

Uchwała Nr XL/248/2022
Rady Gminy Słupia Konecka
z dnia 30 czerwca 2022r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Zakładu Opieki
Zdrowotnej w Słupi za 2021r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2022, poz.559 ze zm.), art. 121 ust. 4 pkt. 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2022r. poz. 633 ze zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021r., poz.217 ze zm.) Rada Gminy Słupia Konecka uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupi za 2021 rok w brzmieniu przedstawionym w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały zleca się Dyrektorowi Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupi.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY
Mirostaw Wilk
Mirostaw Wilk

**Informacja dodatkowa do sprawozdania finansowego
(bilansu oraz rachunku zysku i strat)
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupi
za 2021 rok**

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupi prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia – usługi medyczne i promocja zdrowia. Zakład posiada osobowość prawną i został wpisany do krajowego rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Sądzie Rejonowym Kielce, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego: KRS 0000003042. W związku z wejściem ustawy reformującej administrację publiczną organem, który utworzył SPZOZ w Słupi oraz sprawującym nadzór jest Gmina Słupia.

1.

Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupi.

2.

SPZOZ w Słupi powstał 01.01.1999 r w wyniku przekształcenia jednostki budżetowej – Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w jednostkę samodzielną – Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej.

3.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym tj. Od 01.01.2021 do 31.12.2021 roku.

4.

W skład SPZOZ nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne – sporządzające samodzielnie sprawozdania.

5.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SPZOZ, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SPZOZ działalności.

6.

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w porównaniu do roku 2020 nie zmienił zakresu rodzaju działalności oraz zakresu terytorialnego działania. Nie nastąpił podział zakładu, ani też połączenie z innym zakładem. Nie uruchamiano też nowego rodzaju działalności.

7.

Zgodnie z art. 35 b ustawy o zakładach opieki zdrowotnej oraz statutem, SPZOZ w Słupi, jako jednostka posiadająca osobowość prawną, prowadzony jest w formie samodzielnego zakładu, pokrywającego z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i zobowiązań. Oznacza to, że działalność prowadzona jest wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego. Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Ustawa z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (DZ.U. nr 121 z 1994 z późniejszymi zmianami) oraz Ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 o zakładach opieki zdrowotnej (DZ.U. nr 91 z 1991).

II. Informacje dodatkowe i objaśnienia

1. Uzupelniające dane o aktywach i pasywach bilansu

- 1.) SPZOZ w Słupii stosuje odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych według metod i stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Odpisy amortyzacyjne środków trwałych są naliczane w formie liniowej. W skład amortyzowanych środków trwałych wchodzi przekazany w nieodpłatne użytkowanie majątek ruchomy Skarbu Państwa, który z dniem 01.01.1999 stał się własnością SPZOZ Słupia oraz nieruchomości (budynki i budowle).
- 2) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupii nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
- 3) W 2021 roku SPZOZ nie posiadał środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów w tym leasingu operacyjnego.
- 4) SPZOZ nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy.
- 5) 6) W roku obrotowym 2021 w SPZOZ wystąpiły okoliczności powodujące zmianę Funduszu Zakładu oraz Funduszu Założycielskiego. Fundusz Zakładu w trakcie roku pomniejszono o likwidację zużytych środków trwałych i powiększono o zakup nowych środków trwałych.
- 7) Rok obrotowy 2021 SPZOZ w Słupii zamknął wynikiem ujemnym w kwocie: - 46.632,67 zł.
- 8) 9) SPZOZ w roku obrotowym 2021 r nie tworzył rezerw.
- 10) Na dzień bilansowy 31.12.2021 r. SPZOZ nie posiadał zobowiązań długoterminowych (z okresem spłaty dłuższym niż 1 rok). W ciągu roku Zakład nie zaciągał pożyczek ani kredytów.
- 11) Na dzień 31.12.2021 r nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe.
- 12) SPZOZ Słupia nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku (weksel, hipoteka, zastaw).
- 1.13) SPZOZ Słupia nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

2. Uzupelniajace dane o przychodach i kosztach oraz wyniku finansowym.

(Objasnienia do Rachunku zyskow i strat)

GMINNY ZAKLAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ w Slupia

1) Samodzielny Publiczny Zaklad Opieki Zdrowotnej w Slupia prowadzi dzialalnosc w zakresie ochrony zdrowia na terenie gminy Slupia. Przychody sa zrealizowane z odpłatnych świadczeń zdrowotnych udzielanych na zlecenie osób prawnych i fizycznych. Podstawowym źródłem przychodów są usługi medyczne świadczone na podstawie kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia.

2) SPZOZ Slupia nie dokonywal w 2021 r. odpisow aktualizujacych srodki trwałe..

3) W ciągu roku bilansowego nie dokonano odpisow obnizajacych wartosc zapasow rzeczowych z powodu utraty przez nie cech uzytkowych i przydatnosci.

Zaklad stosuje metode odpisywania wartosci zakupionych materialow w koszty w momencie zakupu i zarazem przekazania ich do zuzycia. Na dzien bilansowy dokonano spisu z natury zapasu materialow i wyceniono je na podstawie cen nabycia z ostatnich faktur tzn. z zastosowaniem metody „pierwsze przyszlo- pierwsze wyszlo” oraz dokonano korekty kosztow o wielkosc zapasu.

4) W roku 2021 nie zaniechano dzialalnosci, ani tez nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia dzialalnosci w roku nastepnym.

5) Samodzielny Publiczny Zaklad Opieki Zdrowotnej prowadzi dzialalnosc w zakresie ochrony zdrowia, ktora jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osob prawnych. Wszystkie uzyskane dochody Zaklad przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia.

SPZOZ w roku 2021 byl zwolniony przez Urzad Skarbowy w Końskich z obowiazku skladania deklaracji miesiecznych CIT-2. Na koniec roku obrotowego skladana jest deklaracja roczna CIT-8.

6) SPZOZ Slupia sporzadza rachunek zyskow i strat w formie porownawczej, gdzie jest wyszczegolniona informacja o kosztach dzialalnosci operacyjnej w ukkladzie rodzajowym.

7) W 2021 roku SPZOZ nie poniosl koszt wytworzenia srodka trwalego, nie prowadzil inwestycji rozpoczetych i srodkow trwalych w budowie.

8) Poniesione w ostatnim roku i planowane na nastepny rok naklady na niefinansowe aktywa trwałe - Nie dotyczy.

9) Nie wykazano w roku bilansowym operacji nadzwyczajnych (zyskow i strat).

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych - Nie dotyczy.

Informacja o zatrudnieniu i wykonanych usługach medycznych w 2020 roku:

Łączna liczba zatrudnionych – 11 osób tj. 8 etatów

Lekarze -5

lekarz med. ogólnej – 2

lekarze rodzinny – 1

Personel pielęgniarski – 4 (3,5 etatu)

pielęgniarki środowiskowe – 2

pielęgniarka środowiskowo-szkolna – 1

pielęgniarka zabiegowa – 1

3. Personel administracyjno – biurowy – 2 (1,5 etatu)

Księgowa – 1

sprzątaczkę – 1

Do lekarzy naszego zakładu zapisanych jest:	2847 osoby
Do pielęgniarek środowiskowych:	2780 osób
Do pielęgniarki szkolnej:	237 uczniów

W roku sprawozdawczym udzielono 12.556 porad lekarzy w tym 38 wizyt w domu chorego. Wykonano 3.028 zabiegów pielęgniarskich w tym w domu chorego 40, (zabiegi pielęgniarskie to: zastrzyki, opatrunki, kroplówki, wymiana cewników itp.).

Badania laboratoryjne wykonywane w zakładzie lub wykupione w pracowniach diagnostycznych, z którymi zakład ma podpisane umowy wykonano w ilościach:

1 - badania laboratoryjne (OB., mocz, morfologia, cukier itp.) – 10.364

1 - badania mikrobiologiczne (posiewy, wymazy) – 41

1 - badania Rtg – 351

1 - badania USG – 202

Badania diagnostyczne wykonywane są w bardzo dobrych pracowniach, gdyż z takimi zakład ma podpisane umowy.

Pacjenci zapisani do naszego zakładu mają zapewniona opiekę w godzinach od 8 do 18 w dni robocze (lekarze zastępują się nawzajem).

W dni ustawowo wolne od pracy oraz w dni robocze w godzinach od 18 do 8 opieka nad pacjentami w nagłych zachorowaniach została wykupiona w Specjalistycznym Szpitalu im. Św. Łukasza w Końskich.

W ramach profilaktyki wykonano:

2.581 – badań przed szczepieniami

239 – szczepień ochronnych w tym: 56- szczepień przeciw grypie

12 – szczepień przed zabiegami operacyjnymi

2.342 – szczepień przeciw Covid- 19

Badania bilansowe:

2latki- 2 osoby

6latki- 2 osoby

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA PLANU
 FINANSOWEGO ZA 2021 ROK SAMODZIELNEGO ZAKŁADU OPIEKI
 ZDROWOTNEJ W SŁUPI**


Wiersz	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie
1	2	3	4
A	Przychody (I+II+III+IV)	1.372.819,58	1.406.655,30
I	Sprzedaż świadczeń zdrowotnych do NFZ	1.200.000,00	1.234.835,72
II	Dotacje z Urzędu Gminy i Starostwa Powiatowego Dotacja celowa z budżetu państwa	-	-
III	Przychody inne(aktualizacja książeczek, czynsz za gabinet stomatologiczny, odsetki)	9.800,00	8.800,00
IV	Z B.O.	163.019,58	163.019,58
B	Koszty działalności (I+II+III+IV+ V+VI+VII+VIII)	1.406.655,30	1.261.550,35
I	Leki	10.000,00	3.343,22
II	Materiały	80.000,00	45.891,92
	1 Materiały	50.000,00	29.616,76
	2 Jednorazowy sprzęt medyczny	30.000,00	16.275,16
	3 Materiały diagnostyczne	-	-
III	Energia	33.000,00	28.360,15
	1 Energia elektryczna	7.000,00	6.509,59
	2 Woda+ścieki	1.000,00	411,66
	3 Olej opałowy	25.000,00	21.438,90
IV	Usługi obce	427.655,30	353.760,33
	1 Transport	-	-
	2 Remont i przeglądy budynków	10.000,00	7.924,90
	3 Pozostałe usługi (utylizacja odpadów serwis oprogramowania, telekomunikacja)	47.655,30	16.758,43

4 Usługi lekarskie – kontrakty za pozostałe usługi medyczne w tym: kontrakty lekarskie	370.000,00	329.077,00 256.670,00
V Podatki i opłaty	4.000,00	-
1 Opłaty		
2 Podatek od nieruchomości	-	-
VI Wynagrodzenia	690.000,00	687.278,38
VII Świadczenia na rzecz pracowników	153.000,00	136.582,22
1 Ubezpieczenia społeczne	136.000,00	125.478,60
2 Świadczenia urlopowe	15.000,00	11.103,62
3 Inne świadczenia	2.000,00	-
VIII Pozostałe koszty	9.000,00	6.334,13
1 Podróże służbowe, ryczałty samochodowe	6.000,00	3.475,13
2 Ubezpieczenie OC	3.000,00	2.859,00
Stan środków na dzień 31.12.2021 r.	-	145.104,95

Data sporządzenia: 21.02.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Elżbieta Janduta

p.o. DYREKTORA
 Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
 w Słupi

 mgr Aneta Anioł

GMINNY ZAKŁAD
OPIEKI ZDROWOTNEJ w Słupi
26-234 SŁUPIA KONECKA 33
tel. 41 391 15 40
NIP 658-17-09-558 REGON 290373489

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2021 r.

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	567 829,04	584 546,47	A	Kapitał (fundusz) własny	712 933,99	747 566,05
I	Wartości niematerialne i prawne			I	Kapitał (fundusz) podstawowy	784 063,94	841 633,56
II	Rzeczowe aktywa trwałe, w tym:	567 829,04	584 546,47	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		
	– środki trwałe	567 829,04	584 546,47		– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
	– środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe			III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
IV	Inwestycje długoterminowe, w tym:				– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
	– nieruchomości			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	– długoterminowe aktywa finansowe						
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-24 497,28	-69 570,23
B	Aktywa obrotowe	145 104,95	163 019,58				
I	Zapasy						
II	Należności krótkoterminowe, w tym:			VI	Zysk (strata) netto	-46 632,67	-24 497,28
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
	– do 12 miesięcy			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	– powyżej 12 miesięcy			I	Rezerwy na zobowiązania, w tym:		
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	145 104,95	163 019,58		– rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
a)	krótkoterminowe aktywa finansowe, w tym:	145 104,95	163 019,58	II	Zobowiązania długoterminowe, w tym:		
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	145 104,95	163 019,58		– z tytułu kredytów i pożyczek		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:		
				a)	z tytułu kredytów i pożyczek		
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			b)	z tytułu dostaw i usług, w tym:		
					– do 12 miesięcy		
D	Udziały (akcje) własne				– powyżej 12 miesięcy		
				c)	fundusze specjalne		
				IV	Rozliczenia międzyokresowe		
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	712 933,99	747 566,05		PASywa razem (suma poz. A i B)	712 933,99	747 566,05

GLÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Januła

p.o. DYREKTORA
Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Słupi

mgr Aneta Anioł

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Miroslaw Wilk
Miroslaw Wilk