

Uchwała Nr XXXI /246/2017

Rady Gminy Sanok

z dnia 27 kwietnia 2017 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Gminie Sanok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r., poz.446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016, poz. 1047 z późn. zm.)

Rada Gminy uchwała

§1

Zatwierdza się roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Gminie Sanok za rok 2016 obejmujące bilans stanowiący załącznik Nr 1, rachunek zysków i strat stanowiący załącznik Nr 2 , oraz informację dodatkową stanowiącą załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

**PRZEWODNICZĄCY
Rady Gminy Sanok**

Tadeusz Burka

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	A	Aktywa trwałe	134.904,38	130.276,79
-	I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
	1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	5.305,33	5.305,33
	2	Wartość firmy	0,00	0,00
	3	Inne wartości niematerialne i prawne	-5.305,33	-5.305,33
	4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	II	Rzeczowe aktywa trwałe	134.904,38	130.276,79
-	1	Środki trwałe	134.904,38	130.276,79
	a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	92.889,73	95.353,09
	c)	urządzenia techniczne i maszyny	32.563,23	17.614,08
	d)	środki transportu	0,00	0,00
	e)	inne środki trwałe	9.451,42	17.309,62
	2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
-	III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
	1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
-	IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
	1	Nieruchomości	0,00	0,00
	2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
-	3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
-	V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	B	Aktywa obrotowe	507.814,73	395.933,23
-	I	Zapasy	0,00	0,00
	1	Materiały	0,00	0,00
	2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
	3	Produkty gotowe	0,00	0,00
	4	Towary	0,00	0,00
	5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
-	II	Należności krótkoterminowe	165.299,90	149.977,15
-	1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
	- (1)	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Należności od pozostałych jednostek	165.299,90	149.977,15
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	164.061,90	149.663,76
	- (1)	do 12 miesięcy	164.061,90	149.663,76
	- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

87

Bilans z uwzględnieniem bufora

AKTYWA

+/ -	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
		b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	313,39
		c) inne	1.238,00	0,00
		d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
-	III	Inwestycje krótkoterminowe	342.514,83	245.956,08
-	1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	342.514,83	245.956,08
-	a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
	- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
-	c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	342.514,83	245.956,08
	- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	342.514,83	245.956,08
	- (2)	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- (3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
	IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
	D	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	Suma		642.719,11	526.210,02

KIEROWNIK
 SPZPOZ w GMINIE SANOK
 mgr inż. Andrzej Starościak

Bilans z uwzględnieniem bufora

PASYWA

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Na koniec ub. roku 2015-12-31
-	A	Kapitał (fundusz) własny	544.041,94	454.674,12
	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	162.236,26	162.236,26
-	II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	292.437,86	297.649,22
*		- (1) nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
*		- (1) z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
-	IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
*		- (1) tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
*		- (2) na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
	VI	Zysk (strata) netto	89.367,82	-5.211,36
	VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
-	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	98.677,17	71.535,90
-	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
-	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
		- (1) długoterminowa	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
-	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
-	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
-	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e)	inne	0,00	0,00
-	III	Zobowiązania krótkoterminowe	98.677,17	71.535,90
-	1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
		- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b)	inne	0,00	0,00
-	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	90.721,49	63.580,22
	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21.532,50	37.535,33
		- (1) do 12 miesięcy	21.532,50	37.535,33
		- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	28.107,30	25.959,54
	h)	z tytułu wynagrodzeń	37.920,11	0,00
	i)	inne	3.161,58	85,35
	4	Fundusze specjalne	7.955,68	7.955,68
-	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
-	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
		- (1) długoterminowe	0,00	0,00
		- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma			642.719,11	526.210,02

Jednostronny rachunek zysków i strat. z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

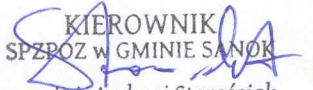
+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Rok ubiegły
-	A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1.639.476,40	1.488.661,19
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1.639.476,40	1.488.661,19
	1	sprzedanych NFZ	1.599.326,40	1.451.862,19
	2	pozostałych	40.150,00	36.799,00
	II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
-	B	Koszty działalności operacyjnej	1.559.586,01	1.530.234,83
	I	Amortyzacja	22.096,58	33.378,09
-	II	Zużycie materiałów i energii	158.457,26	150.945,81
	1	w tym materiałów	109.328,41	73.718,94
	a)	leków	4.323,26	4.539,49
	b)	sprzetu jednorazowego użytku	13.666,28	13.908,25
	c)	odczynników chemicznych i mat. diagnostycznych	29.688,78	27.531,70
	d)	paliwa	0,00	0,00
	e)	pozostałe	61.650,09	27.739,50
	2	w tym energii	49.128,85	77.226,87
	a)	elektrycznej	43.826,04	52.277,96
	b)	cieplnej	3.983,74	17.835,75
	c)	pozostałe	1.319,07	7.113,16
-	III	Usługi obce	500.929,14	521.382,36
	1	remontowe	0,00	0,00
	2	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria)	464.442,11	487.778,20
	3	pozostałe usługi	36.487,03	33.604,16
-	IV	Podatki i opłaty, w tym:	25.893,63	32.733,25
*	-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
-	V	Wynagrodzenia	712.283,90	661.809,41
	1	wynagrodzenie ze stosunku pracy	704.183,90	656.136,91
	2	wynagrodzenie z umów zlecenia i o dzieło	8.100,00	5.672,50
	3	pozostałe	0,00	0,00
-	VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	132.555,43	119.975,25
	1	emerytalne	129.413,56	117.927,25
	2	pozostałe	3.141,87	2.048,00
-	VII	Pozostałe koszty rodzajowe	7.370,07	10.010,66
	1	podróże służbowe	4.286,07	7.062,66
	2	inne	3.084,00	2.948,00
	VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
	C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	79.890,39	-41.573,64
-	D	Pozostałe przychody operacyjne	9.787,57	39.039,78
	I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Dotacje	0,00	0,00
	III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	IV	Inne przychody operacyjne	9.787,57	39.039,78
-	E	Pozostałe koszty operacyjne	1.602,10	2.677,50
	I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III	Inne koszty operacyjne	1.602,10	2.677,50
	F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	88.075,86	-5.211,36
-	G	Przychody finansowe	1.291,96	0,00
	I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
*	-	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
*	-	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
*	-	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
*	-	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	II	Odsetki, w tym:	1.291,96	0,00
*	-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*	-	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V	Inne	0,00	0,00
-	H	Koszty finansowe	0,00	0,00

87.

Jednostronny rachunek zysków i strat. z uwzględnieniem bufora

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

+/-	Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2016-12	Rok ubiegły
	-	I Odsetki, w tym:	0,00	0,00
*		- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
	-	II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
*		- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
		III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
		IV Inne	0,00	0,00
	I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	89.367,82	-5.211,36
	J	Podatek dochodowy	0,00	0,00
	K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	89.367,82	-5.211,36

KIEROWNIK
SPZPOZ w GMINIE SANOK

mgr inż. Andrzej Starościak

INFORMACJA DODATKOWA

SPZPOZ W GMINIE SANOK ZA ROK 2016

SPZPOZ w Gminie Sanok rozpoczął swoją działalność z dniem 01.01.1999r. Celem działania Zespołu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia ludności.

W skład Zespołu na dzień 01.01.2016r. wchodziły następujące jednostki organizacyjne:

1. Punkt Lekarski w Niebieszczanach
2. Ośrodek Zdrowia w Mrzygłodzie
3. Gabinet rehabilitacji w Jurowcach
4. Przychodnia Specjalistyczna w Sanoku ul. Dworcowa 13.

Gabinety lekarskie w Sanoku, Mrzygłodzie i Niebieszczanach czynny był od poniedziałku do piątku w godzinach od 8.00 do 15.35.

Gabinety rehabilitacji w Mrzygłodzie i w Jurowcach czynne były trzy razy w tygodniu w godzinach przedpołudniowych, a dwa dni popołudniu.

Gabinet rehabilitacji w Sanoku czynny był w systemie dwuzmianowym, a laboratorium analityczne dostępne było w godzinach od 8.00 do 15.35.

Stan pracowników na 31.12.2016r. to 17 osób zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy, w tym:

1. pielęgniarka – 6
2. położna - 1
3. pracownik rehabilitacji - 4
4. pracownik laboratorium – 2
5. kierownik zakładu - 1
6. pracownik biurowi – 2
7. pracownik na stanowisku roboczym – 1

Zespół zatrudniał również personel na umowy cywilno-prawne.

Przychody w roku 2016 kształtowały się następująco:

1. z działalności podstawowej – 1 599 326,40 zł
2. pozostałe przychody:
 - a. usługi medyczne – 40 150,00 zł
 - b. przychody operacyjne – 9 787,57 zł

SA

c. przychody finansowe – 1 291,96 zł.

Łącznie przychody zamknęły się kwotą 1 650 555,93 zł.

W 2016r. koszty działalności Zespołu wynosiły 1 532 912,33 zł i stanowiły je:

1. amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych – 22 096,58 zł

2. zużycie materiałów i energii – 158 457,26 zł

w tym:

a. leki – 4 323,26 zł

b. sprzęt jednorazowego użytku – 13 666,28 zł

c. odczynniki medyczne – 29 688,78 zł

d. materiały biurowe, środki czystości i inne – 61 650,09 zł

e. energia elektryczna – 43 826,04zł

f. energia cieplna – 3 983,74 zł

g. woda, ścieki – 1 319,07 zł

3. usługi obce – 500 929,14 zł

w tym:

a. usługi medyczne – 464 442,11 zł

b. pozostałe usługi – 36 487,03 zł

4. podatki i opłaty – 25 893,63 zł

w tym:

a. podatek od towarów i usług – 18 969,02 zł

b. podatek od nieruchomości – 6 456,00 zł

c. pozostałe opłaty – 468,61 zł

5. wynagrodzenia – 712 283,90 zł

w tym:

a. wynagrodzenia ze stosunku pracy – 704 183,9 zł

b. wynagrodzenia z tytułu umów cywilno-prawnych – 8 100,00 zł

6. ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia – 132 555,43 zł

w tym:

a. składki na ubezpieczenia społeczne, zdrowotne i fundusz pracy – 129 413,56 zł

b. szkolenia pracowników – 3 044,87 zł

c. usługi medyczne pracowników – 97,00 zł

7. pozostałe koszty – 8 972,17 zł

w tym:

a. podróże służbowe – 4 286,07 zł

b. ubezpieczenie OC i majątkowe – 3 084,00 zł

c. koszty operacyjne – 1 602,10 zł.

SA

Rok 2016 Zespół zakończył wynikiem dodatnim w kwocie 89 367,82 zł.

Aktywa i pasywa Zespołu wycenia się w sposób następujący:

1. środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne - wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. zapasy (materiały, towary, produkty) - wg cen nabycia
3. należności - w kwocie wymaganej zapłaty
4. zobowiązania – w kwocie wymagającej zapłaty
5. środki pieniężne, kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa - wg wartości nominalnej.

Aktywa trwałe na dzień 31.12.2016r. to środki trwałe pomniejszone o odpisy amortyzacyjne będące w dyspozycji Zakładu, które stanowią ogólną wartość 134 904,38 zł.

Na aktywa obrotowe składają się:

1. należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług – 165 299,90 zł
2. krótkoterminowe aktywa finansowe, kwotę których stanowią środki pieniężne na rachunku bankowym – 342 514,83 zł.

Fundusz własny Zakładu odzwierciedla kwota 544 041,94 zł, którą stanowi:

1. fundusz założycielski (dofinansowanie z NFOZ-u i PFRON-u) – 162 236,26 zł
2. fundusz zakładowy – 292 437,86 zł
3. zysk netto za rok 2016 – 89 367,82 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania tworzą zobowiązania krótkoterminowe z tytułu:

1. dostaw i usług – 21 532,50 zł
2. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń – 28 107,30 zł
3. wynagrodzeń – 37 920,11 zł
4. pozostałe – 3 161,58 zł
5. wobec ZFŚS – 7 955,68 zł.


W związku z planowanym na rok 2017 obowiązkiem prowadzenia dokumentacji medycznej w formie elektronicznej stanowiska medyczne wyposaża się w odpowiedni sprzęt i oprogramowanie.

W Jurowcach odnowiono pomieszczenie socjalne i magazynek. Przeprowadzono również remonty pomieszczeń rehabilitacyjnych w Sanoku.

SA

W wyniku awarii został zakupiony nowy klimatyzator do laboratorium analitycznego.

W celu lepszego zabezpieczenia dokumentacji medycznej zainstalowano w Przychodni w Sanoku antywłamaniowe rolety.


KIEROWNIK
SP ZOZ w GMINIE SANOK
mgr inż. Andrzej Starościak