

**UCHWAŁA NR XLIX/407/23
RADY GMINY W KSIĄŻKACH**

z dnia 20 czerwca 2023 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach za 2022 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) i art. 121 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2023 r., poz. 991) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach za 2022 rok, na które składa się:

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2022 r.,
- 2) rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2022 r.,
- 3) wynik finansowy jednostki,
- 4) informacja dodatkowa.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Książki.


§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Marek Macikowski

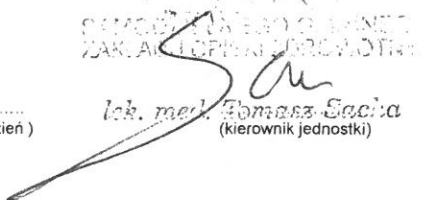
Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		1205 BILANS		Adresat	
Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Książkach		sporządzony na dzień 31.12.2022r.		Gmina Książki	
Numer identyfikacyjny REGON: 870263697					
AKTYWA		Stan na początek 01.01.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2022 roku	PASywa	
		Stan na początek 01.01.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2022 roku	Stan na początek 01.01.2022 roku	Stan na koniec 31.12.2022 roku
A. AKTYWA TRWAŁE		55 133,44	43 895,00	A. KAPITAŁ (fundusz) WŁASNY	664 700,13 737 457,30
I. Wartości niematerialne i prawne				I. Kapitał (fundusz) podstawowy	499 018,91 619 742,65
1. koszty zakończonych prac rozwojowych				II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	
2. Wartość firmy				nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	
3. Inne wartości niematerialne i prawne				III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				z tytułu aktualizacji wartości godziwej	
II. Rzeczowe aktywa trwałe		55 133,44	43 895,00	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	
1. Środki trwałe		55 133,44	43 895,00	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)				na udziały (akcje) własne	
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				V Zysk (strata) z lat ubiegłych	
c) Urządzenia techniczne i maszyny		55 133,44	43 895,00	VI. Zysk (strata) netto	165 681,22 117 714,65
d) Środki transportu				VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	
e) Inne środki trwałe				B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	16 183,08 11 477,52
2. Środki trwałe w budowie				I. Rezerwa na zobowiązania	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie				1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
III. Należności długoterminowe				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne	
1. Od jednostek powiązanych				długoterminowa	
2. Od pozostałych jednostek w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				krótkoterminowa	
3. Od pozostałych jednostek				3. Pozostałe rezerwy	
IV. Inwestycje długoterminowe				długoterminowa	
1. Nieruchomości				krótkoterminowa	
2. Wartości niematerialne i prawne				II. Zobowiązania długoterminowe	
3. Długoterminowe aktywa finansowe				1. Wobec jednostek powiązanych	
a) w jednostkach powiązanych				Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
udziały i akcje				3. Wobec pozostałych jednostek	
inne papiery wartościowe				a) kredyty i pożyczki	
udzielone pożyczki				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
inne długoterminowe aktywa finansowe				c) inne zobowiązania finansowe	
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				d) zobowiązania wekslowe	
udziały i akcje				e) inne	
inne papiery wartościowe				III. Zobowiązania krótkoterminowe	16 183,08 10 669,45
udzielone pożyczki				1. Wobec jednostek powiązanych	
inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
c) w pozostałych jednostkach				do 12 miesięcy	
udziały i akcje				powyżej 12 miesięcy	
inne papiery wartościowe				b) inne	
udzielone pożyczki				Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	
inne długoterminowe aktywa finansowe				a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	
4. Inne inwestycje długoterminowe				do 12 miesięcy	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe				powyżej 12 miesięcy	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				b) inne	
2. inne rozliczenia międzyokresowe				3. Wobec pozostałych jednostek	16 183,08 10 669,45
B. AKTYWA OBROTOWE		625 749,77	705 039,82	a) kredyty i pożyczki	
I. Zapasy				b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
1. Materiały				c) inne zobowiązania finansowe	

AKTYWA		Stan na początek 01.01.2022.roku	Stan na koniec 31.12. 2022 roku	PASywa		Stan na początek 01.01. 2022.roku	Stan na koniec 31.12. 2022 roku
2.	Półprodukty i produkty w toku			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16 183,08	10 669,45
3.	Produkty gotowe				do 12 miesięcy	16 183,08	10 669,45
4.	Towary				powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	169 198,23	163 513,01	f)	zobowiązania wekslowe		
1.	Należności od jednostek powiązanych			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			h)	z tytułu wynagrodzeń		
	do 12 miesięcy			i)	inne		
	powyżej 12 miesięcy			4.	Fundusze specjalne		
b)	inne			IV.	Rozliczenia międzyokresowe		808,07
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1.	Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
	do 12 miesięcy				długoterminowe		
	powyżej 12 miesięcy				krótkoterminowe		
b)	inne			3	Rozliczenia międzyokresowe przychodów		808,07
2.	Należności od pozostałych jednostek	169 198,23	163 513,01				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	168 926,20	163 513,01				
	do 12 miesięcy	168 926,20	163 513,01				
	powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych						
c)	inne	272,03					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III.	Inwestycje krótkoterminowe	456 551,54	541 526,81				
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	456 551,54	541 526,81				
a)	w jednostkach powiązanych						
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach						
	udziały lub akcje						
	inne papiery wartościowe						
	udzielone pożyczki						
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	456 551,54	541 526,81				
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	456 551,54	541 526,81				
	inne środki pieniężne						
	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY						
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE						
AKTYWA RAZEM		680 883,21	748 934,82	PASYWA RAZEM		680 883,21	748 934,82




 (główny księgowy)

...2023-02-09.....
 (rok, miesiąc, dzień)


 Lok. mech. Edmunda Sacha
 (kierownik jednostki)


Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)		Adresat	
SGZOS KSIĄŻKI		sporządzony na dzień 31.12.2022 r.		GMINA KSIĄŻKI	
				wystać bez pisma przewodniego	
Nr identyfikacyjny REGON 870263697				Stan na 01.01.2022 roku	Stan na 31.12.2022 roku
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 771 690,16	1 844 478,95		
	- od jednostek powiązanych				
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów	1 771 690,16	1 844 478,95		
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	1 626 872,08	1 753 816,97		
I.	Amortyzacja	20 997,09	25 304,44		
II.	Zużycie materiałów i energii	81 852,08	107 507,22		
III.	Usługi obce	381 165,47	460 749,75		
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 165,54	3 113,58		
	- podatek akcyzowy				
V.	Wynagrodzenia	947 098,97	956 781,09		
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia :	175 736,57	182 411,06		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16 856,36	17 949,83		
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów				
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	144 818,08	90 661,98		
D.	Pozostałe przychody operacyjne	20 802,72	24 778,91		
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych				
II.	Dotacje				
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
IV.	Inne przychody operacyjne	20 802,72	24 778,91		
E.	Pozostałe koszty operacyjne				
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)	165 620,80	115 440,89		
G.	Przychody finansowe	60,42	2 273,76		
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:	60,42	2 273,76		

		Stan na 01.01.2022 roku	Stan na 31.12. 2022 roku
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
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)	165 681,22	117 714,65
J.	Podatek dochodowy		
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L.	Zysk (strata) netto (I - J -K)	165 681,22	117 714,65



 (główny księgowy)


.....2023-02-09.....
 (rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
 SAMODZIELNEGO GOSPODARSTWA
 ZAKŁADU OPIEKI SPOWROTNEJ

 Lk.
 (kierownik jednostki)

Konto 860 Wynik finansowy

L.p.	Treść operacji	Kwota	
		Winien	Ma
1.	B.O. 01.01.2022 r.	0,00	165 681,22
2.	Przebieganie BO z 01.01.2022 r.	165 681,22	0,00
3.	Przebieganie przychodów za 2022 r.		1 871 531,62
	w tym:dotacja UG		0,00
	sprzedanych NFZ		1 809 702,62
	pozostałym		34 776,33
	pozostałe przychody operacyjne		24 778,91
	odsetki uzyskane		2 273,76
4.	Przebieganie kosztów za 2022r.	1 753 816,97	
	w tym:		
	amortyzacja	25 304,44	
	zużycie materiałów i energii	107 507,22	
	usługi obce	460 749,75	
	podatki i opłaty	3 113,58	
	wynagrodzenia	956 781,09	
	świadczenia na rzecz pracowników	182 411,06	
	pozostałe	17 949,83	
	OGÓLEM OBROTY	1 753 816,97	1 871 531,62
	Wynik finansowy konto 860		117 714,65

Sporządź 09.02.2023r.


Główny Księgowy

SAMODZIELNY GMINNY
ZAKŁAD OPIEKI SPOWOJNEJ


Kierownik jednostki

CZĘŚĆ OPISOWA DO ZESTAWIENIA
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ORAZ Z DZIAŁALNOŚCI
SAMODZIELNEGO GMINNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KSIĄŻKACH ZA 2022 ROK.

1. Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Książkach jest podmiotem leczniczym, nie będącym przedsiębiorcą, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, 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 w Toruniu VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego: KRS 0000005595. Organem, który utworzył SGZOZ w Książkach oraz sprawującym nadzór jest Rada Gminy Książki.
2. 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 Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach.
3. SGZOZ w Książkach powstał 01.01.1999 r. w wyniku przekształcenia jednostki budżetowej – Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w jednostkę samodzielną – Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym tj. od 01.01.2022r. do 31.12.2022r.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SGZOZ, 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 SGZOZ działalności.
6. Zgodnie z ustawą z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej (Dz.U.Nr 112, poz 654 z późniejszymi zmianami) oraz statutem zakładu, SGZOZ w Książkach, 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).

7. SGZOZ w Książkach stosuje odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według metod i stawek przewidzianych w przepisach podatkowych.
8. Fundusz zakładu w trakcie roku zwiększono o część zysku z roku ubiegłego (2021). Z kwoty zysku za 2021r (165 681,22 zł) wydzielono 45.000,00 tys. zł. na nagrody dla pracowników, 35.000,00 tys. zł - na zakup urządzeń, resztę tj. kwotę 85681,22 zł przeksięgowano na konto funduszu zakładu. Na fundusz zakładu przeksięgowano również niewykorzystaną część kwoty przeznaczonej na nagrody dla pracowników tj. kwotę 42,52 zł, oraz niewykorzystaną kwotę na zakup urządzeń w wysokości 35 000,00 zł.
9. Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Książkach prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie gminy Książki. Przychody są realizowane z odpłatnych świadczeń zdrowotnych udzielanych na zlecenie osób prawnych i fizycznych. Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Książkach prowadzi działalność w zakresie:
 - podstawowej opieki zdrowotnej,
 - stomatologii,
 - fizykoterapii.Na w/w usługi SGZOZ posiada umowy zawarte z NFZ Bydgoszcz. Dodatkowe źródła przychodów pochodzą z:
 - odpłatnych świadczeń medycznych udzielanych osobom nieubezpieczonym lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia,
 - odpłatnych badań,
 - z wynajmu mieszkań,
 - odsetek od środków na kontach bankowych
10. Na 2022 rok zaplanowano przychody w planie finansowym jednostki w wysokości - 1 766 920,74 zł. W grudniu 2022 r dokonano zmiany planu finansowego i po stronie dochodów i kosztów zwiększono o kwotę 71 tys. zł. Po zmianie planu finansowego dochody jednostki -planowane to kwota - 1 837 920,74.

Faktyczne przychody za 2022r wyniosły – 1 871 531,62 zł co stanowi 101,83 % planowanych dochodów.

11. Na w/w przychody składają się:

a) Sprzedaż usług medycznych.

W planie finansowym jednostki wartości umów z NFZ zaplanowano na kwotę: 1 785 995,18 zł , faktyczne przychody z tytułu umów wynoszą 1 809 702,62 zł co stanowi 101,33% zaplanowanych przychodów.

b) Pozostała sprzedaż wyrobów i usług.

Są to przychody z tytułu: wpłat za usługi ponadstandardowe stomatologiczne, wpłaty za odpłatne szczepionki dla dzieci i dorosłych, za porady lekarskie udzielone osobom nieubezpieczonym, osobom nie wpisanym na naszą listę poz, wpłaty za prywatne zabiegi rehabilitacyjne które można wykonać w naszym zakładzie. W planie finansowym jednostki zaplanowano wartość środków z tego tytułu na kwotę 27 420,00 zł. Faktyczne przychody wynoszą 34 776,33 zł (w tym szczepienie p/pneumokokom 2 x 2062,50 zł) co stanowi 126,83% zaplanowanych dochodów.

Tak duży procent spowodowany jest tym, że w planie finansowym nie był ujęty dochód z tytułu p/pneumokokom – w/w program wszedł w życie w trakcie roku 2022.

c) Przychody z tytułu wynajem lokali.

W budynku w którym mieszczą się gabinety SGZOZ , mieści się również Apteka oraz prywatne mieszkania . Ponieważ ogrzewanie jest wspólne (gazowe) i zakupu gazu dokonuje SGZOZ, mieszkańcy oraz lokal Apteczny dokonują zwrotu zgodnie z rozliczeniem za ogrzewanie i ciepłą wodę. W 2022r z tego tytułu wpłynęło na konto SGZOZ 24 778,91 zł. Plan finansowy to kwota 22 285,56 zł.(po zmianie) Faktyczne przychody stanowią 111,19% kwoty zaplanowanej.

d) Przychody finansowe.

Przychody finansowe są to odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych (konto bieżące , 2 lokaty terminowe) . Za 2022 r wynoszą one 2 273,76 zł , kwota zaplanowana z tego tytułu to 2 220,00 zł. Procent wykonania planu to 102,42%.

12. Na rok 2022 zaplanowano koszty (po zmianie planu finansowego) w wysokości – 1 837 920,74 zł. Faktycznie poniesione koszty wynoszą – 1 753 816,97 zł. co stanowi 95,42% planu.

Na w/w koszty składają się:

a) Amortyzacja.

Na kwotę 25 304,44 zł – faktyczne koszty poniesione z tytułu amortyzacji składa się amortyzacja : laser wielofunkcyjny (12 rat x 325,00zł = 3 900,00 zł) ,aparat do terapii falą uderzeniową (11 rat x366,67zł + 1 rata x 366,63zł= 4 400,00 zł), agregat prądowórczy + automatyka (12 rat x 244,87 zł= 2 938,44 zł) oraz pozostałe środki umorzone w 100% w dniu zakupu na kwotę 14 066,00 zł.

W planie finansowym na amortyzację zaplanowano kwotę 26 000,00 zł. Wykonanie stanowi 97,32% kwoty zaplanowanej.

b) Zużycie materiałów i energii.

Na zakup materiałów i energii w 2022 roku SGZOOZ w Książkach wydał kwotę 107 507,22 zł. W planie finansowym na ten cel przewidziano kwotę 112 716,96 zł. Faktyczne koszty stanowią 95,38% kwoty zaplanowanej. Na w/w kwotę tj. 107 507,22 zł składają się następujące koszty:

- koszt zakupu leków, szczepionek, materiałów stomatologicznych- 26 815,79 zł,
- koszt zakupu materiałów jednorazowych – 7 959,03 zł
- koszt zakupu opału-gazu – 48 660,85 zł,
- koszt energii elektrycznej – 7 497,84 zł
- koszt zakupu odczynników chem. – 193,32 zł
- koszty pozostałe takie jak: zakup materiałów papierniczych, zakup środków czystości, opłaty za wodę i ścieki , drobny sprzęt oraz zakup innych różnych potrzebnych materiałów -16 380,39 zł.

c) Usługi obce.

Usługi obce w planie finansowym to kwota 465 720,00 zł, faktyczne koszty poniesione z tego tytułu to kwota 460 749,75 zł co stanowi 98,93% kwoty zaplanowanej.

Na kwotę faktycznie poniesioną składają się następujące koszty:

- usługi remontowe (remonty, konserwacje, naprawy, przeglądy) - 20 917,03 zł,
- usługi medyczne obce (kontrakty lekarskie, rehabilit, położnicze zastępstwa lekarskie) – 269 438,00 zł,
- badania laboratoryjne i diagnostyczne wykonane pacjentom (laboratorium VITALABO, Szpital Brodnica, NZOOZ W-no, Szpital Grudziądz, Szpital Golub-Dobrzyń, Szpital Zespolony w Toruniu) - 102 564,29 zł.

- pozostałe usługi takie jak: bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne, usługi dzierżawy, najmu, usługi doradztwa, utylizacja odpadów, usługi informatyczne, inne usługi niemedyce np. napełnianie butli dwutlenkiem węgla, azotem itp. – 67 830,43 zł.

d) Podatki i opłaty.

Saldo tego konta to kwota – 3 113,58 zł, plan finansowy – 6 435,04 zł, procent wykonania planu to 48,38%.

Na saldo składa się:

- opłata za odbiór odpadów komunalnych – 1 444,14 zł,
- podatek od nieruchomości UG – 1 218,00 zł,
- opłaty skarbowe, sądowe i notarialne – 21,00 zł,
- pozostałe opłaty – 430,44 zł.

e) Wynagrodzenia.

W planie finansowym (po zmianie) pozycja wynagrodzenia to kwota – 979 666,46 zł.

Faktyczne koszty z tego tytułu to 956 781,09 zł.

Procentowo stanowi to 97,66% zaplanowanej kwoty.

Na w/w kwotę składają się:

- wynagrodzenia osobowe z tytułu stosunku pracy - 910 881,09 zł
w tym wynagrodzenia osobowe – chorobowe – 5 380,03 zł
- wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umowy zlecenia – 45 900,00 zł

f) Świadczenia na rzecz pracowników.

W skład tej pozycji wchodzi:

- składki ZUS płacone przez zakład pracy – 167 420,27 zł,
- świadczenia urlopowe dla pracowników – 11 640,79 zł,
- świadczenia bhp dla pracowników – 2 250,00 zł,
- szkolenia i kursy dla pracowników – 1 100,00 zł.

W planie finansowym na ten cel zaplanowano kwotę -211 540,64 zł.

Faktyczne koszty poniesione przez SGZOZ na ten cel – to kwota 182 411,06 zł. co stanowi 86,23% zaplanowanej kwoty.

g) Podróże służbowe.

Na koncie tym ewidencjonuje się operacje księgowe związane z:

- ryczałty pracownicy (lekarze, pielęgniarka) – 8907,18 zł,
- delegacje pracownicy - 488,80 zł.

Saldo konta na koniec roku 2022 wynosi 9 395,98 zł, co stanowi 93,71% kwoty zaplanowanej na ten cel w planie finansowym zakładu (10 026,64 zł).

h) Pozostałe koszty

W planie finansowym zakładu zaplanowano na te wydatki kwotę – 25 815,00 zł.

Faktyczne koszty stanowią zatem 33,14% zaplanowanych na ten cel wydatków.

W tej grupie kosztów najwyższą pozycję stanowią koszty związane z ubezpieczeniem zakładu – jest to kwota – 8 049,85 zł.

Pozostałe koszty to koszty prenumeraty i innych – 504,00 zł

Na koniec 2022r pozostałe koszty to kwota – 8 553,85 zł.

13. Stan należności , zobowiązań na dzień 31.12.2022r.

a) Należności

Zestawienie sald kont analitycznych - należności

L.p.	Symbol konta	Dłużnik	Saldo na	31.12.2022	Data powstania	Termin
			31.12.22 r.			
			Winien	Ma		
1	204	Rozrachunki z NFZ	163 513,01	0,00	2022r.	01/2023
		SUMA:	163 513,01	0,00		
		SALDO:	163 513,01	0,00		

b) Zobowiązania

Zestawienie sald kont analitycznych - z o b o w i ą z a ń

L.p	Symbol konta	Wierzyciel	Saldo na 31.12.22 r.	31.12.2022	Data powstania zobowiązania	Termin płatności
			Winien	Ma		
1	201-0001	NZOZ Nowy Szpital W-no	0,00	5 070,00	12/2022r.	01/2023r
2	201-0003	Poczta Polska S.A.	0,00	79,30	12/2022r	01/2023r
3	201-0007	Szpital Spec. W Grudziądzu	0,00	341,40	12/2022r	01/2023r
4	201-0066	Energa – Obrót S.A.	0,00	45,54	12/2022r	01/2023r
5	201-0066	Energa – Obrót S.A.	0,00	432,32	12/2022r	01/2023r
6	201-0034	F.U.H. EKO-UTIL	0,00	159,50	12/2022r	01/2023r
7	201-0047	VITALABO-NZOZ	0,00	83,93	12/2022r	01/2023r
8	201-0047	VITALABO-NZOZ	0,00	4 101,46	12/2022r	01/2023r
9	201-0064	SPZOZ Brodnica	0,00	156,00	12/2022r	01/2023r
10	201-0055	Szpital Golub-Dobrzyń	0,00	200,00	12/2022r	01/2023r
SUMA:			0,00	10 669,45		
SALDO:			0,00	10 669,45		

14. Na dzień bilansowy 31.12.2022 r. SGZOZ nie posiadał zobowiązań długoterminowych (z okresem spłaty dłuższym niż 1 rok). W ciągu roku zakład nie zaciągał pożyczek ani kredytów. Zobowiązania wykazane w bilansie są wyłącznie zobowiązaniami krótkoterminowymi.
15. SGZOZ w Książkach nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku (weksel ,hipoteka, zastaw).
16. SGZOZ w Książkach nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.
17. Stan środków na koniec 2022 r. przedstawia się następująco:
 - rachunek podstawowy – 418 399,70 zł
 - lokaty terminowe - 123 127,11 zł

18. SGZOX w Ksiązkach sporządza rachunek zysków i strat w formie porównawczej, gdzie jest wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.
19. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej nie jest obowiązany do sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych i ogłaszania sprawozdań w Monitorze Polskim .
20. Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody zakład przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia.
21. Na koniec roku obrotowego składana jest deklaracja roczna CIT-8 do Urzędu Skarbowego.
22. Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły okoliczności mające wpływ na sprawozdanie finansowe.
23. W 2022 roku nie nastąpiły istotne zmiany metod księgowości i wyceny, które mogłyby wpłynąć na sytuację finansową i majątkową SGZOX oraz na wynik finansowy. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok bieżący z danymi sprawozdania za poprzedni rok obrotowy.
24. W bilansie w części AKTYWA poz. A. - wykazano rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne i prawne pomniejszone o część umorzoną.
25. Aktywa obrotowe stanowią: należności i środki pieniężne:
26. Wszystkie należności wykazane w sprawozdaniu finansowym są należnościami krótkoterminowymi. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych na dzień bilansowy nie wystąpiły .
27. Inwestycje krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych.
28. W zestawieniu obrotów i sald na dzień 31.12.2022r. po stronie winien konto 701-dochody z tytułu kontraktów z NFZ, wykazuje wysoką wartość, ponieważ przy korekcie rachunku wystawionego istnieje obowiązek zdjęcia całości rachunku błędnego i wystawienie nowego – poprawnego rachunku.

29. W SGZOX w Książkach działają następujące poradnie:

- poradnia lekarza poz
 - poradnia dziecięca poz
 - gabinet fizjoterapii,
 - gabinet pielęgniarstwa środowiskowo - rodzinnej,
 - gabinet położnej środowiskowo -rodzinnej,
 - poradnia stomatologiczna,
 - poradnia stomatologiczna dla dzieci,
 - gabinet profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej
 - gabinet diagnostyczno-zabiegowy
- oraz stanowiska podporządkowane bezpośrednio Kierownikowi Zakładu:
- stanowisko do spraw administracyjnych,
 - stanowisko gospodarcze

30. Zatrudnienie w SGZOX w Książkach - stan zatrudnienia na dzień 31.12.2022r:

- umowa o pracę: 2-lekarzy, 4 pielęgniarki, 1 główny księgowy,
1 księgowa, 1 sprzątaczką
- umowa zlecenie: 2 osoby
- kontrakty: 2 lekarzy, 1 fizjoterapeuta, 1 położna

31 .W roku 2022 udzielono ogółem porad lekarskich 13369 w tym wizyt domowych – 262, teleporad - 1452.

- w poradni stomatologicznej dla dzieci przyjęto –975 osób
- w poradni stomatologicznej ogólnej przyjęto – 1333 osób
- wykonano protezy 85 osobom.

32. Z gabinetu rehabilitacji korzystają mieszkańcy gminy Książki, Jabłonowo Pomorskie, Wąbrzeźno, Bobrowo , Nieżywiec , Kowalewo Pomorskie, Płużnica.

W 2022 roku w gabinecie rehabilitacji przyjęto 547 pacjentów.

W 2022 roku wykonano łącznie 49674 zabiegów rehabilitacyjnych.

33 . W 2022r gazu zakupiono za kwotę – 48 660,85 zł.

34. Za badania laboratoryjne i diagnostyczne wykonane pacjentom w 2022r SGZOX zapłacił kwotę – 102 564,29 zł. Pacjenci wykonali badań prywatnie oraz korzystali z płatnych porad lekarskich za kwotę 7 138,20 zł.

35. Zakupy w 2022r. w SGZOZ w Książkach;

- aparat EKG + wózek – 7 178,00 zł,
- stolik zabiegowy – 6 888,00 zł.

36. W roku 2022 SGZOZ w Książkach w ramach programu „ Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród osób dorosłych w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko – pomorskim” zaszczepił 15 osób. Całkowity koszt programu wyniósł 4 125,00 zł z tego 2 062,50 zł sfinansował Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego, pozostałą kwotę tj. 2 062,50 zł sfinansował Urząd Gminy w Książkach.

37. Podsumowując.

Rok 2022 zamknięto po stronie kosztów kwotą 1 753 816,97 zł , po stronie dochodów kwotą 1 871 531,62 zł .

Wynik finansowy + 117 714,65 zł.

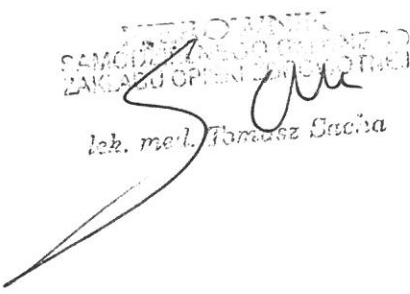
Sporządził:

E.Zaremska



Zatwierdził:

T.Sacha



leż. med. Tomasz Sacha

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XLIX/407/23 Rady Gminy w Książkach

z dnia 20 czerwca 2023 r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach za 2022 rok podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż w terminie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Kierownik SGZOZ przekazał sprawozdanie finansowe.

Natomiast art. 121 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej stanowi, że nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcom sprawuje podmiot tworzący. Podmiot tworzący dokonuje kontroli i oceny, która obejmuje w szczególności gospodarkę finansową Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach.

Rada Społeczna SGZOZ w Książkach Uchwałą Nr 17 z dnia 26 kwietnia 2023 r. pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach za 2022 rok.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest uzasadnione.

Przewodniczący Rady Gminy

Marek Macikowski



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	XLIX/407/23
Data dokumentu	2023-06-20
Organ wydający	Rada Gminy w Książkach
Przedmiot regulacji	w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach za 2022 rok.
Identyfikator dokumentu	34F9EA63-2220-4207-A93C-4F15978ACD83

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-36580846
Numer seryjny	47099B61D5433BE8C4A93EDC87E7B9951ED0356D
Osoba podpisująca	Marek Robert Macikowski
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	20.06.2023 14:54:10
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL