

z dnia 31 maja 2017 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 2016 r. poz. 446 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) w związku art. 121 ust. 1 – 3 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym za 2016 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 Skwara*

**Samodzielny Publiczny Gminny  
Zakład Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym**

# **SPRAWOZDANIE FINANSOWE**

**za 2016 r.**

**Miejsce Piastowe, 28.02.2017 r.**



Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31-12-2015	Stan na 31-12-2016
1	2	3	4
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ ( FUNDUSZ ) WŁASNY</b>	<b>1 478 337,10 zł</b>	<b>1 557 159,37 zł</b>
I.	Kapitał podstawowy	76 701,10 zł	76 701,10 zł
	Należne wpłaty na kapitał podstawowy ( wielkość ujemna )		
II.	Udziały ( akcje ) własne ( wielkość ujemna )		
IV.	Kapitał ( fundusz ) zapasowy		
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały ( fundusze ) zakładu	1 153 917,64 zł	1 401 636,00 zł
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	247 718,36 zł	78 822,27 zł
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>274 271,97 zł</b>	<b>264 939,91 zł</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania		
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
	długoterminowa		
	krótkoterminowa		
3	Pozostałe rezerwy		
	długoterminowe		
	krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe		
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek		
	a. kredyty i pożyczki		
	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c. inne zobowiązania finansowe		
	d. inne		
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>213 319,90</b>	<b>226 984,65</b>
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	209 035,73	225 087,57
	a. kredyty i pożyczki		
	b. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c. inne zobowiązania finansowe		
	d. z tytułu dostaw i usług	132 441,92	143 097,70
	do 12 miesięcy	132 441,92	143 097,70
	powyżej 12 miesięcy		
	e. zaliczki otrzymane na dostawy		
	f. zobowiązania wekslowe		
	g. z tytułu cel, ZUS i innych świadczeń	76 593,81	81 989,87
	h. z tytułu wynagrodzeń		
	i. inne		
3	Fundusze specjalne	4 284,17	1 897,08
<b>IV.</b>	<b>ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE</b>	<b>60 952,07</b>	<b>37 955,26</b>
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	60 952,07	
	długoterminowe	60 952,07	37 955,26
	krótkoterminowe		
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>1 752 609,07</b>	<b>1 822 099,28</b>

Miejsce Piastowe : 24 luty 2017 rok.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
sporządził: *Antonina Moska!*  
**Antonina Moska!**

zatwierdził:

*[Podpis]*  
[Znacznik]

MODELNY PUBLICZNY RACHUNEK  
DZIAŁALNOŚCI OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Miejscu Piastowym  
38-300 MIEJSCE PIASTOWE  
Dworek 14, tel. 13 43 5 20 17  
684 21-32-478, Regon 370442381

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Sporządzony za okres

2016 ROK

Wpł dnia 28.02.2017

(wariant porównawczy)

L.dz. 983 zpl. -  
jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane w tys. zł	
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 914 460,86</b>	<b>5 120 737,55</b>
	- od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 914 460,86	5 120 737,55
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</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 741 324,65</b>	<b>5 112 008,64</b>
I	Amortyzacja	107 060,33	177 680,48
II	Zużycie materiałów i energii	323 898,41	229 245,97
III	Usługi obce	1 865 497,89	1 937 388,34
IV	Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	5 628,00	7 200,96
V	Wynagrodzenia	2 021 959,30	2 293 742,33
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym: - emerytalne	400 284,87	447 857,76
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	16 995,85	18 892,80
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	<b>173 136,21</b>	<b>8 728,91</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>62 688,96</b>	<b>62 209,21</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje	41 492,65	22 996,81
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	21 196,31	39 212,40
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,00</b>	<b>676,95</b>
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		676,95
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	<b>235 825,17</b>	<b>70 261,17</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>11 932,44</b>	<b>8 699,67</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: a) od jednostek powiązanych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale b) od jednostek pozostałych, w tym: - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych	11 932,44	8 699,67
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>39,25</b>	<b>138,57</b>
I	Odsetki, w tym: - dla jednostek powiązanych		138,57
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym: - w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne	39,25	
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F + G - H)</b>	<b>247 718,36</b>	<b>78 822,27</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I - J - K)</b>	<b>247 718,36</b>	<b>78 822,27</b>

GŁÓWNY KSIĘGOWY

*Antonia Moska*  
Antonia Moska

27-02-2017

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

27.02.2017  
(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

Samodzielny Publiczny Gminny  
Zakład Opieki Zdrowotnej w Miejsce Piastowym  
38 - 430 Miejsce Piastowe ; ul. Dworska 14  
NIP 684 - 21 - 32 - 478

URZĄD GMINY  
MIEJSCE PIASTOWE  
Wpł  
dnia 28 02 2017  
L.dz. 982 zai. -  
podpis *Bucal*

ZESTAWIENIE  
ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI

SAMODZIELNY PUBLICZNY GMINNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ W MIEJSZCIE PIASTOWYM 38 - 430 Miejsce Piastowe ul. Dworska 14		GMINA MIEJSCE PIASTOWE 38 - 430 Miejsce Piastowe ul. Dukielska 14	
ZESTAWIENIE ZMIAN W FUNDUSZU JEDNOSTKI			
Numer identyfikacji REGON		370442381	
		wysłać bez pisma przewodniego	
		STAN NA KONIEC ROKU POPZEDNIEGO	STAN NA KONIEC ROKU BIEŻĄCEGO
I.	FUNDUSZ JEDNOSTKI NA POCZĄTEK OKRESU ( BO )	1 124 912,66 zł	1 230 618,74 zł
1.	Zwiększenie funduszu ( z tytułu )	105 706,08 zł	247 718,36 zł
1.1.	Zysk bilansowy za rok ubiegły	105 706,08 zł	247 718,36 zł
1.2.	Zrealizowane wydatki na inwestycje		
1.4.	Aktualizacja środków trwałych		
1.5.	Nieodpłatne otrzymanie środki trwałe i inwestycje		
1.6.	Inne zwiększenia		
2.	Zmniejszenie 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 inwestycyjne		
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	247 718,36 zł	78 822,27 zł
a.	zysk netto	247 718,36 zł	78 822,27 zł
b.	strata netto		
c.	odpisy z zysku		
II.	FUNDUSZ JEDNOSTKI NA KONIEC OKRESU ( BZ )		
III.	FUNDUSZ JEDNOSTKI PO UWZGLĘDNIENIU PODZIAŁU ZYSKU ( POKRYCIA STRATY ) I NADWYŻKI ŚRODKÓW OBROTOWYCH	1 478 337,10 zł	1 557 159,37 zł

Miejsce Piastowe 24 luty 2017 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
sporządził:  
*Antonina Moskał*  
Antonina Moskał

zatwierdził:

*[Signature]*  
Zatwierdził:  
[Signature]

ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w Miejsce Piastowe  
ul. Dworcowa 14, tel. 15 43 540 17  
CEGOSZ I MIEJSCE PIASTOWE  
ul. Dworcowa 14, tel. 15 43 540 17  
NIP 603 21-52-478, REGON 370442361



Miejsce Piastowe 24 luty 2017 r.

## **INFORMACJA**

### **Z DZIAŁALNOŚCI I WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA 2016 roku**

#### **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 i noworodkiem
- ❖ Wykonywanie badań analitycznych
- ❖ Opieka nad uczniami szkół
- ❖ Zapobieganie chorobom poprzez szczepienia ochronne i profilaktyczne
- ❖ Świadczenie usług stomatologicznych i protetycznych
- ❖ Rehabilitacja zabiegowa
- ❖ Opieka długoterminowa
- ❖ Usługi wykonywania zdjęć RTG z opisem

Finansowanie gospodarki naszego zakładu w 98,6 % opiera się na zawartym kontrakcie z Narodowym Funduszem Zdrowia na świadczenie usług medycznych.

**WYKONANIE**  
**ZADAŃ FINANSOWYCH**  
**ZA 2016 ROK**

**Przychody uzyskane w 2016 roku**

○ Sprzedaż usług medycznych	5 120 737,55
○ Pozostałych przychodów	39 212,40
○ Odsetek od zdeponowanych środków w banku	8 699,67
○ Przychody w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z PEFRON	19 908,85
Przychody w równowartości odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych sfinansowanych z Funduszu Pracy	3 087,96
<b>Ogółem przychody za 2016 rok wynosily:</b>	<b>5 191 646,43</b>

**Koszty**

**działalności operacyjnej zakładu w 2016 roku**

○ Zużycie materiałów gospodarczych i remontowych	108 181,63
○ Zużycie materiałów medycznych	47 993,28
○ Zużycie energii , gazu i wody	73 071,06
○ Usługi remontowe	39 999,99



○ Usługi medyczne	371 677,77
○ Inne usługi obce	1 525 710,58
○ Wynagrodzenia	2 293 742,33
○ Świadczenia na rzecz pracowników	33 260,94
○ Ubezpieczenia społeczne i Fundusz Pracy	414 596,82
○ Podatki i inne opłaty	7 200,96
○ Pozostałe koszty ( podróże służbowe , polisy ubezpieczeniowe	
○ i inne	18 892,80
○ Amortyzacja	177 680,48
○ Pozostałe koszty operacyjne + koszty finansowe	815,52
Ogółem koszty działalności za 2016 rok wynosiły :	<b>5 112 824,16</b>

**Wynik finansowy za 2016 rok to kwota dodatnia**

**( zysk ) i wynosi : 78 822,27**

### **Należności na dzień 31 grudnia 2016**

❖ Należności niewymagalne	<b>444 287,18</b>
○ Narodowy Fundusz Zdrowia	334 826,83
○ ZUS Departament Prewencji i rehabilitacji	101 638,32
○ SP Pogotowi Ratunkowe	2 353,03
○ UG Korczyna	50,00
○ Inne(świadczenia RTG )	3 419,00
❖ SPG ZOZ wpłacił zaliczkę na poczet przyszłej dostawy w kwocie ( remont unitu stomatologicznego )	2 000,00
❖ SPG ZOZ nie ma należności wymagalnych	

## Zobowiązania na 31 grudnia 2016

❖ Zobowiązania niewymagalne	<b>225 087,57</b>
○ Z tytułu dostaw i usług	143 097,70
○ Z tytułu ubezpieczeń społecznych	64 063,87
○ Z tytułu podatku od osób fizycznych	17 926,00
❖ SPG ZOZ nie ma zobowiązań wymagalnych	

## Stan środków pieniężnych na 31 grudnia 2016

❖ Wynosi	<b>559 477,06</b>
○ Kasa	7 799,52
○ Bank	549 780,46
○ Bank ZFŚS	1 897,08

## Realizacja usług leczniczych na dzień 31 grudnia 2016 roku

○ Świadczenia lekarzy POZ	37 911
○ Świadczenia gabinecie stomatologicznym	6 127
○ Świadczenia w zakładzie rehabilitacji	5 160
○ Świadczenia specjalistycznej opieki ginek-poł.	3 505
○ Świadczenia pielęgniarki środowiskowej	3 323
○ Świadczenia pielęgniarki położnej	1 244
○ Świadczenia higieny szkolnej	6 724
○ Świadczenia opieki długoterminowej	6 922
○	

## Liczba pacjentów zadeklarowanych na dzień 31 grudnia 2016 roku

○ Lekarzy	7 339
○ Pielęgniarka szkolna	2 240
○ Pielęgniarka środowiskowa	7 185
○ Położna środowiskowa	4 007

## Zatrudnienie na dzień 31 grudnia 2016 roku

❖ Pracowników	64
❖ Liczba pracująca w osobach	62,25
❖ Umowy cywilno-prawne	6

## Inwestycje zrealizowane w 2016 roku

**W 2016 roku Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Miejscu Piastowym zrealizował następujące inwestycje:**

- ❖ Doposażył w sprzęt rehabilitacyjny i oddał do użytku nowo utworzonego zakładu rehabilitacji w Głowience ( marzec 2016 r.)
- ❖ Wyremontował i oddał do użytku lokal w Korczynie przy ul. Bp.J.S. Pelczara 5 z przeznaczeniem na zakład rehabilitacji Leczniczej ( listopad 2016 ).
- ❖ Doposażył w potrzebny sprzęt rehabilitacyjny zakład rehabilitacji w Korczynie
- ❖ Zmodernizował unit stomatologiczny w gabinecie stomatologicznym w Targowiskach
- ❖ Wykonał dokumentację techniczno-budowlaną wraz z uzyskaniem pozwolenia na budowę ośrodka zdrowia w Łęzanach przy ul. Wspólnej.

**WYKONANIE**

**PLANU FINANSOWEGO PRZYCHODÓW**

**W SPG ZOZ W MIEJSCU PIASTOWYM**

**ZA 2016 ROK**

<b>LP</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan roczny przychodów</b>	<b>Realizacja za 2016</b>
1.	<i>Przychody ze sprzedaży usług medycznych</i>	3 441 135,00	3 592 203,14
2.	<i>Przychody ze sprzedaży usług medycznych na rzecz innych osób fizycznych i podmiotów</i>	72 000,00	88 908,80
3.	<i>Przychody z ZUS</i>	1 214 452,00	1 439 625,61
4.	<i>Pozostałe przychody</i>	35 998,00	62 209,21
5.	<i>Inne przychody ( odsetki )</i>	10 000,00	8 699,67
	<b>Razem:</b>	<b>4 773 585,00</b>	<b>5 191 646,43</b>

Przychody w 2016 roku w stosunku do planu zostały wykonane  
w 108,76 %

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
*Antonina Moskał*  
**Antonina Moskał**

# WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO WYDATKÓW

## W SPG ZOZ W MIEJSCU PIASTOWYM

### ZA 2016 ROK

<b>Lp</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Plan roczny wydatków</b>	<b>Realizacja za 2016 rok</b>
1.	Zakup materiałów gospodarczych i remontowych	206 575,00	108 181,63
2.	Zakup materiałów medycznych (leki i sprzęt)	69 000,00	47 993,28
3.	Zakup energii, gazu i wody	71 600,00	73 071,06
4.	Zakup usług remontowych	75 000,00	39 999,99
5.	Zakup usług medycznych	310 000,00	371 677,77
6.	Zakup usług obcych	1 280 600,00	1 525 646,58
7.	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 211 860,00	2 293 742,33
8.	Świadczenia na rzecz pracowników	31 300,00	33 260,94
9.	Składki na ubezpieczenia społeczne	354 000,00	373 578,73
10.	Składki na Fundusz Pracy	39 000,00	41 018,09
11.	Podatki i opłaty	6 550,00	7 200,96
12.	Usługi bankowe	300,00	64,00
13.	Podróże służbowe	300,00	394,00
14.	Pozostałe koszty	11 500,00	18 498,80
15.	Amortyzacja	106 000,00	177 680,48
16.	Pozostałe koszty operacyjne+koszty finansowe		815,52
	<b>Razem :</b>	<b>4 773 585,00</b>	<b>5 112 824,16</b>

Koszty w stosunku do planu za 2016 roku zostały wykonane

w 107,11 %

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**

*Antonina Moskał*  
**Antonina Moskał**

WZRYBY TURA  
Samodzielny Zakład Opieki Zdrowotnej  
Zakład Opieki Zdrowotnej  
w Miejscu Piastowym

*[Signature]*  
mgr Rydzyszka Szurzek