

**UCHWAŁA NR VII/39/2015  
RADY GMINY WODZISŁAW**

z dnia 26 maja 2015 r.

**w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wodzisławiu**

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 594 z późn. zm.), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r. poz. 330) oraz art. 121 ust. 1 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. o poz. 217 z późn. zm.) **Rada Gminy Wodzisław** uchwala co następuje:

**§ 1.** Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2014 r. Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu określone załącznikami:

1. Bilans na dzień 31.12.2014 r.
2. Rachunek zysków i strat za 2014 r.
3. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2014 r.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady  
Gminy Wodzisław

**Stanisława Nowak**

*Selweryn*

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

URZĄD GMINNY  
W WODZISŁAWIU

sporządzony za okres

01.01.2014 r. do

31.12.2014 r.

(wariant porównawczy)

dnia

2014-03-26

podpis

jednostka obliczeniowa: ... zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2013	2014
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 490 309,00	1 415 740,71
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 490 309,00	1 415 740,71
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	1 602 654,00	1 508 010,82
I	Amortyzacja	18 128,00	18 768,26
II	Zużycie materiałów i energii	95 776,00	98 882,01
III	Usługi obce	159 387,00	149 931,93
IV	Podatki i opłaty, w tym:	7 555,00	11 823,25
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	1 093 248,00	1 061 830,84
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	172 212,00	151 326,18
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	56 348,00	15 448,35
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-112 345,00	-92 270,11
D	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	428,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne		428,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
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)	-112 345,00	-91 842,11
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:		
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-112 345,00	-91 842,11
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-112 345,00	-91 842,11
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-112 345,00	-91 842,11

25.03.2015

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. Główny Księgowy  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu

*Malgorzata Piazinska*

p.o. DYREKTORA  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wodzisławiu

*Malgorzata Morawiecka*

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

# BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014r

Jednostka obliczeniowa: PLN

AKTYWA		Stan na		PASYWA		Stan na	
		31.12.2013	31.12.2014			31.12.2013	31.12.2014
A	Aktywa trwałe	34 614,00	79 008,90	A	Kapitał (fundusz) własny	-79 856,00	-204 639,24
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	32 487,00	-452,13
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy			III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne			IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	34 614,00	79 008,90	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	34 614,00	79 008,90	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-112 345,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			VIII	Zysk (strata) netto	-112 345,00	-91 842,11
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	34 614,00	79 008,90	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	276 356,00	457 090,18
d)	środki transportu			I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe			1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
	- udziały lub akcje			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	- inne papiery wartościowe			c)	inne zobowiązania finansowe		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	276 356,00	457 090,18
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe				- do 12 miesięcy		
	- udzielone pożyczki				- powyżej 12 miesięcy		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			b)	inne		
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	276 356,00	439 129,38
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			c)	inne zobowiązania finansowe		

B	Aktywa obrotowe	161 884,00	173 442,04	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	185 641,00	257 064,38
I	Zapasy	0,00	303,37		- do 12 miesięcy	185 641,00	257 064,38
1	Materiały		303,37		- powyżej 12 miesięcy		
2	Półprodukty i produkty w toku			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
3	Produkty gotowe			f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	42 223,00	73 194,06
5	Zaliczki na dostawy			h)	z tytułu wynagrodzeń	48 492,00	89 909,53
II	Należności krótkoterminowe	122 710,00	126 342,64	i)	inne		18 961,41
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne		17 960,80
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			1	Ujemna wartość firmy		
	- powyżej 12 miesięcy			2	Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe	0,00	0,00
b)	inne				- krótkoterminowe		
2	Należności od pozostałych jednostek	122 710,00	126 342,64				
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	122 710,00	117 891,85				
	- do 12 miesięcy	122 710,00	117 891,85				
	- powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne		8 450,79				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	39 174,00	46 796,03				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	39 174,00	46 796,03				
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	39 174,00	46 796,03				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	39 174,00	46 796,03				
	- inne środki pieniężne						
	- inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
	<b>AKTYWA razem (suma poz. A 1 B)</b>	<b>196 498,00</b>	<b>252 450,94</b>		<b>PASYWA razem (suma poz. A 1 B)</b>	<b>196 498,00</b>	<b>252 450,94</b>

p.o. Główny Księgowy  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu  
*Małgorzata Płazińska*  
Małgorzata Płazińska

25.03.2015

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

p.o. DYREKTORA  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wodzisławiu

*Małgorzata Morawiecka*  
Lek. med. Małgorzata Morawiecka

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

## **Sprawozdanie z działalności Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu za 2014 rok**

W roku 2014 w ośrodkach zdrowia działających w ramach Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu było zatrudnionych 26 osób w tym:  
na umowę o pracę – 19 osób co w przeliczeniu na pełne etaty stanowi 17 etatów oraz 7 osób na umowę zlecenie.

Środki na prowadzenie działalności w 2014 roku pozyskiwane są z zawartych kontraktów na świadczenia zdrowotne ze Świętokrzyskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Kielcach.

Podpisane kontrakty obejmowały usługi medyczne z zakresu:

1. Podstawowej opieki zdrowotnej, w skład której wchodzi:
  - lekarz POZ
  - pielęgniarstwo środowiskowo-rodzinne
  - pielęgniarstwo w środowisku nauczania i wychowania
2. Świadczeń stomatologicznych
3. Świadczeń rehabilitacyjnych

Objętych opieką w podstawowej opiece zdrowotnej pacjentów zapisanych na liście aktywnej ośrodka na 31.12.2014r było – 6 074

Do pielęgniarstwa środowiskowo-rodzinnej zgodnie z listą aktywną na dzień 31.12.2014 zapisanych było – 6 355

Pielęgniarki środowiskowo-rodzinne w w/w okresie wykonały:

- świadczeń profilaktycznych - 1 280
- świadczeń diagnostycznych - 1 906
- świadczeń leczniczych - 1 925
- liczba iniekcji i zabiegów na podstawie zlecenia lekarza – 6 546

Gminny Ośrodek Zdrowia w Wodzisławiu obejmował również opieką profilaktyczną 733 uczniów z terenu gminy.

Pielęgniarka szkolna obejmuje w środowisku nauczania i wychowania opieką dzieci i młodzież szkolną od klasy „0” w szkołach podstawowych do ostatniej klasy szkoły ponadgimnazjalnej.

Opieką programu profilaktycznego w ramach grupowej profilaktyki fluorowej objętych było 393 dzieci klas od 1-6.

W okresie 12 m-cy udzielono w podstawowej opiece zdrowotnej – 33 823 porad lekarskich w tym 242 wizyty w domu chorego.

W Ośrodku Zdrowia w Wodzisławiu w poradni ogólnej udzielono – 23 672 porad lekarskich, w poradni dziecięcej – 4 656 porad lekarskich.

W Filii OZ w Niegosławicach udzielono – 3 067 porad lekarskich

W Filii OZ w Lubczy udzielono – 2 428 porad lekarskich

W gabinetach EKG wykonano 1 046 zapisy badań.

W poradni stomatologicznej przyjęto 1 091 pacjentów u których wykonano – 6 921 usług stomatologicznych.

W poradni rehabilitacyjnej udzielono porad dla – 4 247 pacjentów i wykonano – 16 095 zabiegów rehabilitacyjnych.

Wpływy środków pieniężnych z zawartych umów za 2014 rok przedstawiały się następująco:

1. Podstawowa Opieka Zdrowotna	- 1 132 816,71
2. Świadczenia stomatologiczne	- 183 812,00
3. Świadczenie rehabilitacyjne	- 86 755,00
4. Porady dla pacjentów z obcych NFZ	- 12 060,00
5. Pozostałe wpłaty	- 297,00
Ogółem wpływ środków	1 415 740,71zł

Koszty działalności za 2014r.

1. Amortyzacja	- 18 768,26
2. Wynagrodzenia	- 1 061 830,84
w tym:	
-z tytułu umów o pracę	- 849 629,65
-z umów zleceń	- 212 201,19
3. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	- 150 896,80
w tym:	
-odprowadzone składki ZUS	- 135 649,80
4. Podatki i opłaty	- 11 818,73
5. Usługi obce	- 149 931,93
w tym:	
-wykonane badania dla pacjentów w ramach udzielonych świadczeń zdrowotnych	- 124 559,20
6. Zużycie materiałów i energii	- 98 882,01
w tym:	
-energia cieplna	- 66 790,22
-energia elektryczna	- 17 613,42
7. Pozostałe koszty	- 15 448,35
Ogółem koszty	- 1 507 576,92

Zobowiązania na dzień 31.12.2014 rok wynoszą – 382 629zł  
w tym wymagalne – 277 198zł

Należności za wykonane świadczenia medyczne 31.12.2014 rok wynoszą – 117 891,82zł  
wpływ środków nastąpił w miesiącu styczniu 2015 roku.

Stan środków finansowych na rachunku bankowym na dzień 31.12.2014r  
wynosi - 46 536,03zł

Środki zostały przeznaczone na wypłatę wynagrodzeń dla pracowników za m-c XII.2014  
oraz części świadczenia należnego rodzinie z tyt. śmierci pracownika.

Stawka za wykonane świadczenia w podstawowej opiece zdrowotnej w zakresie:

1. Świadczenia lekarza podstawowej opieki zdrowotnej od 2011 roku pozostają w takiej samej wysokości.

-ubezpieczonych w wieku od 0-6 roku życia wynosi	- 16,00zł
-ubezpieczonych w wieku od 7-19 roku życia wynosi	- 9,60zł
-ubezpieczonych w wieku od 20-65 roku życia wynosi	- 8,00zł
-ubezpieczonych powyżej 65 roku życia wynosi	- 16,00zł
  
2. Świadczenia pielęgniarki w podstawowej opiece zdrowotnej stawka miesięczna za:

-ubezpieczonych w wieku od 0-6 roku życia wynosi	- 4,44zł
-ubezpieczonych w wieku od 7-65 roku życia wynosi	- 2,22zł
-ubezpieczonych powyżej 65 roku życia wynosi	- 4,44zł

Wodzisław: 26.02.2015r.

p.o. Główny Księgowy  
Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu  
  
Malgorzata Plazińska

p.o. DYREKTORA  
Gminnego Ośrodka Zdrowia  
w Wodzisławiu  
  
lek. med. Malgorzata Murawiecka

## **UZASADNIENIE**

Dyrektor Gminnego Ośrodka Zdrowia w Wodzisławiu złożył roczne sprawozdanie finansowe za 2014 r. które obejmuje: Bilans na dzień 31 grudnia 2014 r., rachunek zysków i strat oraz sprawozdanie opisowe.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330) roczne sprawozdanie finansowe jednostki organizacyjnej podlega zatwierdzeniu przez Radę Gminy.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest zasadne.