

UCHWAŁA Nr XXXVI/213/2022

Rady Gminy Wieliczki

z dnia 25 marca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego

Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach za 2021 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559 ze zm.) i art. 59 ust. 1 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2021 r. poz. 711 z późn.zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021r. poz. 217 r. ze zm.) Rada Gminy Wieliczki uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach za 2021 rok zaopiniowane pozytywnie uchwałą Rady Społecznej SP GOZ z dnia 25 marca 2022 r.

§ 2

Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Wieliczkach decyduje o podziale zysku.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Mirosław Borowski

U C H W A Ł A Nr I/1/2022

Rady Społecznej SP GOZ w Wieliczkach

z dnia 25 marca 2022r.

w sprawie **zaopiniowania sprawozdania finansowego SP GOZ w Wieliczkach za 2021 rok.**

Na podstawie art. 48 ust. 1 i 2 pkt 2 lit. b ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej (DZ. U z 2021r. poz. 711 z późn.zm.) oraz § 17 Statutu SP GOZ w Wieliczkach **Rada Społeczna SP GOZ** – uchwala, co następuje:

§ 1

1. Opiniuje się pozytywnie sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach za 2021 rok, stanowiący załącznik do niniejszej uchwały.

Za 2021 rok:

Majątek trwały 85.888,18zł

Majątek obrotowy 264.400,28 zł

Fundusz założycielski 95.292,54 zł

Fundusz zakładu 224.126,42 zł

Zobowiązania krótkoterminowe 8.879,49zł

350.288,46 zł 328.298,45 zł

Wynik finansowy roku 2021 21.990,01 zł

350.288,46 zł 350.288,46 zł

2. Wnioskuję się o zwiększenie funduszu zakładu o dodatni wynik finansowy z roku 2021 w kwocie 21.990,01 zł.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Społecznej SP GOZ

Jarosław Wiesław Kuczyński

SAMODZIELNY PUBLICZNY GMINNY OŚRODEK ZDROWIA W WIELICZKACH
19-404 WIELICZKI ul. Jeziorna 14
NIP 847-13-89-237 Regon 790670390

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI I WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO GMINNEGO OŚRODKA ZDROWIA
W WIELICZKACH
ZA 2021 r.

Na 2021r. SP GOZ w Wieliczkach podpisał z Narodowym Funduszem Zdrowia umowy o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w zakresie:

- podstawowej opieki zdrowotnej (POZ),
- ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych (AOS),
- zwalczania chorób zakaźnych – covid-19 (szczepienia, porady covid, testy antygenowe)

POZ

Na realizację świadczeń w zakresie POZ podpisano następujące roczne stawki kawitacyjne

- stawka kapitacyjna do lekarza poz **171,00 zł**
- roczna stawka kapitacyjna dla pielęgniarki poz **41,76 zł**
- roczna stawka kapitacyjna dla położnej poz **27,60 zł**
- roczna stawka kapitacyjna dla pielęgniarki szkolnej – **90,12 zł**
- szczepienie pacjenta przeciw covid w punkcie szczepień **-61,24 zł**
- szczepienie pacjenta przeciw covid w miejscu zamieszkania **-141,00 zł**
- szczepienie pacjenta przeciw covid w DPS **-73,19 zł**

Prognozowane wpływy z poz za w/w usługi wg stawek na 01.01.2021r. wynosiły 820.000 zł. Do 31.12.2021r. wykonano 99,4% planu tj. 815.257,19 zł.

Wpływy ze szczepień i innych świadczeń związanych z covid-19 wyniosły 242.113,09 zł.

Na wysokość wpływów z deklaracji poz w roku ma istotne znaczenie ilość zapisanych pacjentów do poszczególnych grup i przedział wiekowy.

Populacja pacjentów ubezpieczonych na 31.12.2021 r. :

Zakres	Liczba pacjentów na 01.2021	Liczba pacjentów na 12.2021	Różnica
Lekarz poz	2331	2311	-20
Pielęgniarka poz środowiskowo-rodzinna	2406	2409	+3
Położna poz	1272	1242	-30
Pielęgniarka szkolna	271	255	-16

**Pozostałe świadczenia medyczne wykonane w ramach poz w SP GOZ
W okresie I-XII. 2021r.**

Lp.	Świadczenie	Ilość
1	Porady udzielone przez lekarza poz w tym:	9377 średnio 781/porad/m-c 39 porad/ dziennie
	lek. Machnikowski	8825 (286-teleporady)
	lek. Lasota	97
	lek. Skowrońska	355
	lek. Fabczak	117
2	Wizyty domowe lek poz	96
5	Świadczenia /wizyty patronażowe udzielone przez pielęgniarki poz środowiskowo-rodzinne	358
7	Świadczenia /wizyty patronażowe udzielone przez położną poz środowiskowo-rodzinną	118
8	Świadczenia do badań bilansowych i badań przesiewowych udzielone przez pielęgniarkę szkolną, profilaktyka fluorkowa	196

Opieką lekarza poz i pielęgniarki środowiskowo-rodzinnej zostało objętych na dzień 31.12.2021r. 45 pacjentów z DPS Jawor w Markowskich .

W związku z zagrożeniem epidemii covid-19 zarówno lekarz poz, pielęgniarki poz i położna poz oprócz świadczeń w przychodni udzielali teleporad dla osób potrzebujących porady medycznej. Konsultanci krajowi z poszczególnych zakresów świadczeń wydawali zalecenia, aby w okresie największej zachorowalności na covid ograniczać wizyty do niezbędnych z zachowaniem szczególnej ostrożności i zasad sanitarnych. Pacjenci przewlekłe chorzy chętnie korzystali z e-recepty w celu przedłużenia leków bez potrzeby przychodzenia do lekarza. Lekarz wystawia także e-zwolnienia, a od 01.01.2021r. uruchomione zostały e-skierowania.

Nie było żadnej przerwy w pracy Przychodni w zakresie świadczeń lekarza poz w związku z covid-19.

Świadczenia medyczne w Ośrodku Zdrowia są wykonywane codziennie od poniedziałku do piątku w godzinach 8-18 zgodnie z harmonogramami pracy poszczególnych pracowników zgodnie z zakresem zadań lekarza podstawowej opieki zdrowotnej, pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej i położnej podstawowej opieki zdrowotnej oraz pielęgniarki w środowisku nauczania i wychowania.

Od I.2021r. Punkt szczepień został zakwalifikowany jako punkt szczepień populacyjnych przeciw covid-19. Szczepienia wykonywane były zgodnie z harmonogramami dla poszczególnych grup wiekowych i wytycznymi MZ. Spgoz został wyznaczony przez NFZ jako punkt szczepień dla DPS Jaski i DPS Markowskie.

W punkcie szczepień dysponowano w większości szczepionkami firmy Pfizer, ale były też Astra Zeneca i Moderna. Osoby w wieku 70+ i 80+, obłożnie chore były szczepione w domu. Od 10.2021r. Spgoz brał udział w bezpłatnych szczepieniu przeciw grypie dla DPS-ów, nauczycieli, strażaków i osób 70+. Od grudnia mógł się zaszczepić już każdy pełnoletni pacjent.

Szczepienia covid-19 w SPGOZ w poszczególnych miesiącach:

Miesiąc	Ilość podanych dawek
Styczeń	120
Luty	270
Marzec	230
Kwiecień	480
Maj	499
Czerwiec	684
Lipiec	235
Sierpień	98

Wrzesień	86
Październik	96
Listopad	149
Grudzień	354
Razem	3301

AOS

W zakresie ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych podpisana umowa do obejmuje:

- liczbę zakontraktowanych usług medycznych w poradni ginekologiczno-położniczej na 2021r. na ogólną wartość **45.028,08 zł.**
- pobieranie materiału cytologicznego do badań przesiewowych na ogólną wartość **1.179,04 zł.**

Wartość podpisanej umowy za w/w usługi wynosi **50.207,12 zł.**

Ogółem prognozowane wpływy z zakresu AOS na 2021r. z NFZ na podstawie zawartych umów wynosiły **49.800,00 zł.**

Do 31.12.2021r. w ramach umowy z zakresu aos uzyskano 45.780,90 zł tj. 92% planowanych przychodów.

W związku z epidemią covid-19 nie było przerwy w pracy poradni, pacjentkom udzielano świadczeń medycznych z zachowaniem wszelkich zasad bezpieczeństwa, wystawiano e-recepty oraz e-zwolnienia.

Ogółem w poradni udzielono 2531 porad dla 206 pacjentek.

Poradnia ginekologiczno-położnicza realizuje program profilaktyczny wczesnego wykrywania raka szyjki macicy, w ramach którego bezpłatnie wykonuje badania cytologiczne dla kobiet w wieku 25-59 lat raz na 3 lata. O możliwości wykonania badań informuje zarówno lekarz specjalista, pielęgniarki środowiskowe i położna.

W okresie I-XII 2021r. przebadano w ramach profilaktyki 59 kobiet, a 74 badań cytologicznych wykonano kobietom poza programem w ramach diagnostyki ginekologicznej.

Diagnostyka

- Na diagnostykę laboratoryjną, USG, RTG wydatkowano **51.238,90 zł**, w tym:
- diagnostyka w POZ 47.069,90 zł
- diagnostyka w poradni ginekologiczno-położniczej 4.169,00 zł

Wykonano ogółem ok. 7900 różnych badań laboratoryjnych oraz :

- 311 prześwietleń w pracowni RTG,
- 82 badań USG na potrzeby POZ
- 238 badań USG w Poradni ginekologiczno-położniczej.

Wykonano diagnostykę własną w gabinecie zabiegowym (EKG) w ilości 164 badań.

Ogółem prognozowane roczne wpływy z NFZ na podstawie zawartych umów wynosiły 1.085.000 zł
Do 31.12.2021r. wpływy z NFZ to 1.107.251,52 zł tj

Dodatkowe przychody SP GOZ to: sprzedaż usług własnych, czynsze z najmu gabinetów, odsetki od lokat.

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA SP GOZ NA 31.12.2021r

Lp.	Nazwa	Stan na 31.12.2021
1	Stan zobowiązań	8.879,49 nie wymagalne
2	Stan należności	106.060,10 nie wymagalne
3	Stan środków pieniężnych- rachunek bieżący	101.573,20
4	Stan środków pieniężnych- lokata bankowa	52.958,05

Na dzień 31.12.2021r. w SPGOZ nie występują żadne należności i zobowiązania wymagalne.

PRZYCHODY I KOSZTY za 2021r.

1	Ogółem przychody I-XII.2021	1.120.433,64
2	Ogółem koszty I-XII.2021	1.098.443,63
3	Wynik finansowy - ZYSK	21.990,01

Na koszty działalności SP GOZ składają się głównie:

- umowy kontrakt i umowy-zlecenia z personelem medycznym
- usługi medyczne – diagnostyka medyczna (badania laboratoryjne w poz i aos, rtg, usg, badania cytologiczne, inne badania zlecone przez lekarzy)

- zakup materiałów (leki, materiały i sprzęt medyczny, środki czystości, energia elektryczna i ciepła, woda, zakup drobnego sprzętu, artykuły biurowe i druki medyczne, licencje oprogramowania, wyposażenie.),
- usługi obce w zakresie (remontowe, prowizje bankowe, salanie i odbiór odpadów medycznych, drobne remonty i naprawy, przeglądy i naprawy sprzętu medycznego, usługi informatyczne),
- wynagrodzenia i pochodne, świadczenia na rzecz pracowników
- pozostałe koszty- ubezpieczenia mienia i oc, podatek od nieruchomości.

W 2021r do Spgoz zakupiono : przenośny klimatyzator do oczyszczania powietrza na poczekalni, regały do archiwum, chłodziarkę do przechowywania szczepionek, sprzęt komputerowy do poradni K, drobny sprzęt medyczny na potrzeby gabinetu zabiegowego.

Przeprowadzono także kompleksowe malowanie wszystkich pomieszczeń oraz towarzyszące temu prace remontowe instalacyjne, hydrauliczne, elektryczne.

W załączeniu szczegółowe wykonanie plan finansowego na 2021r. w ujęciu księgowym z uwzględnieniem kosztów amortyzacji.

ZATRUDNIENIE W SP GOZ

Zatrudnienie personelu medycznego w SP GOZ w 2021r. było następujące:

- lekarz poz – specjalista medycyny rodzinnej, umowa kontrakt
- 2 pielęgniarki środowiskowo-rodzinne w tym 1 szkolna) - zatrudnienie na umowę – kontrakt
- 2 pielęgniarki praktyki- zatrudnienie na umowę – kontrakt
- 1 położna na umowę-kontrakt
- na przyjęcia popołudniowe zatrudnionych jest 4 lekarzy na umowę-zlecenie (pediatra, internista-kardiolog, specjalista chorób płuc, ginekolog).
- pozostałe zatrudnienie: główna księgowa, osoba sprzątająca oraz sezonowo pracownik do koszenia posesji wokół budynku).

SP GOZ ma podpisane umowy w zakresie diagnostyki medycznej z laboratorium Diagnostyka (do połowy roku Mexlab w Olecku), na badania laboratoryjne oraz z NZOZ Eskulap na badania rtg i usg, badania mammograficzne z Pro-Medica Elk, badania cytologiczne z Pracownią Cytologiczną w Olsztynie, sterylizacja narzędzi z Olmedica Olecko, odbiór odpadów medycznych – Emka Żyrardów.

W 2021r. bez zakłóceń realizowano świadczenia medyczne, zgodnie z zawartymi umowami z NFZ .

Kierownik SP GOZ
Robert Machnikowski

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczce
lek. med. Robert Machnikowski

Wieliczki, 21-02-2022

Sporządził: Maria Jolanta Dziedziach – gł. księgowa SP GOZ

PLAN FINANSOWY SPOZ W WIELICZKACH NA 2021 ROK			31.12.2021	Wyk. %
400	AMORTYZACJA	4400	4220,34	95,9%
401	MATERIAŁY	78 500	76 049,74	96,9%
	Leki	7 100	7 098,65	100,0%
	Energia elektryczna	4 500	4 477,95	99,5%
	Energia ciepła	28 000	27 523,54	98,3%
	Woda	300	295,47	98,5%
	Środki czystości	2 100	2 026,51	96,5%
	Zakup drobnego sprzętu medycznego	1 500	0,00	0,0%
	Artykuły biurowe, druki medyczne	2 700	2 677,29	99,2%
	Materiały pozostałe do remontu	23 000	22 727,09	98,8%
	zakup sprzętu	9 300	9 223,24	99,2%
402	USŁUGI OBCE	891 200	887 091,66	99,5%
	Usługi remontowe	80 000	79 057,07	98,8%
	Usługi transportowe	0	0,00	0,0%
	Prowizje bankowe	500	487,90	97,6%
	Usługi (pranie, alarm, spal. odp)	2 000	1 924,02	96,2%
	Usługi telekomunikacyjne	3 500	3 139,08	89,7%
	Pozostałe usługi	14 000	13 716,69	98,0%
	Konserwacje i naprawy sprzętu	0	0,00	0,0%
	Umowy-kontrakt i inne na usł. lekarskie	738 000	737 528,00	99,9%
	Usługi medyczne	53 200	51 238,90	96,3%
	USG	5 500	5 020,00	91,3%
	RTG	10 500	10 235,00	97,5%
	Laboratorium	33 000	31 814,90	96,4%
	bada. labor. specjalist.	4 200	4 169,00	99,3%
	pozostałe badania	0	0,00	0,0%
403	PODATKI I OPŁATY	2 400	2 325,00	96,9%
	podatek od nieruchomości	2 400	2 325,00	96,9%
404	WYNAGRODZENIA	109 400	109 157,76	99,8%
	Wynagrodzenia z umów o pracę	56 400	56 307,76	99,8%
	Wynagrodzenia z umów-zlecenia, dzieło	53 000	52 850,00	99,7%
405	SWIADCZENIA NA RZECZ PRACOWNIK	16 300	15 481,13	95,0%
	Składki na ubezpiecz. społeczne	15 000	14 706,00	98,0%
	Świadczenia urlopowe z ZFŚS	800	775,13	96,9%
	Pozostałe	500	0,00	0,0%
406	POZOSTAŁE KOSZTY	4 700	4 118,00	87,6%
	Delegacje służbowe	0	0,00	0,0%
	Ubezpieczenia majątkowe i oc	4 200	4 118,00	98,0%
	Szkolenia narady	500	0,00	0,0%
760	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0	0,00	0,0%
	OGÓŁEM KOSZTY	1 106 900	1 098 443,63	99,2%
700	SPRZEDAŻ USŁUG KCH	1 110 000	1 107 411,52	99,8%
	Usługi poz NFZ - POZ	820 000	815 257,19	99,4%
	Usługi specjal. NFZ-AOS	49 800	49 881,24	100,2%
	Usługi covid-szczepienia	240 000	242 113,09	100,9%
	Usługi poz-własne	200	160,00	80,0%
701	PRZYCHODY Z CZYNSZU NAJMU LOKALI	13 100	13 022,12	99,4%
	Czynsz za najem gabinetów	13 000	12 914,99	99,3%
	Pozostałe (odsetki bankowe)	100	107,13	107,1%
760	Pozostałe przychody operacyjne	0	0,00	100,0%
	OGÓŁEM PRZYCHODY	1 123 100	1 120 433,64	99,8%
	ROZNICA	16 200	21 990,01	

21-02-2022

ZATWIERDZAM

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach
lek. med. Robert Machnikowski

(dane jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień:

31.12.2021

jednostka obliczeniowa: zł

	AKTYWA	Stan na dzień kończący			PASYWA	Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020			rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Aktywa trwałe	85 888,18	90 108,52	A	Kapitał (fundusz) własny	341 408,97	319 418,96
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	95 292,54	95 292,54
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	224 126,42	183 417,91
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	85 888,18	90 108,52		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
1	Środki trwałe	85 888,18	90 108,52	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	85 888,18	90 108,52		– na udziały (akcje) własne		
c)	urządzenia techniczne i maszyny						
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			VI	Zysk (strata) netto	21 990,01	40 708,51
3	Od pozostałych jednostek			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 879,49	36 304,24
1	Nieruchomości			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00		– długoterminowa		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowa		
	– inne papiery wartościowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki				– długoterminowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				– krótkoterminowe		

b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne papiery wartościowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	– udzielone pożyczki			3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			a)	kredyty i pożyczki		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udziały lub akcje			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne papiery wartościowe			d)	zobowiązania wekslowe		
	– udzielone pożyczki			e)	inne		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	8 879,49	36 304,24
4	Inne inwestycje długoterminowe			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				– do 12 miesięcy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe				– powyżej 12 miesięcy		
B	Aktywa obrotowe	264 400,28	265 614,68	b)	inne		
I	Zapasy	1 239,93	1 648,38	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
1	Materiały	1 239,93	1 648,38	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy		
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			b)	inne		
5	Zaliczki na dostawy i usługi			3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	8 879,49	36 304,24
II	Należności krótkoterminowe	106 060,10	75 745,88	a)	kredyty i pożyczki		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
	– do 12 miesięcy			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 628,49	35 999,54
	– powyżej 12 miesięcy				– do 12 miesięcy	8 628,49	35 999,54
					– powyżej 12 miesięcy		
b)	inne			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	f)	zobowiązania wekslowe		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	251,00	249,00
	– do 12 miesięcy			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	– powyżej 12 miesięcy			i)	inne	0,00	55,70
b)	inne			4	Fundusze specjalne		
3	Należności od pozostałych jednostek	106 060,10	75 745,88	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	106 060,10	75 745,88	1	Ujemna wartość firmy		
	– do 12 miesięcy	106 060,10	75 745,88	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy				– długoterminowe		

b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych				– krótkoterminowe		
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	154 531,25	185 673,42				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	154 531,25	185 673,42				
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	154 531,25	185 673,42				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	154 531,25	185 673,42				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 569,00	2 547,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	350 288,46	355 723,20		PASYWA razem (suma poz. A i B)	350 288,46	355 723,20

10.03.2022

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Jolanta Dziedzic

10.03.2022

KIEROWNIK

Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczce

lek. med. Robert Machnikowski

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2021-31.12.2021

(dane jednostki)

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2021	rok poprzedni 2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 120 326,51	878 106,19
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 120 326,51	878 106,19
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	1 098 443,63	838 021,13
I	Amortyzacja	4 220,34	4 220,34
II	Zużycie materiałów i energii	76 049,74	77 878,36
III	Usługi obce	887 091,66	671 733,31
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 325,00	2 248,00
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	109 157,76	64 293,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	15 481,13	13 337,12
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	4 118,00	4 311,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	21 882,88	40 085,06
D	Pozostałe przychody operacyjne		
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	21 882,88	40 085,06
G	Przychody finansowe	107,13	623,45
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:	107,13	613,45
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	10,00
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)	21 990,01	40 708,51
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	21 990,01	40 708,51

10.03.2022
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Jolanta Dziedzic

10.03.2022
KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach
lek. med. Robert Machnikowski

Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego na 31.12.2021 r.

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

1. Informacje porządkowe

Samodzielny Publiczny Gminny Ośrodek Zdrowia w Wieliczkach jest podmiotem leczniczym, nie będącym przedsiębiorcą, działającym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej. Organem tworzącym SP GOZ jest Rada Gminy Wieliczki.

SP GOZ podlega wpisowi do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzonego przez Wojewodę Warmińsko-Mazurskiego.

Siedzibą SP GOZ jest miejscowość Wieliczki ul. Jeziorna 14.

SP GOZ posiada osobowość prawną na podstawie wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego.

Prezentacja sprawozdania finansowego.

SP GOZ prezentuje sprawozdanie finansowe za rok 2021 rozpoczynający się od 01 stycznia 2021 roku i kończący się 31 grudnia 2021 roku,

2. Porównywalność danych.

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2021.

3. Stosowane metody i zasady rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę.

SP GOZ w Wieliczkach sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3.1. Ewidencję zapasów prowadzi się w sposób następujący:

- a) Materiałów w rzeczywistych cenach zakupu
- b) Materiały przekazywane bezpośrednio z zakupu na potrzeby administracyjno-gospodarcze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości wynikającej z faktur (rachunków) pod datą ich zakupu.

3.2. Jednorazowo, przez spisanie w koszty w miesiącu przyjęcia do użytkowania, umarza się:

- a) Pozostałe środki trwałe (wyposażenie) oraz wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych, dla których odpisy amortyzacyjne są uznawane za koszt uzyskania przychodu w 100% ich wartości w momencie oddania do użytkowania.

- 3.3. Zobowiązania wycenia się według kwot wymagających zapłaty na dzień bilansowy.
- 3.4. Środki pieniężne według wartości nominalnej.
- 3.5. Kapitały (fundusze) według wartości nominalnej.
- 3.6. Na dzień sporządzenia informacji nie zaistniały znaczące zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym i miałyby wpływ na sytuację finansową jednostki..
4. SPGOZ nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.
5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez SPGOZ w ciągu co najmniej 12 miesięcy od dnia bilansowego. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.

6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

6.1. Wartość środków trwałych wg cen ewidencyjnych na 31.12.2021 r. wynosi	428.032,26zł
<u>Umorzenie środków na 31.12.2021 r. wyniosło</u>	<u>-342.144,08 zł</u>
Wartość netto środków trwałych	85.888,18 zł

Amortyzację środków trwałych SP GOZ nalicza się wg stawek podatkowych.
Majątek w/w został wydzielony przez Radę Gminy przy powołaniu SP GOZ.

6.2. Jednostka dokonała podziału kapitału założycielskiego stanowiącego równowartość wydzielonych środków trwałych przy powołaniu SP GOZ w kwocie ogółem	160.604,94 zł
Z tego wydzielono:	

Fundusz założycielski (wartość budynku)	95.292,54 zł
--	---------------------

Fundusz zakładu (majątek ruchomy-
na podst. art.47ust. 3 Dz. U. Nr 133)został zmniejszony
w 2003 roku Uchwałą Nr V/25/2003 RG Wieliczki
z dnia 28 kwietnia 2003- na pokrycie straty z lat ubiegłych
(pierwotny fundusz 65.132,40 - strata 24.014,16;
za 2003 r. wypracowano zysk w kwocie 5.115,56 zł
Uchwałą Nr XI/63/2004 RG Wieliczki zwiększono fundusz;
Zysk w kwocie 9.040,71 zł za 2004, uchwałą Nr XX/111/2005
RG Wieliczki z dnia 30 marca 2005 r.; zysk w kwocie 3.861,16 zł
Za 2005r. Uchwałą Nr XXVII/136/2006 RG Wieliczki
zwiększył fundusz; zysk w kwocie 12.798,95 zł za 2006r. Uchwałą
Nr V/28/07 RG Wieliczki zwiększył fundusz;
zysk w kwocie 4.679,02 zł za 2007r. Uchwałą
Nr XII/75/08 RG Wieliczki zwiększył fundusz;
Uchwałą Nr XX/114/09 RG Wieliczki zwiększył fundusz;
zysk w kwocie 43.050,22 zł za 2008r, Uchwałą
Nr XXXI/178/10 RG Wieliczki zwiększył fundusz;
zysk w kwocie 74.771,17 zł za 2009r, , Uchwałą
Nr VII/26/11 RG Wieliczki zmniejszył fundusz
- pokrycie straty 29.442,03 za 2010r. ;
Uchwałą Nr XVI/93/2012 RG Wieliczki zmniejszył fundusz
- pokrycie straty 2.211,41 za 2011r. ;
- Uchwałą Nr XXVI/171/2013 RG Wieliczki zmniejszył fundusz
- pokrycie straty 4.863,71 za 2012r. ;
- Uchwałą Nr XXXVII/265/2014 RG Wieliczki zmniejszył fundusz
- pokrycie straty 19.155,68 za 2013r. ;
Uchwałą Nr VI/25/2015 RG Wieliczki zmniejszył fundusz

- pokrycie straty 41.515,72 za 2014r. ;
- Uchwałą Nr XVI/83/2016 RG Wieliczki zwiększył fundusz
- zysk w kwocie 13.950 zł. ;
- Uchwałą Nr XXVI/153/2017 RG Wieliczki zwiększył fundusz
- zysk w kwocie 9.096,85 zł ;
- Uchwałą Nr XXXVI/213/2018 RG Wieliczki zwiększył fundusz
- zysk w kwocie 15.297,67 zł ;
- Uchwałą Nr VI37/2019 RG Wieliczki zwiększył fundusz
- zysk w kwocie 33.273,23 zł ;
- Uchwałą Nr XVI/101/2020 RG Wieliczki zwiększył fundusz
- zysk w kwocie 14.373,01 zł ;
- Uchwałą Nr XXIV/145/2021/ RG Wieliczki zwiększył fundusz
- zysk w kwocie 40.708,51 zł ;

224.126,42

6.3. Zysk za 2021 rok wynosi

21.990,01 zł

6.4. Należności i zobowiązania wystąpiły tylko bieżące, tj. do 1 roku.

6.5 Struktura wpływów jak niżej:

- ze sprzedaży usług dla NFZ	1.107.251,52 zł
- ze sprzedaży usług własnych	160,00 zł
- wpływy z usług najmu gabinetów	12.914,99 zł
- odsetki bankowe	107,13 zł
OGÓŁEM	1.120.433,64

6.6. Z podatku dochodowego od osób prawnych jednostka jest zwolniona na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

6.7. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

Koszty rodzajowe wg ewidencji:

- 400- amortyzacja	4.220,34 zł
- 401- zużycie materiałów i energii	76.049,74 zł
- 402- usługi obce	887.091,66 zł
- 403- podatki i opłaty	2.325,00 zł
- 404- wynagrodzenia	109.157,76 zł
- 405- świadczenia na rzecz pracowników	15.481,13 zł
- 406 - pozostałe koszty	4.118,00 zł

OGÓŁEM

1.098.443,63 zł

6.8. Jednostka posiada płynność finansową, na dzień 31.12.2021 nie występują należności i zobowiązania wymagalne.

6.9. Zatrudnienie w jednostce na 31.12.2021r:

- na umowę o pracę 1 osoba (1/2 etatu) – gł. księgowa,
- na umowę zlecenie na umowę – zlecenie zatrudnia się 3 lekarzy specjalistów przyjmujących raz w tygodniu oraz 1 osoba sprzątająca,

- na umowę kontrakt 6 osób (w tym 1 lekarz poz, 1 lekarz ginekolog oraz 4 pielęgniarki i 1 położna.)

Wynagrodzenie :

- osobowe	56.307,76 zł
- pochodne od wynagrodzeń (ZUS, FSS)	15.481,13 zł
- bezosobowe	52.850,00 zł
- z tytułu kontraktów	737.528,00 zł
OGÓŁEM	862.166,89 zł

6.10 SP GOZ w Wieliczkach nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa ani gminy z tytułu uzyskania własności budynków i budowli.

6.11. SP GOZ w Wieliczkach w roku obrotowym nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych na należności.

6.12. W roku obrotowym jednostka nie osiągnęła przychodów przyszłych okresów.

6.13. SP GOZ w Wieliczkach nie udzielała gwarancji ani poręczeń.

7. Informacje i objaśnienia do rachunku wyników.

7.11. Podstawową działalnością SP GOZ w Wieliczkach jest udzielanie świadczeń zdrowotnych dla mieszkańców gminy Wieliczki.

7.12. W roku 2021 jednostka nie dokonała nie planowanych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych.

7.13. Rokiem obrotowym dla SP GOZ w Wieliczkach był okres od 01 stycznia 2021 roku do 31 grudnia 2021 roku.

7.14. Rachunek zysków i strat został sporządzony według wariantu porównawczego, zawiera dane o kosztach rodzajowych.

7.15. W roku obrotowym nie wystąpiły zdarzenia zaliczane do zysków i strat nadzwyczajnych.

8. Istotne zdarzenia dotyczące roku obrotowego i lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Gminnego
Ośrodka Zdrowia w Wieliczkach
lek. med. Robert Machnikowski

.....
Kierownik SP GOZ

Sporządzono: Wieliczki, 10-03-2022

Maria Jolanta Dziedziach –gł. księgowa SP GOZ

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Maria Jolanta Dziedziach