

Projekt

z dnia 22 maja 2017 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY W DOBRONIU**

z dnia 30 maja 2017 r.

w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia rocznego Sprawozdania z przebiegu wykonania Planu Finansowego i Inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2016 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j.: Dz.U. z 2016 r. poz. 446, poz. 1579, poz. 1948, z 2017 r. poz. 730), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j.: Dz.U. z 2016 r. poz. 1047, poz. 2255, z 2017 r. poz. 61, poz. 245, poz. 791), w związku z art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz.U. z 2016 r. poz. 1870, poz. 1948, poz. 1984, poz. 2260, z 2017 r. poz. 191, poz. 659) – **uchwała się, co następuje:**

§ 1. Przyjąć i zatwierdzić roczne sprawozdanie z przebiegu wykonania Planu Finansowego i Inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu za 2016 r. w brzmieniu stanowiącym załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Samodzielny Publiczny
Gminny Ośrodek Zdrowia
w Dobroniu
95-082 Dobroń ul. Sienkiewicza 60
tel. 10-40/ 67 72 882

Załącznik do Uchwały Nr
Rady Gminy w Dobroniu
z dnia 30 maja 2017 r.

Urząd Gminy w Dobroniu
ul. 11 Listopada 9
95-082 Dobroń

URZĄD GMINY W DOBRONIU

2017-05-31

2017-05-31

2017-05-31

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowa informacja za 2016 r.

Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Dobroniu zwany dalej Ośrodkiem z siedzibą przy ul. Sienkiewicza 60, 95-082 Dobroń, zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000221288 oraz wpisany do księgi rejestrowej pod numerem 000000005547 prowadzi działalność od 2005 r. Organ, który utworzył Ośrodek – Gmina Dobroń.

Cel działania Ośrodka:

1. Głównym celem Ośrodka jest podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej oraz stałe podnoszenie jakości usług, a także propagowanie zachowań prozdrowotnych i przestrzeganie praw pacjenta zawartych w obowiązujących przepisach.

Czas działania Ośrodka jest nieoznaczony.

Przeciętny stan zatrudnienia w roku obrotowym 2016 wyniósł 9,6 osób.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w zakresie usług podstawowej opieki zdrowotnej i zabiegów fizjoterapeutycznych i obejmuje okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

I. Stosowane metody wyceny.

1. Rzeczowy majątek trwały, amortyzowany metodą liniową.
2. Należności i zobowiązania nie obejmują odsetek za zwłokę. Wykazuje się je według wartości nominalnej wynikającej z faktur.
3. Pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.
4. Przychody ze sprzedaży obejmują należne i uzyskane kwoty ze sprzedaży.
5. Ośrodek prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

II. Szczegółowy zakres grup rodzajowych:

1. Środki trwałe

Lp.		2016 r.
1	Wartość środków trwałych według stanu 01.01	35475,45
2	Zmniejszenie wartości – likwidacja	-
3	Zakup środków trwałych	-
4	Umorzenie środków trwałych	9943,50
5	Wartość netto środków trwałych	25531,95

2. Zapasy
Ośrodek dokonuje zakupów materiałów tylko i wyłącznie na bieżące potrzeby.

3. Należności krótkoterminowe

	2016 r.
OGÓŁEM	104138,05
Narodowy Fundusz Zdrowia	104138,05

4. Zobowiązania krótkoterminowe

	2016 r.
OGÓŁEM	84201,09
Z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	4781,00
Z tytułu ubezpieczeń	23481,31
Z tytułu dostaw i usług (do 12 m-cy)	12841,72
Z tytułu wynagrodzeń	40204,60
Pozostałe	2892,46

Do dnia sporządzenia bilansu zobowiązania z tytułu podatków, dostaw i usług, wynagrodzeń zostały uregulowane.

5. Stan środków pieniężnych

- rachunki bankowe	580770,94
- kasa	1819,77

III. Ustalenie wyniku finansowego.

1. Przychody

	2016 r.
OGÓŁEM	1230698,74
Sprzedaż usług	1201089,56
Pozostałe przychody operacyjne	25200,00
Przychody finansowe	4409,18

2. Koszty

	2016 r.
OGÓŁEM	1174889,12
Koszty według rodzaju	1174889,12

Wynik finansowy – zysk – 55809,62

Propozycja podziału zysku: zysk przeznaczyć na cele statutowe.

Koszty według rodzaju:	1174889,12
Amortyzacja	9943,50
Zużycie materiałów i energii	60037,84
- zakup recept, materiałów biurowych i druków	3302,15
- zakup leków, sprzętu jednorazowego użytku	21440,84
- zakup energii elektrycznej, paliwa gazowego	19479,45
- pozostałe materiały	15815,40
Usługi obce	172479,47
- usługi medyczne obce (badania laboratoryjne, RTG, USG, konsultacje)	163823,51
- usługi pocztowo- telekomunikacyjne	2357,18
- pozostałe usługi	6298,78
Podatki i opłaty	1673,13
- opłaty bankowe	138,70
- pozostałe podatki i opłaty	1534,43
Wynagrodzenia	759431,07
- wynagrodzenia osobowe i za czas choroby	720478,47
- wynagrodzenia – umowa zlecenia	38952,60
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	150157,01
- ubezpieczenie społeczne, FP	132937,47
- ZFŚS	10556,43
- pozostałe świadczenia	6663,11
Pozostałe koszty	21167,10
- podróże służbowe	321,74
- ryczałt samochodowy	18207,34
- pozostałe koszty	2638,02

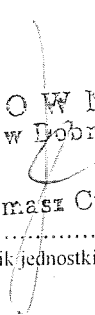
Sporządzono: Dobroń, dnia 24.03.2017 r.

STARSZA KSIĘGOWA


mgr Agnieszka Kopycka-Kubka

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

K I E R O W N I K
SP GOZ w Dobroniu


lek.med. Tomasz Ciesielski

.....
(kierownik jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: zł

Wyszczególnienie	Wykonanie za okres	
	2015	2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 111 356,57	1 201 089,56
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 111 356,57	1 201 089,56
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. Koszty działalności operacyjnej	1 039 279,69	1 174 889,12
I. Amortyzacja	9 758,04	9 943,50
II. Zużycie materiałów i energii	63 912,95	60 037,84
III. Usługi obce	177 150,26	172 479,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:	1 904,24	1 673,13
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	636 819,52	759 431,07
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	131 636,01	150 157,01
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	18 098,67	21 167,10
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	72 076,88	26 200,44
D. Pozostałe przychody operacyjne	19 000,00	25 200,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje	16 800,00	23 000,00
III. Inne przychody operacyjne	2 200,00	2 200,00
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	91 076,88	51 400,44
G. Przychody finansowe	5 631,06	4 409,18
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	5 631,06	4 409,18
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	96 707,94	55 809,62
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	96 707,94	55 809,62
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	96 707,94	55 809,62

Sporządzono dnia 24.03.2017 r.

STARSZA KSIĘGOWA

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

lek.med. Tomasz Ciesielski

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Bilans

sporządzony na dzień 31.12.2016 r.

jednostka obliczeniowa: zł

AKTYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.	PASYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A. Aktywa trwałe	35 475,45	25 531,95	A. Kapitał (fundusz) własny	566 564,12	622 373,74
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	469 856,18	566 564,12
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	35 475,45	25 531,95	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	35 475,45	25 531,95	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania gruntu)			VIII. Zysk (strata) netto	96 707,94	55 809,62
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	14 274,00	9 882,00	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	115 816,08	92 366,97
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	21 201,45	15 649,95	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowe		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe		
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe		
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	104 650,20	84 201,09
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	104 229,59	83 684,05
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe		
B. Aktywa obrotowe	646 904,75	689 208,76	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 892,24	12 841,72
I. Zapasy	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	24 892,24	12 841,72
1. Materiały			- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku			e) zaliczki otrzymane na dostawy		

3. Produkty gotowe			f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary			g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i	31 960,76	28 262,31
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	45 571,06	40 204,60
II. Należności krótkoterminowe	89 490,58	104 136,05	i) inne	1 805,53	2 375,42
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	420,61	517,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	11 165,88	8 165,88
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	11 165,88	8 165,88
b) inne			- długoterminowe	11 165,88	8 165,88
2. Należności od pozostałych jednostek	89 490,58	104 136,05	- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	89 282,58	104 136,05			
- do 12 miesięcy	89 282,58	104 136,05			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	208,00				
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	554 776,17	582 590,71			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	554 776,17	582 590,71			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	554 776,17	582 590,71			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	554 776,17	582 590,71			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 638,00	2 480,00			
Aktywa razem (suma poz. A i B)	682 380,20	714 740,71	Pasywa razem (suma poz. A i B)	682 380,20	714 740,71

Sporządzono dnia 24.03.2017 r.

STARSZA KSIĘGOWA

KIEROWNIK
SP GOZ w Dobroniu

lek.med.Tomasz Ciesielski

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

SPRAWOZDANIE ZA 2016 R. O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO I INWESTYCYJNEGO SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA W DOBRONIU

URZĄD GMINY w DOBRONIU

Sekretariat

Wpłynęło dn. 2017-02-28

Ref. 1. Kurek

8/03/01

Przychody

Tytułem	Plan	Wykonanie	%
Usługi z zakresu POZ	1.140.000,00	1.139.851,56	99,99
Pozostałe przychody operacyjne	26.000,00	25.200,00	96,92
Przychody finansowe	8.000,00	4.409,18	55,11
Sprzedaż usług pozostałych	65.000,00	61.238,00	94,21
RAZEM	1.239.000,00	1.230.698,74	99,33

Koszty

Tytułem	Plan	Wykonanie	%
Wynagrodzenia, w tym:	764.500,00	759.431,07	99,34
- wynagrodzenia osobowe	721.500,00	720.478,47	99,86
- wynagrodzenia bezosobowe	43.000,00	38.952,60	90,59
Składki ZUS, FP	137.000,00	132.937,47	97,03
Usługi obce, w tym:	205.000,00	172.479,47	84,14
- usługi medyczne	185.000,00	163.823,51	88,55
- usługi pocztowo-telekomunikacyjne	4.000,00	2.357,18	58,93
- usługi remontowe	5.000,00	0,00	-
- usługi pozostałe	11.000,00	6.298,78	57,26
Zużycie gazu, energii i wody	33.000,00	25.604,10	77,59
Zużycie materiałów pozostałych	40.000,00	34.433,74	86,08
Podatki i opłaty	2.500,00	1.673,13	66,93
Pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	20.000,00	17.219,54	86,10
Pozostałe koszty, w tym:	24.000,00	21.167,10	88,20
- ubezpieczenia	2.478,00	2.478,00	100,00
- ryczałt samochodowy	19.000,00	18.207,34	95,83
- podróże służbowe	1.000,00	321,74	32,17
- pozostałe koszty	1.522,00	160,02	10,51
Zużycie sprzętu (amortyzacja)	12.000,00	9.943,50	82,86
RAZEM	1.238.000,00	1.174.889,12	94,90

Informacja dotycząca stanu należności i zobowiązań, w tym wymagalnych

1. Należności.

		w tym wymagalne
Ogółem	104.138,05	-
Narodowy Fundusz Zdrowia	104.138,05	-

2. Zobowiązania.

		w tym wymagalne
Ogółem	84.201,09	97,88
Zobowiązania z tytułu podatków	4.781,00	-
Zobowiązania wobec ZUS	23.481,31	97,88
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	12.841,72	-
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	40.204,60	-
Pozostałe	2.892,46	-

Powyższe sprawozdanie zostało przygotowane zgodnie z planem finansowym i inwestycyjnym Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2016 rok, opracowanym przez Kierownika Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu i zaopiniowanym Uchwałą Nr XX/31/2016 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu z dnia 29 lutego 2016 r. w sprawie zaopiniowania planu finansowego i inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2016 r., oraz Uchwałą Nr XXII/34/2016 Rady Społecznej Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu z dnia 27 grudnia 2016 r. w sprawie zaopiniowania zmian do planu finansowego i inwestycyjnego Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Dobroniu na 2016 r.

Dobroń, dnia 24.02.2017 r.

STARSZA KSIĘGOWA


mgr Agnieszka Kopycka-Kubka

.....
Sporządził

K I E R O W N I K
SP GOZ w Dobroniu

lek.med. Tomasz Ciesielski

.....
Zatwierdził