

Uchwała Nr LXI/298/2022
Rady Gminy Orońsko
z dnia 30 czerwca 2022 r.

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Orońsku za 2021 rok

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 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2021 r., poz. 217 z późn. zm.) Rada Gminy w Orońsku uchwała, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Orońsku za rok 2021.

§ 2.

Sprawozdanie finansowe stanowi załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały i obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
2. bilans na dzień 31 grudnia 2021 r.;
3. rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2021 r.;
4. sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2021 rok.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy
/-/ Sylwester Różycki

Zakres informacji wykazywanych w sprawozdaniu finansowym, o którym mowa w art. 45 Ustawy, dla jednostek innych niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji

Nagłówek sprawozdania finansowego

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	01/01/2021
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	31/12/2021
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	10/03/2022
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	<input type="checkbox"/>
--	--------------------------

Dane identyfikujące jednostkę

Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

Nazwa firmy	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Orońsku
-------------	--

Siedziba podmiotu

Województwo	mazowieckie
Powiat	sztybołowiecki
Gmina	Orońsko
Miejscowość	Orońsko
KodPKD	8621Z - PRAKTYKA LEKARSKA OGÓLNA
Identyfikator podatkowy NIP	7991830001
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000143871

Adres

Adres polski

Kraj	PL - POLSKA
Województwo	mazowieckie
Powiat	sztybołowiecki
Gmina	Orońsko
Nazwa ulicy	Brandta
Numer budynku	10
Numer lokalu	
Nazwa miejscowości	Orońsko
Kod pocztowy	26-505
Nazwa urzędu pocztowego	Orońsko

Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

Data od	01/01/2021
Data do	31/12/2021

Założenie kontynuacji działalności

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	<input checked="" type="checkbox"/>
Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	<input type="checkbox"/>
Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	

Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Aktywa i pasywa wyceniane są na dzień bilansowy w PLN, amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych metodą liniową. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wyceniane są wykazane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne ustalone według zasad wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób fizycznych. Należności i zobowiązania zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty. Środki pieniężne na rachunku bankowym i w kasie wykazano w wartości nominalnej.
ustalenia wyniku finansowego	Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe w sposób określony ustawą o rachunkowości wg zał. Nr 1
pozostałe	Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Orońsku prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 01.01.2021 i kończy się 31.12.2021 r. i zawiera dane finansowe za ten okres oraz porównywalne za rok obrotowy 2020 r. Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Jednostka nie jest zobowiązana do sporządzania rachunku przepływów środków pieniężnych ani do sporządzania zmian w kapitale (funduszu) własnym. W sprawozdaniu finansowym wykazane są wszystkie zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Bilans**Aktywa razem**

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	2 333 298,95	2 103 797,18	
Aktywa trwałe	838 273,90	699 648,90	
Wartości niematerialne i prawne			
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Wartość firmy			
Inne wartości niematerialne i prawne			
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Rzeczowe aktywa trwałe	838 273,90	699 648,90	
Środki trwałe	838 273,90	699 648,90	
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			

budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	709 782,21	699 363,01	
urządzenia techniczne i maszyny	69 116,70	0,00	
środki transportu			
inne środki trwałe	59 374,99	285,89	
Środki trwałe w budowie			
Zaliczki na środki trwałe w budowie			
Należności długoterminowe			
Od jednostek powiązanych			
Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od pozostałych jednostek			
Inwestycje długoterminowe			
Nieruchomości			
Wartości niematerialne i prawne			
Długoterminowe aktywa finansowe			
w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne długoterminowe aktywa finansowe			
Inne inwestycje długoterminowe			
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Inne rozliczenia międzyokresowe			

Aktywa obrotowe	1 495 025,05	1 404 148,28	
Zapasy			
Materiały			
Półprodukty i produkty w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zaliczki na dostawy i usługi			
Należności krótkoterminowe	202 684,28	158 468,74	
Należności od jednostek powiązanych			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
inne			
Należności od pozostałych jednostek	202 684,28	158 468,74	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	202 618,28	158 402,74	
– do 12 miesięcy	202 618,28	158 402,74	
– powyżej 12 miesięcy			
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			
inne	66,00	66,00	
dochodzone na drodze sądowej			
Inwestycje krótkoterminowe	1 290 702,02	1 244 074,14	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 290 702,02	1 244 074,14	
w jednostkach powiązanych			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			
– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
w pozostałych jednostkach			
– udziały lub akcje			
– inne papiery wartościowe			

– udzielone pożyczki			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 290 702,02	1 244 074,14	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 290 702,02	1 244 074,14	
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 638,75	1 605,40	
Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
Udziały (akcje) własne			

Pasywa razem

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	2 333 298,95	2 103 797,18	
Kapitał (fundusz) własny	1 548 319,09	1 337 316,87	
Kapitał (fundusz) podstawowy			
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 337 316,87	1 055 782,82	
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
– na udziały (akcje) własne			
Zysk (strata) z lat ubiegłych			
Zysk (strata) netto	211 002,22	281 534,05	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	784 979,86	766 480,31	
Rezerwy na zobowiązania			
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
Pozostałe rezerwy			

– długoterminowe		
– krótkoterminowe		
Zobowiązania długoterminowe		
Wobec jednostek powiązanych		
Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
zobowiązania wekslowe		
inne		
Zobowiązania krótkoterminowe	114 653,78	70 233,03
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
inne		
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
– do 12 miesięcy		
– powyżej 12 miesięcy		
inne		
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	114 348,66	69 387,30
kredyty i pożyczki		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
inne zobowiązania finansowe		
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	76 359,07	35 002,47
– do 12 miesięcy	76 359,07	35 002,47
– powyżej 12 miesięcy		
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
zobowiązania wekslowe		
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	37 078,06	33 729,62

z tytułu wynagrodzeń	12,00	0,00	
inne	899,53	655,21	
Fundusze specjalne	305,12	845,73	
Rozliczenia międzyokresowe	670 326,08	696 247,28	
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe	670 326,08	696 247,28	
– długoterminowe			
– krótkoterminowe	670 326,08	696 247,28	

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 956 826,00	1 680 013,65	
– od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 956 826,00	1 680 013,65	
Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)			
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
Koszty działalności operacyjnej	1 775 330,66	1 463 883,47	
Amortyzacja	47 804,78	31 265,59	
Zużycie materiałów i energii	125 867,99	132 313,18	
Usługi obce	469 988,24	362 117,48	
Podatki i opłaty, w tym:	3 817,00	3 730,00	
– podatek akcyzowy			
Wynagrodzenia	927 507,99	772 401,43	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	179 741,12	137 541,56	
– emerytalne	80 618,72	62 397,90	
Pozostałe koszty rodzajowe	20 603,54	24 514,23	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	181 495,34	216 130,18	
Pozostałe przychody operacyjne	29 121,48	64 236,71	
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Dotacje	3 199,97	6 399,94	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne przychody operacyjne	25 921,51	57 836,77	
Pozostałe koszty operacyjne			

Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne koszty operacyjne			
Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	210 616,82	280 366,89	
Przychody finansowe	386,71	1 167,16	
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
Od jednostek powiązanych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Od jednostek pozostałych, w tym:			
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
Odsetki, w tym:	386,71	1 167,16	
– od jednostek powiązanych			
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne			
Koszty finansowe	1,31	0,00	
Odsetki, w tym:	1,31	0,00	
– dla jednostek powiązanych			
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne			
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	211 002,22	281 534,05	
Podatek dochodowy			
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
Zysk (strata) netto (I-J-K)	211 002,22	281 534,05	

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Opis	<p>Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostkę. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności. W sprawozdaniu roku obrotowego nie wystąpiły znaczące zdarzenia z lat ubiegłych. W roku obrotowym nie dokonano zmian metod księgowości i wyceny. Rozrachunki w walucie obcej nie występują. Księgowość jednostki jest prowadzona przy użyciu komputera, księgi rachunkowe prowadzone są przy wykorzystaniu programu rachunkowo-księgowego "FAKIR". Szczegółowy opis przeznaczenia poszczególnych danych zawarty jest w instrukcji oprogramowania.</p> <p>Aktywa trwałe wynoszą 838.273,90 zł. w tym: Środki trwałe wykazane są w wartości netto, amortyzowane metodą liniową i wynoszą 838.273,90 zł. Aktywa obrotowe wynoszą 1.495.025,05 zł. w tym: Należności zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą na dzień bilansowy 202.684,28 zł. są to należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży usług wynikające z terminu płatności. Środki pieniężne na rachunku bankowym i kasie wykazano w wartości nominalnej i wynoszą 1.290.702,02 zł. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 1.638,75 zł. Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą 114.653,78 zł. W tym: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek 114.348,66 zł. oraz Fundusze specjalne 305,12 zł. Są to zobowiązania wynikające z ustalonego terminu zapłaty. Zakład nie posiada zobowiązań wymagalnych. Fundusz Zakładu wynosi 1.548.319,09 zł. w tym: Kapitał zapasowy wynosi 1.337.316,87 zł. Wynik finansowy-zysk netto za 2021 roku wynosi 211.002,22 zł. Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 2.333.298,95 zł.</p>
------	---

Załączony plik

Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.	
-----------------------------------	--

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.

A. Zysk (strata) brutto za dany rok

Rok bieżący	211 002,22
Rok poprzedni	281 534,05

B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	5 008,92	4 521,97
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

H. Strata z lat ubiegłych, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów		

J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym

Rok bieżący	0,00
Rok poprzedni	

K. Podatek dochodowy

Rok bieżący	0,00
Rok poprzedni	

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Maniak
mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Orońsku
B. Kędra
mgr Beata Kędra

Informacja dodatkowa

do rocznego sprawozdania finansowego za rok 2021
Samodzielnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Orońsku

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Orońsku prowadzi działalność w zakresie świadczenia usług zdrowotnych i jest wpisany do rejestru podmiotów leczniczych wykonujących działalność leczniczą i KRS.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2021 roku.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności w najbliższym okresie dłuższym niż rok.

Sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Rachunkowość jednostki jest prowadzona metodą komputerową.

Środki trwałe wykazane są w wartości netto, amortyzowane metodą liniową i wynoszą 838.273,90 zł.

Aktywa obrotowe wynoszą 1.495.025,05 zł. w tym:

- **Należności krótkoterminowe** zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą na dzień bilansowy 202.684,28 zł. są to należności krótkoterminowe z tytułu sprzedaży usług wynikające z terminu płatności.

- **Środki pieniężne** na rachunku bankowym i kasie wykazano w wartości nominalnej i wynoszą 1.290.702,02 zł.

- **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** wynoszą 1.638,75 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wykazano w kwocie 784.979,86 zł.

w tym:

- **Zobowiązania krótkoterminowe** wynoszą 114.653,78 zł.

Są to zobowiązania wynikające z ustalonego terminu zapłaty. Zakład nie posiada zobowiązań wymagalnych.

- **Fundusze specjalne** wynoszą 305,12 zł.

- **Rozliczenia międzyokresowe** wynoszą 670.326,08 zł. i stanowią wartość netto środków trwałych przekazanych w nieodpłatne użytkowanie przez Gminę Orońsko / budynek Ośrodka Zdrowia w Orońsku/.

Fundusz Zakładu wynosi 1.548.319,09 zł i jest utworzony z zysku wypracowanego przez okres funkcjonowania jednostki

w tym:

Fundusz zapasowy wynosi 1.337.316,87 zł.

Wynik finansowy – zysk za 2021 rok wynosi 211.002,22 zł.

Suma aktywów i pasywów wynosi **2.333.298,95 zł.**

Orońsko 10-03-2022 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
Agnieszka Maniak
mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Orońsku
Beata Kędra
mgr Beata Kędra

Uzupełnienie do informacji dodatkowej do bilansu za 2021 rok

w SPZOZ w Orońsku

I. Aktywa trwałe	838.273,90
2. Rzeczowe aktywa trwałe	838.273,90
a). Budynki i budowle	
wartość brutto -	1.079.728,94
umorzenie -	369.946,73
wartość netto -	709.782,21
b). Środki trwałe – urządzenia techniczne	
wartość brutto -	91.516,84
umorzenie -	24.400,14
wartość netto -	69.116,70
c). Inne środki trwałe – aparatura medyczna.	
wartość brutto -	124.020,81
umorzenie -	64.645,82
wartość netto -	59.374,99

/ Łączna kwota umorzenia środków trwałych na dzień 31-12-2021 rok wynosi
456.992,69 zł oraz wartości niematerialnych i prawnych 13.038,05 zł./.

Orońsko 10-03-2022 r.

Agnieszka Maniak

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Maniak
mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Orońsku
Beda Kędra
mgr Beda Kędra

**SPRAWOZDANIE
z wykonania planu finansowego**

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

w Orońsku na dzień 31-12-2021 roku

I. Część opisowa

Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Orońsku zgodnie ze statutem realizuje zadania w zakresie opieki medycznej na rzecz pacjentów Gminy Orońsko. Na realizację powyższych zadań Zakład uzyskuje środki finansowe z Narodowego Funduszu Zdrowia na podstawie zawartych kontraktów na świadczenia zdrowotne w zakresie :

- podstawowej opieki zdrowotnej
- ambulatoryjnej opieki specjalistycznej -poradnia położniczo-ginekologiczna
- promocji zdrowia-profilaktyka chorób odtytoniowych.

W ramach podstawowej opieki zdrowotnej realizowane są świadczenia medyczne przez:

- lekarza POZ
- pielęgniarkę POZ środowiskowo-rodzinną
- pielęgniarkę w gabinecie profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej dla dzieci /medycyna szkolna/
- położną POZ

Metoda finansowania świadczeń POZ oparta jest o roczną stawkę kapitacyjną na zadeklarowanego, ubezpieczonego pacjenta.

SPZOZ w Orońsku obejmuje opieką medyczną 4.408 ubezpieczonych pacjentów – mieszkańców Orońska i okolicznych miejscowości oraz 369 uczniów.

Usługi ginekologiczno-położnicze finansowane są za wykonane punkty rozliczeniowe.

W 2021 roku podstawą gospodarki finansowej w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Orońsku jest plan finansowy ustalony Zarządzeniem Kierownika z dnia 29-12.2020 roku.

Realizacja planu w 2021 roku przedstawia się następująco:

I. Przychody ogółem wynoszą 1.986.334,19 zł
w tym:

1. Przychody realizowane w ramach kontraktów z Narodowym Funduszem 1.940.420,00 zł

Zdrowia z tego :

- poz 1.842.473,39 zł
- ambulatoryjna opieka specjalistyczna 97.946,61 zł
- promocja zdrowia 0,00 zł

Pozostałe przychody 45.914,19 zł

w tym :

- za sprzedaż usług medycznych, porady lekarskie, uzyskane odsetki, najem gabinetu stomatologicznego i gabinetu dla opieki długoterminowej, amortyzacja śr. trwałych przekazanych przez Gminę Orońsko.

II. Koszty działalności

1.775.331,97 zł

Realizacja wydatków w ramach planu rzeczowo-finansowego przedstawia się następująco :

I. Koszty osobowe	1.104.619,95 zł
w tym :	
- wynagrodzenia dla pracowników SPZOZ w Orońsku	927.507,99 zł
- pochodne wynagrodzeń ZUS i FP, świadczenia na rzecz pracowników	165.872,57 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych :	11.239,39 zł
odpis na ZFŚS tworzony jest zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych (Dz. U. Nr 70/94 poz.335 z póź. zm.)	
2. Koszty rzeczowe	125.867,99 zł
w tym :	
1/. Materiały i wyposażenie	68.661,55 zł
Koszty w tej pozycji dotyczą wydatków na zakup:	
- materiałów do utrzymania czystości i środki. dezynfekcyjne	
- materiałów biurowych /są to druki recept, wymagane przez NFZ, deklaracje, pieczętki, papier ksero/	
- środków medycznych, w ramach tej pozycji kosztów zrealizowano zakup : /leków, środków opatrunkowych, sprzęt medyczny/	
- materiałów gospodarczych i materiałów do bieżących remontów i konserwacji, są to materiały służące do zabezpieczenia prawidłowego funkcjonowania jednostki	
2/ wyposażenie/ zakupiono: lampy bakteriobójcze, koncentrator tlenu, komputer/	21.387,18 zł
3/.Energia /energia elektryczna, woda/	19.890,76 zł
4/.Opał /olej opałowy/	15.928,50 zł
3 Usługi obce	468.155,42 zł
w tym:	
1/. Bieżąca konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	1.084,86 zł
2/.Usługi medyczne zakupione w innych jednostkach służby zdrowia. SPZOZ w Orońsku ma zawarte umowy na inne świadczenia dla pacjentów objętych opieką medyczną. Takimi świadczeniami są badania USG, RTG, badania laboratoryjne, bakteriologiczne, kontrakty lekarskie.	376.476,35 zł
3/.Wywóz nieczystości, odpadów medycznych	10.259,38 zł
4/.Usługi telekomunikacyjne	5.354,90 zł
5/. Remonty i bieżąca konserwacja	2.006,93 zł
6/. Pozostałe usługi	72.973,00 zł
4. Pozostałe koszty	25.066,83 zł
w tym :	
1/.Ubezpieczenia OC i majątkowe	3.899,65 zł
Zgodnie z wymogami NFZ, w każdym roku przed podpisaniem umów na rok następny musi być zawarta polisa ubezpieczeniowa OC dla personelu. medycznego pracującego w jednostce.	
2/. Ryczałty samochodowe dla pielęgniarek i lekarzy	9.034,24 zł
3/ Opłaty bankowe	1.832,82 zł
4/Szkolenia pracowników	3.250,81 zł
5/.Pozostałe koszty w tym:	7.049,31 zł
-Składki na Zw. Pracodawców Mazowieckie Porozumienie Ochrony Zdrowia PZ.	
-aktualizacja programów do rozliczeń z NFZ	

5. Podatki i opłaty	3.817,00 zł
w tym:	
1/. Podatek od nieruchomości	3.817,00 zł
2/. Opłaty skarbowe	0,00 zł
W tej pozycji kosztów znajdują się opłaty za przesyłanie dokumentów do KRS	

6. Amortyzacja środków trwałych i wart. Niematerialnych **47.804,78 zł**

Plan przychodów na rok 2022 wynosi 1.986.340,00 zł. a realizacja na dzień 31-12-2021 r wynosi 1.986.334,19 zł co stanowi 100 % ustalonego planu rocznego.

Plan kosztów wynosi 1.775.338,00 zł. Realizacja kosztów za ten sam okres wynosi 1.775.331,97 zł co stanowi 100 % ustalonego planu.

Biorąc pod uwagę powyższe zestawienie /stosunek przychodów i kosztów/ na 31.12.2021 r. zamyka się dodatnim wynikiem finansowym i wynosi 211.002,22 zł.

Wykonanie planu przychodów i kosztów przedstawia tabela Nr 1.

Plan inwestycyjny na rok 2021 wynosi 182.008,00 zł. a realizacja na dzień 31-12-2021 r wynosi 182.003,01 zł co stanowi 100,00 % ustalonego planu rocznego.

W ramach inwestycji zakupiony został piec olejowy, USG z dwoma głowicami, elektrokardiograf, centrala telefoniczna, kserokopiarka, została wykonana modernizacja schodów oraz założona klimatyzacja w Ośrodku Zdrowia.

Wykonanie planu inwestycyjnego przedstawia tabela Nr 2.

Stan należności na dzień 31.12.2021 roku wynosi 202.684,28 zł. Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania za ten okres wyniosły 114.348,66 zł. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Należności i zobowiązania wynikają z bieżącej działalności jednostki.

Stan należności i zobowiązań jednostki przedstawia tabela Nr 3.

SPZOZ w Orońsku znajduje się w dobrej kondycji finansowej. Zakład posiada płynność finansową.

Orońsko 17-02-2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Maniak
 mgr Agnieszka Maniak

mgr Beata Kędzia
[Signature]
 Samodzielnego Pracownia Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Orońsku
 KIEROWNIK

**SPRAWOZDANIE Z REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ w OROŃSKU**

za 2021 rok

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2021 rok	Wykonanie wartość w zł na dzień 31.12.2021 r.	Stożenie wykonania w %
1.	Przychody ogółem	1 986 340,00	1 986 334,19	100,00
	z tego w rozbięciu na rodzaje			
a)	NFZ-poz	1 842 474,00	1 842 473,39	100,00
b)	NFZ-promocja zdrowia	-	-	
c)	NFZ- specjalistyka	97 950,00	97 946,61	100,00
d)	Sprzedaż usl.-dzierzawa gabinetów	13 800,00	13 800,00	100,00
e)	Pozostałe przychody	32 116,00	32 114,19	99,99
-	szczepienia+odsetki+dopłaty NFZ	6 194,00	6 192,99	99,98
-	przych. z tyt. amort. śr.trw przek. przez Gminę Orońsko	25 922,00	25 921,20	100,00
		-		
2.	Koszty ogółem	1 775 338,00	1 775 331,97	100,00
	z tego w rozbięciu na:			
a)	osobowe z narzutami	1 104 620,00	1 104 619,95	100,00
-	wynagrodzenia	927 508,00	927 507,99	100,00
-	świadczenia na rzecz pracowników	165 872,00	165 872,57	100,00
-	odpis na ZFSS	11 240,00	11 239,39	99,99
b)	koszty rzeczowe:	125 870,00	125 867,99	100,00
-	materiały /sr.medyczne, śr.czyst.,mater.biurowe/	68 662,00	68 661,55	100,00
-	wyposażenie	21 388,00	21 387,18	100,00
-	Energia + woda	19 891,00	19 890,76	100,00
-	opał	15 929,00	15 928,50	100,00
c)	usługi obce	468 157,00	468 155,42	100,00
-	konserwacja sprzętu	1 085,00	1 084,86	99,99
-	usługi medyczne	376 477,00	376 476,35	100,00
-	wywóz nieczystości / odpady med./	10 260,00	10 259,38	99,99
-	usługi telekomunikacyjne	5 355,00	5 354,90	100,00
-	remonty i bieżąca konserwacja	2 007,00	2 006,93	100,00
-	pozostałe usługi	72 973,00	72 973,00	100,00
-	usługi transportowe	-		
d)	pozostałe koszty	25 069,00	25 066,83	99,99
-	ubezpieczenia	3 900,00	3 899,65	99,99
-	ryczałt za używ. wł. samoch.	9 035,00	9 034,24	99,99
-	koszty operacji bankowych	1 833,00	1 832,82	99,99
-	szkolenie pracowników	3 251,00	3 250,81	99,99
-	pozostałe koszty	7 050,00	7 049,31	99,99
e)	podatki i opłaty	3 817,00	3 817,00	100,00
-	podatek od nieruchomości	3 817,00	3 817,00	100,00
-	opłaty skarbowe	-		
f)	inne - amortyzacja śr.trw.	47 805,00	47 804,78	100,00
	Wynik finansowy	211 002,00	211 002,22	

Orońsko dn 17-02-2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A. Maniak

mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK

Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Orońsku

mgr Beata Kędra

REALIZACJA PLANU INWESTYCYJNEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ w OROŃSKU
na dzień 31.12.2021 rok

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan inwestycyjny w zł. na 2021 rok	Wykonanie planu inwestycyjnego w zł. na dzień 31.12.2021 r.	Stopień wykonania w %
1	2	3		
	Planowane inwestycje	182 008,00	182 003,01	100,00
1.	Modernizacja schodów	36 500,00	36 500,00	100,00
2.	Hydroizolacja fundamentów w budynku Ośrodka Zdrowia w Orońsku	-		0,00
3.	Zakup pieca olejowego	19 065,00	19 065,00	100,00
4.	Założenie klimatyzacji gabinetów medycznych Ośrodka Zdrowia w Orońsku	44 280,00	44 280,00	100,00
5.	Zakup USG (2 głowice) i Elektrokardiografu	68 890,00	68 890,00	100,00
6.	Zakup- centrala telefoniczna	7 000,00	6 995,01	99,93
7.	Zakup kserokopiarki	6 273,00	6 273,00	100,00
	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA	182 008,00	182 003,01	100,00
	w tym:			
	Środki własne	182 008,00	182 003,01	100,00

Orońsko 17.02.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A. Maniak
mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Orońsku

Beata Kędra
mgr Beata Kędra

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2021 r.

w SAMODZIELNYM PUBLICZNYM ZAKŁADZIE OPIEKI ZDROWOTNEJ w OROŃSKU

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota w zł.	
		Ogółem	Wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem	202 684,28	-
	w tym:		
	z tytułu dostaw i usług	202 618,28	-
	.- z tego NFZ	201 768,28	-
	pozostałe należności	66,00	-
2.	Zobowiązania ogółem	114 348,66	-
	w tym:		
	wobec pracowników	12,00	-
	z tytułu dostaw i usług	76 359,07	-
	podatków i opłat	37 078,06	-
	pożyczki, kredyty	-	-
	inne	899,53	-

Orońsko 17-02-2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A. Maniak
mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Orońsku

B. Kędra
mgr Beata Kędra