

**UCHWAŁA 125/ XIX/12
RADY GMINY CIEPŁOWODY
z dnia 11 czerwca 2012 r.**

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego SP ZOZ Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ciepłowodach za rok 2011.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz.1591 ze zmianami), art.53 i art. 3 ust. 1 pkt 7 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 r., Nr 152, poz. 1223 ze zmianami)

Rada Gminy Ciepłowody uchwala, co następuje:

§ 1

1. Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe SP ZOZ Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ciepłowodach za 2011 r. stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.
2. Sprawozdanie finansowe składa się z:
 - 1) bilansu, sporządzonego na dzień 31.12.2011r. zamykającego się po stronie aktywów i pasywów sumą bilansową w kwocie 125 581,65 zł,
 - 2) rachunku zysków i strat, sporządzonego za okres od 1.01.2011r. do 31.12.2011r. wykazujący stratę na działalności w kwocie – 23 441,80 zł,
 - 3) zestawienia zmian w funduszu jednostki sporządzonym na dzień 31.12.2011r. w wysokości 118 863,07 zł,
 - 4) informacji dodatkowej.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ciepłowody.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy
Władysław Gluza

Uzasadnienie:

Zgodnie z art.18 ust. 2 pkt 15 Ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591 z późniejszymi zmianami) do wyłącznej właściwości rady gminy należy stanowienie w innych sprawach zastrzeżonych do kompetencji rady gminy. Ustawa z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223 ze zmianami) w art. 53 ust. 1 nakłada obowiązek zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego jednostki przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. W art. 3 ust. 1 pkt 7 zdefiniowano organ zatwierdzający jako organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostką przepisami prawa uprawniony jest do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. W odniesieniu do SP ZOZ uprawnienia takie ma zgodnie z art. 121 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. działalności leczniczej (tekst jednolity Dz. U. z 2011 r. Nr 112, poz. 654 ze zmianami) organ, który utworzył Zakład. Organem uprawnionym do tworzenia zakładu opieki zdrowotnej jest z kolei organ stanowiący, tj. rada gminy.

Rada Społeczna SP ZOZ Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ciepłowodach Uchwałą Nr 1/2012 z dnia 15 marca 2012 r. pozytywnie zaopiniowała *Rozliczenie finansowe SP ZOZ Gminnego Ośrodka Zdrowia w Ciepłowodach za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.*

INFORMACJA UZUPEŁNIAJĄCA

Na rok 2011 zaplanowano przychody na kwotę 523 290,00 zł. W wyniku zwiększonych wpływów z Narodowego Funduszu Zdrowia na podstawie umowy POZ nastąpiło zwiększenie przychodów o kwotę 12 901,91 zł, które wyniosły 412 901,91 zł. Wpływy z usług własnych planowano na łączną kwotę 123 290,00 zł wyniosły 66 812,77 zł. Niewykonanie planu spowodowane jest późniejszym niż planowano uruchomieniem odpłatnych zabiegów rehabilitacyjnych. Powyższe przychody to głównie wpływy usług komercyjnych, z rehabilitacji leczniczej, odpłatności za szczepionki zalecane, prywatne porady lekarskie, zaświadczenia lekarskie, książeczki zdrowia, itp.

Razem przychody za rok 2011 wyniosły 479 714,68 zł.

Koszty zaplanowano na kwotę 523 290,00 zł. Jednak w związku z niedoszacowaniem niektórych rodzajów kosztów oraz zakupem urządzeń specjalistycznych do gabinetu rehabilitacji wystąpiły przekroczenia w pozycjach:

- Wynagrodzenie pracowników umowy zlecenie **przekroczone o kwotę 2 411,50 zł.** Przekroczenie spowodowane zostało koniecznością zatrudnienia osoby do sprzątnięcia Ośrodka.
- Składki na Związek Ochrony Pracodawców Dolnego Śląska **przekroczone o kwotę 150,00 zł** w związku z koniecznością zapłaty dodatkowej składki w ww. wysokości
- Porady lekarskie zaplanowano w kwocie 60 000,00 zł **wydatkowano 62 679,25 zł.** Przekroczenie spowodowane jest dodatkowymi kosztami w związku z nieobecnością w pierwszych miesiącach roku jednego z lekarzy, którego należało zastąpić.

- Usługi informatyczne zaplanowano w kwocie 700,00 zł **wykonano w kwocie 1 738,49 zł.** Przekroczenie spowodowane zostało koniecznością zakupu nowej wersji programu medycznego oraz licencji programu antywirusowego.
- Usługi pocztowe i kurierskie zaplanowano w kwocie 400,00 zł **wydatkowano 457,87 zł.** Przekroczenie spowodowane jest dodatkowymi kosztami przesyłek kurierskich w związku z zakupami przez Internet wyposażenia do gabinetu rehabilitacji.
- Usługi telekomunikacyjne zaplanowano w kwocie 4 000,00 zł **wydatkowano 4 515,09 zł.** Przekroczenie spowodowane jest zakupem dodatkowego dostępu do sieci Internet do podłączenia do gabinetu lekarskiego
- Zakup wody zaplanowano w kwocie 470,00 zł **wydatkowano 630,57 zł.** Przekroczenie spowodowane jest większym zużyciem wody przy wykonywaniu usług rehabilitacji oraz kilku drobnych awariach.
- Zakup środków czystości, ręczników, materiałów jednorazowego użytku zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł **wykonano w kwocie 6 193,79 zł.** Przekroczenie spowodowane zostało koniecznością zakupu większej ilości ww. artykułów w związku z uruchomieniem gabinetu rehabilitacji.
- Ubezpieczenie, podatki i opłaty zaplanowano w kwocie 5 000,00 zł **wykonano w kwocie 5 871,70 zł.** Przekroczenie spowodowane jest bardzo dużym wzrostem cen ubezpieczeń obowiązkowych oraz ubezpieczeniem nowo zakupionych sprzętów do gabinetu rehabilitacji.
- **Amortyzację środków trwałych zaplanowano w kwocie 6 000,00 zł, w kosztach ujęto kwotę 10 246,01 zł tj. 170,77% planu.** Przekroczenie spowodowane jest amortyzacją nowo zakupionych środków trwałych.

Razem rozchody w roku 2011 wyniosły 503 148,03 zł.

Zysku za rok 2011 nie wykazano.

Wyższa kwota rozchodów nad przychodami w kwocie 23 433,35 zł została pokryta z środków obrotowych SP ZOZ. Na dzień 31.12.2011r. należności SP ZOZ wyniosły 59 603,61 zł, stan zobowiązań 6 718,58 zł, w tym brak zobowiązań wymagalnych. Stan środków obrotowych na dzień 31.12.2011r. roku wyniósł 52 885,03 zł

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Ciepłowodach
GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
57-211 Ciepłowody

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Adresat:	
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminny Ośrodek Zdrowia w Ciepłowodach ul. Szkolna 4 57-211 Ciepłowody		URZĄD GMINY CIEPŁOWODY	
Numer identyfikacyjny REGON 891057872			
		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	
		sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r.	
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		404 800,77	479 714,68
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		404 800,77	479 714,68
1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)			
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V. Pozostałe dochody budżetowe			
B. Koszty działalności operacyjnej		402 949,77	503 148,03
I. Amortyzacja		5 099,31	10 246,01
II. Zużycie materiałów i energii		60 547,85	90 670,64
III. Usługi obce		80 159,80	106 575,40
IV. Podatki i opłaty		18 182,80	21 136,98
V. Wynagrodzenia		195 978,78	229 003,94
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		36 293,87	41 074,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 687,36	4 440,20
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX. Udzielone dotacje			
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu			
XI. Pozostałe obciążenia			
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		1 851,00	-23 433,35
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,34
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			

III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne		0,34
E. Pozostałe koszty operacyjne	288,00	8,35
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne	288,00	8,35
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 563,00	-23 441,36
G. Przychody finansowe	0,00	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe	0,00	0,44
I. Odsetki		
II. Inne		0,44
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 563,00	-23 441,80
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zyska (strata) brutto (I+J)	1 563,00	-23 441,80
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 563,00	-23 441,80

Główny Księgowy

Główny Księgowy/Skarbnik

094 8103 433

telefon

2022-03-08

rok m-c dzień

KIEROWNIK

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Łapach

mgr Bogumiła Kulikowska-Zawada
Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Ciepłowodach
GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
57-211 Ciepłowody

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Numer identyfikacyjny REGON			URZĄD GMINY CIEPŁOWODY	
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej Gminny Ośrodek Zdrowia w Ciepłowodach ul. Szkolna 4 57-211 Ciepłowody		sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r.		
891057872				
		Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		404 800,77	479 714,68	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		404 800,77	479 714,68	
1. W tym: dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)				
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)				
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki				
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów				
V. Pozostałe dochody budżetowe				
B. Koszty działalności operacyjnej		402 949,77	503 148,03	
I. Amortyzacja		5 099,31	10 246,01	
II. Zużycie materiałów i energii		60 547,85	90 670,64	
III. Usługi obce		80 159,80	106 575,40	
IV. Podatki i opłaty		18 182,80	21 136,98	
V. Wynagrodzenia		195 978,78	229 003,94	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		36 293,87	41 074,86	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		6 687,36	4 440,20	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
IX. Udzielone dotacje				
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu				
XI. Pozostałe obciążenia				
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		1 851,00	-23 433,35	
D. Pozostałe przychody operacyjne		0,00	0,34	
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
II. Dotacje				

URZĄD GMINY CIEPŁOWY

Racjonalizacja wydatków i strata jednostki
(wzrost porównawczy)

Główny Księgowy/Skarbnik

rok m-c dzień

telefon

Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu

III. Pokrycie amortyzacji		
IV. Inne przychody operacyjne		0,34
E. Pozostałe koszty operacyjne		288,00
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych		
II. Pozostałe koszty operacyjne		288,00
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		1 563,00
G. Przychody finansowe		0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach		
II. Odsetki		
III. Inne		
H. Koszty finansowe		0,00
I. Odsetki		
II. Inne		0,44
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		1 563,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)		0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zyska (strata) brutto (+/-)		1 563,00
L. Podatek dochodowy		
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zmniejszenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		1 563,00
		-23 441,80

Samodzielny Publiczny
Zakład Opieki Zdrowotnej
w Ciepłowodach

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej
GMINNY OŚRODEK ZDROWIA
57-211 Ciepłowody
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
Gminny Ośrodek Zdrowia w Ciepłowodach
Ul. Szkolna 4
57-211 Ciepłowody

Numer identyfikacyjny REGON

891057872

Zestawienie zmian w funduszu jednostki

sporządzony na dzień 31 grudnia 2011 r.

Adresat:

URZĄD GMINY CIEPŁOWODY

	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
I. Fundusz jednostki na początku okresu (BO)		
II. Zwiększenia funduszu (z tytułu)	78 832,91	140 741,87
II.1. Zysk bilansowy za rok ubiegły	61 908,96	1 563,00
II.2. Zrealizowane wydatki budżetowe	61 908,96	1 563,00
II.3. Dotacje, środki na inwestycje, odpisy z wyniku finansowego na inwestycje		
II.4. Aktualizacja środków trwałych		
II.5. Nieodpłatnie otrzymane środki trwałe i inwestycje		
II. 6. Aktywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
II. 7. Środki obrotowe otrzymane w ramach centralnego zaopatrzenia		
II. 8. Pozostałe odpisy z wyniku finansowego za rok bieżący		
II.9. Inne zwiększenia		
III. Zmniejszenia funduszu jednostki	0,00	0,00
III.1. Strata za rok ubiegły		
III.2. Zrealizowane dochody budżetowe		
III.3. Rozliczenie wyniku finansowego i środków obrotowych za rok ubiegły		
III.4. Dotacje i środki na inwestycje		
III.5. Pokrycie amortyzacji		
III.6. Aktualizacja środków trwałych		
III.7. Wartość sprzedanych i nieodpłatnie przekazanych środków trwałych i inwestycji		
III. 8. Pasywa przejęte od zlikwidowanych (połączonych) jednostek		
III. 9. Środki obrotowe przekazane w ramach centralnego zaopatrzenia		
III.10. Inne zmniejszenia		
IV. Fundusz jednostki na koniec okresu (BZ) (poz. I+II-III)	140 741,87	142 304,87
V. Wynik finansowy netto za rok bieżący (+,-)	1 563,00	-23 441,80
V.1. zysk netto	1 563,00	
V.2. strata netto (-)		-23 441,80
VI. Nadwyżka dochodów własnych jednostek budżetowych, nadwyżka środków obrotowych zakładów budżetowych, odpisy z wyniku finansowego gospodarstw pomocniczych jednostek budżetowych	0,00	0,00
VII. Fundusz (poz. IV+,-V-VI)	142 304,87	118 863,07

Główny Księgowy

Główny Księgowy/Skarbnik

OSK 8103.433 2012-09-08

telefon

rok m-c dzień

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego
Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Ciepłowodach

mgr Bogumiła Kulkowska-Zarwada

Kierownik jednostki/ Przewodniczący Zarządu