym**

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan wydatków</i>	<i>Faktyczne wykonanie</i>
1.	Zakup materiałów gospodarczych i remontowych	75 000,-	157 774,94
2.	Zakup materiałów medycznych/leki i sprzęt/	82 000,-	62 926,35
3.	Zakup energii, wody i gazu	52 000,-	60 804,05
4.	Zakup usług remontowych	80 000,-	36 675,70
5.	Zakup usług medycznych/ USG, RTG, analiza, cytologia, protetyka i usługi specjalistyczne/.	310 000,-	313 456,41
6.	Zakup usług obcych /usługi telekom., informatyczne, wywóz nieczystości, pranie, odpady medyczne, naprawa sprzętu medycznego, usługi SANEPIDU, opłaty pocztowe, usługi prawnicze i inne /.	1 219 000,-	1 518 278,46
7.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 901 000,-	1 883 081,48
9	Świadczenia na rzecz pracowników	30 000,-	25 478,20
10.	Składki na ubezpieczenie społeczne	310 000,-	303 640,78
11.	Składki na Fundusz Pracy	42 000,-	37 733,01
12.	Podatki i opłaty	5 000,-	4 941,00
13.	Usługi bankowe	600,-	221,00
14.	Podróże służbowe	400,-	40,00
15.	Pozostałe koszty	20 000,-	15 664,35
16.	Amortyzacja	100 000,-	105 988,89
	Razem koszty:	4 227 200,-	4 526 704,62

Koszty w stosunku do planu na 2014 rok zostały wykonane w 107,09 %.

**Wykonanie planu finansowego przychodów
za rok 2014
w SPG ZOZ Miejsce Piastowe**

<i>Lp.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Plan przychodów</i>	<i>Faktyczne wykonanie</i>
<i>1</i>	<i>Przychody ze sprzedaży usług medycznych</i>	<i>2 825 200,-</i>	<i>3 022 776,76</i>
<i>2</i>	<i>Przychody za sprzedaży usług medycznych na rzecz osób fizycznych i innych podmiotów</i>	<i>100 000,-</i>	<i>85 925,60</i>
<i>3.</i>	<i>Przychody z ZUS</i>	<i>1 224 000,-</i>	<i>1 459 097,26</i>
<i>4.</i>	<i>Pozostałe przychody</i>	<i>63 000,-</i>	<i>51 398,18</i>
<i>5.</i>	<i>Inne przychody/odsetki bankowe/</i>	<i>15 000,-</i>	<i>13 212,90</i>
	<i>Razem:</i>	<i>4 227 200,-</i>	<i>4 632 410,70</i>

Przychody za 2014 rok w stosunku do planu zostały wykonane w 109,59%.

W roku 2014 w SPG ZOZ Miejsce Piastowe wykonano następujące inwestycje:

zakupiono sprzęt rehabilitacyjny na kwotę 71 084 złotych dla zakładu rehabilitacyjnego w Miejscu Piastowym i Korczynie.

Ponadto wykonano kotłownię CO w budynku OZ Miejsce Piastowe, zainstalowano nowy kocioł grzewczy za 22 059 zł. Zlikwidowano starą instalację CO, a wykonano nową. Łączna kwota wydatków na modernizację CO wyniosła 93 113 zł.

Rozbudowano klatkę schodową w OZ Miejsce Piastowe do II piętra budynku. Wykonano nową balustradę oraz instalację oddymiającą klatkę na łączną kwotę 22 250 zł.

Wyremontowano pomieszczenia poddasza na II piętrze budynku OZ Miejsce Piastowe z przeznaczeniem dla stacjonowania Ratownictwa Medycznego..

[Signature]
[Faint stamp]

[Signature]
mgr Wiesław Buczek