

UCHWAŁA NR VIII/68/2019
RADY GMINY WILKOWICE

z dnia 29 maja 2019 r.

**w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach za 2018 r.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U z 2019 r. poz. 506) w związku z art. 121 ust. 1 i ust 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t.j. Dz.U z 2018 r. poz. 2190 z późn. zm.) oraz art. 52 ust. 1, art. 53 ust. 1 i 3 i art. 64 ust. 1 pkt 4 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 351)

Rada Gminy Wilkowice uchwala, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się i zatwierdza sprawozdanie finansowe za rok 2018 Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie, o którym mowa w §1, składa się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

Marcin Kwiatek
mgr Marcin Kwiatek

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach za rok obrotowy 2018

Informacja dodatkowa

Stosownie do art. 45 Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013r., poz. 613) oraz Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013r., poz. 217 z późn. zm.) Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach przedstawia sprawozdanie finansowe za rok 2018.

1. Zakres przedmiotowy sprawozdania finansowego.

Poniższe sprawozdanie finansowe sporządzone wg. stanu na dzień 31-12-2018 obejmujące okres od 01-01-2018 do 31-12-2018, składa się z :

- rachunku zysków i strat sporządzonego w wersji porównawczej,
- bilansu
- informacji dodatkowej,

przedstawiających dane finansowe za okres bieżący oraz porównywalne dane finansowe za ubiegły rok obrotowy. Informacja dodatkowa zawiera wprowadzenia do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej jest podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorstwem utworzonym przez Gminę Wilkowice i działa w formie Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej. Samodzielny Gminny ZOZ posiada osobowość prawną, uzyskaną na podstawie postanowienia Sądu Rejonowego w Bielsku-Białej.

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach działa na podstawie:

- a) Ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013r., poz. 217 z późn. zm.),
- b) Statutu SGZOZ nadanego Uchwałą Nr XXII/167/2012 z dnia 26.06.2012r. przez Radę Gminy Wilkowice (Dz. Urzędowy Woj. Śl. z 9 sierpnia 2012r. poz. 3370),
- c) wpisu do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą, prowadzonym przez Wojewodę Śląskiego - nr księgi rejestrowej 000000013951 o resortowym kodzie terytorialnym 2402102,
- d) wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego - nr KRS 0000088546.

Symbol podstawowej działalności według PKD 2007 – 8621Z.

Przedmiotem działalności Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach jest udzielanie świadczeń zdrowotnych i promocja zdrowia.

Do podstawowych zadań SGZOZ należy udzielanie świadczeń zdrowotnych w rodzaju:

- 1) Ambulatoryjnych świadczeń opieki zdrowotnej obejmujące swym zakresem:
 - a) wykonywanie świadczeń zdrowotnych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, udzielanych osobom ubezpieczonym przez personel lekarski, pielęgniarki środowiskowe oraz położną środowiskową, zgodnie z wykształceniem zawodowym i posiadanymi uprawnieniami;
 - b) udzielanie porad lekarskich w warunkach ambulatoryjnych i domowych, w miejscu zamieszkania lub pobytu osoby potrzebującej pomocy zdrowotnej;

- c) dokonywanie oceny stanu zdrowia ludności rejonu oraz określenie potrzeb w zakresie ich zaspokajania;
 - d) orzekanie o stanie zdrowia, a tym samym o czasowej niezdolności do pracy;
 - e) prowadzenie nadzoru sanitarnego i zapobiegawczego oraz szerzenie oświaty zdrowotnej, w szczególności poprzez prowadzenie szczepień ochronnych;
 - f) wykonywanie świadczeń zdrowotnych w zakresie opieki nad uczniami szkół w miejscu nauczania.
- 2) Udzielanie specjalistycznych świadczeń ambulatoryjnych:
 - a) świadczenie usług medycznych z zakresu medycyny pracy;
 - 3) Udzielanie niezbędnej pomocy medycznej osobom w przypadkach klęsk żywiołowych, katastrof oraz innych zdarzeń zagrażających zdrowiu i życiu w skali masowej.
 - 4) Promowanie działalności profilaktycznej, oświatowo - zdrowotnej i promocji zdrowia.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności medycznej przez SGZOX w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

3. Sprawozdanie finansowe SGZOX.

Sprawozdanie finansowe SGZOX w Wilkowicach zawiera dane finansowe za bieżący okres obrotowy oraz porównywalny okres poprzedni, które zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność. SGZOX sporządza rachunek zysków i strat, w sprawozdaniu finansowym wykazuje zdarzenia zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy SGZOX za rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jego rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.

Rachunek zysków i strat

3.1.1 Przychody SGZOX w Wilkowicach.

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach pozyskuje przychody z tytułu :

- a) sprzedaży świadczeń zdrowotnych dla Śląskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w Katowicach na podstawie zawartych umów w zakresie:
 - podstawowej opieki zdrowotnej lekarza (POZ)
 - pielęgniarstwa środowiskowo-rodzinnej
 - położnictwa środowiskowo-rodzinnej
 - higieny szkolnej
- b) sprzedaży usług medycznych na rzecz innych pacjentów,
- c) za wynajmem pomieszczeń użytkowych SGZOX,
- d) odsetek od lokaty w banku Spółdzielczym w Bystrej,
- e) sprzedaży usług medycznych w zakresie Medycyny Pracy.

3.1.2 Koszty działalności operacyjnej

Na koszty działalności operacyjnej składają się amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe i operacyjne.

Zestawienie otrzymanych przychodów i poniesionych kosztów przedstawia załączona **Tabela – Załącznik nr 1 do Uchwały nr XXIX/233/2012 Rady Gminy Wilkowice z dnia 27 grudnia 2012 roku** w sprawie określenia zasad i formy informacji o przebiegu wykonania planu finansowego samodzielnego gminnego zakładu opieki zdrowotnej oraz samorządowej instytucji kultury.

3.1.3 Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie wystąpiły.

3.2 Bilans – aktywa i pasywa

3.2.1 Środki trwale.

3.2.2 Środki trwale wyceniane są w cenie nabycia pomniejszone o dotychczasowe umorzenia. Środki trwale nie podlegały przeszacowaniu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz o wartości początkowej nie przekraczającej 10.000 zł były jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania ich do użytkowania.

Środki trwale umarzane są według metody liniowej, począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowano w roku 2018 stawki amortyzacyjne jednorazowe dla:

- urządzenia techniczne i maszyny wraz ze sprzętem komputerowym
- sprzęt komputerowy
- inne środki trwale

Załącznik : **Tabela nr 2**

3.2.2 Należności.

Należności wycenia się w kwotach wymagalnej zapłaty. Do krótkoterminowych zalicza się należności głównie od Narodowego Funduszu Zdrowia oraz należności z pozostałych tytułów wymagalne w ciągu 12 miesięcy.

Załącznik **Tabela nr 3**

3.2.3 Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

3.2.4 Kapitały własne.

Kapitały własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

3.2.5 Zobowiązania.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty:

- z tytułu dostaw i usług oraz zobowiązania publiczno-prawne.
- Zobowiązania występują jako zobowiązani krótkoterminowe.

Załącznik Tabela nr 3

3.3. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym .

Przyjęte przez Zakład Opieki Zdrowotnej zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w roku poprzednim.

4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

4.1. Przeciętne w roku zatrudnienie z podziałem na grupy zawodowe :

Grupa zawodowa	2017 rok		2018 rok	
	W osobach	W przeliczeniu na pełne etaty	W osobach	W przeliczeniu na pełne etaty
Lekarze	6	5	6	4,5
Pielęgniarki	6	5,5	6	5,5
Położne	1	1,0	1	1,0
Rejestratorzy medyczne	3	3	3	3,0
Obsługa administracyjna, księgowo-finansowa	2	1,4	2	1,4
Sprzątaczk	2	1,5	2	1,5
Zarząd	1	1	1	1
RAZEM	21	18,4	21	17,9

4.2 Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy 2018

1) Przekazanie zysku w kwocie, w tym	105.091,39 zł, w tym
a) na nagrody jubileuszowe w kwocie	24.292,39 zł
b) na odprawy emerytalne w kwocie	0,00 zł
c) zwrot podatku VAT do Urzędu skarbowego nienależnie wypłaconego za lata 2014-2018	80.799 zł
Razem	105.091,39

Wilkowice, dnia 11 marca 2019 roku

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach

lek. stom. Katarzyna Banet-Skwarna

Sprawozdanie z działalności

Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach za okres 01.01.2018- 31.12.2018

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej działa zgodnie z swoją działalnością statutową, której celem jest zapewnienie opieki zapobiegawczo-leczniczej dla ludności zamieszkałej stale lub czasowo na obszarze działania ZOZ-u w Wilkowicach zgodnie z umową z Narodowym Funduszem Zdrowia Śląski Oddział Wojewódzki w Katowicach.

Podstawową opiekę medyczną nad pacjentami dorosłymi i dziećmi sprawował personel medyczny w ilości 8 lekarzy, w tym 5 lekarzy zatrudnionych na podstawie umowy o pracę oraz 3 lekarzy na podstawie umowy cywilnoprawnej.

Zatrudniony personel lekarski z pomocą pielęgniarek realizuje opiekę medyczną pacjentów zdeklarowanych do SGZOZ. Liczba pacjentów zdeklarowanych do lekarzy SGZOZ wg stanu na dzień 31.12.2018r. wynosi 7 901, w tym 654 osoby nieubezpieczone, za które nie płaci NFZ. W stosunku do grudnia 2017r. ilość pacjentów zdeklarowanych do lekarza POZ wzrosła o 55 osób.

Zabiegi medyczne wykonuje 4 pielęgniarki łącząc funkcje pielęgniarki środowiskowo-rodzinnej z funkcją pielęgniarki w gabinecie zabiegowym. W gabinetach zabiegowych wykonuje się różnego rodzaju świadczenia medyczne: pobieranie krwi do badań diagnostycznych, iniekcje, opatrunki, badania EKG, szczepienia ochronne (obowiązkowe i dodatkowe w ramach usług ponadstandardowych), oznaczenie poziomu krwi, pomiary masy ciała, mierzenie ciśnienia krwi itp. Liczba pacjentów zdeklarowanych do pielęgniarek SGZOZ wynosi 7 980 osób, w tym 660 osób, za które nie płaci NFZ. W stosunku do grudnia 2017r. ilość pacjentów zdeklarowanych do pielęgniarki POZ wzrosła o 61 osób.

Położna środowiskowa obejmuje swą opieką populację w ilości 4 139 osób (dziewczynki, dziewczęta, ciężarne, położnice oraz noworodki), w tym 275 osoby nie ubezpieczone, za które nie płaci NFZ. W przypadku położnej, również nastąpił wzrost ilości zdeklarowanych pacjentów o 33 osoby.

Zakład Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach zatrudnia dwie pielęgniarki medycyny szkolnej, które obejmują swą opieką 1 088 uczniów szkoły w Wilkowicach, Bystrej i Miesznej. Pielęgniarki świadczą usługi w środowisku nauczania.

Za rejestrację pacjentów i dokumentację medyczną odpowiadają 3 rejestratorki pracujące od g.7:00 do g.18:00.

W grudniu 2018 roku Zakład Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach przeszedł na prowadzenie dokumentacji medycznej w wersji elektronicznej. Ośrodek Zdrowia w Wilkowicach posiada sieć informatyczną łączącą wszystkie gabinety, rejestrację i administrację z serwerownią. Zgodnie z wymogami Narodowego Funduszu Zdrowia przy zastosowaniu programu mMedica firmy Asseco SGZOZ w Wilkowicach prowadzi elektroniczny rejestr udzielonych świadczeń i książkę przyjęć pacjentów.

Świadczenia lekarzy, pielęgniarek i położnej środowiskowo-rodzinnej są wykonywane od poniedziałku do piątku w godzinach od 8:00 do 18:00 w zakresie zapewniającym kontynuację niezbędnych zabiegów wynikających z procesów leczenia i pielęgnacji nad przewlekłe i obłożnie chorymi.

Zakładem Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach kieruje Kierownik a obsługą administracyjną poradni zajmuje się 2 osobowy zespół (1,4 etatu) : główna księgowa i asystent Kierownika.

SGZUZ w Wilkowicach realizuje program NFZ w zakresie profilaktyki chorób układu krążenia. W tym roku zostały przebadane 93 osoby.

Wykonywane były świadczenia zdrowotne dla pacjentów naszego Ośrodka w zakresie badań:

- badanie narządu wzroku,
- badanie narządu słuchu,

Została przeprowadzona akcja w zakresie szczepień ochronnych przeciwko grypie w okresie jesiennym.

Zakład Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach posiada ubezpieczenie od odpowiedzialności cywilnej.

Zakład Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach w 2018 roku wynajmował pomieszczenia pod gabinety: stomatologiczny, gabinet ginekologiczny, gabinet dla lekarza chirurga (1 godziny raz w tygodniu), gabinet dla poradni opieki paliatywnej, lekarza medycyny sportu, gabinet terapii mięśniowo-powięziowej, gabinet świadczeń psychodietetycznych. W Samodzielnym Gminnym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach świadczy usługi dla mieszkańców Gminy Wilkowice psycholog dziecięcy oraz psycholog dla dorosłych. W lipcu 2018r. w siedzibie Ośrodka Zdrowia w Wilkowicach również rozpoczął działalność nowy punkt stacjonowania zespołu ratownictwa medycznego, który znacznie odciąża istniejącą sieć stacji pogotowia na terenie Bielska-Białej i powiatu bielskiego, skracając czas dojazdu do pacjenta. Uroczyste otwarcie i poświęcenie Stacji Pogotowia Ratunkowego odbyło się 9 lipca 2018r. Tytułem czynszu pobieramy opłaty miesięczne.

Struktura zatrudnienia w Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach kształtuje się następująco:

Grupa zawodowa	2018 rok	
	W osobach	W przeliczeniu na pełne etaty
Lekarze	5	4,5
Pielęgniarki	6	5,5
Położne	1	1,0
Rejestratorki medyczne	3	3,0
Obsługa administracyjna, księgowo-finansowa	2	1,4
Sprzątaczk	2	1,5
Zarząd	1	1
RAZEM	20	17,9

Szczegółowe dane z działalności SGZOX w Wilkowicach przedstawiające ilość wykonanych porad i wizyt domowych przez zatrudnionych lekarzy, pielęgniarki środowiskowe i położną w okresie 01.01.2018 – 31.12.2018

W 2018 r. wg stanu na dzień 31.12.2018r. w SGZOX w Wilkowicach na początek roku było zadeklarowanych **7.846** pacjentów, na koniec roku **7.901**.

W okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018 lekarze POZ udzielili ogółem **31.625** porad, w tym **538** wizyt domowych. Ogólna ilość udzielonych porad zawiera również łączną ilość **5.842** porady udzielone dzieciom i młodzieży do 18 r.ż., w tym **71** wizyt domowych,

W gabinetach zabiegowych pracowały pielęgniarki zabiegowe i wykonały **9.236** różnego rodzaju usług medycznych, w tym **1.410** szczepień dzieci i dorosłych .

Położna środowiskowa, która obejmuje swą opieką wszystkie kobiety **4.139**, w tym dziewczynki i dziewczęta, ciężarne, położnice i noworodki na terenie całej Gminy Wilkowice - pracowała na całym etacie i wykonała **762** różnego rodzaju usług medycznych, w tym **284** wizyty patronażowe.

Suma uczniów objętych medyczną opieką w grudniu 2018r. wyniosła **1.088** osób.

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach
[Podpis]
lek. stom. Jolanta Banet-Skwarna

Zakup materiałów (wody i energii)

Tabela 3

Lp	Rodzaj materiału	Kod	Plan na 2018	Plan po zmianach XI/2018	Realizacja wg stanu na 31.12.2018r.	Wskaźnik realizacji planu
1.	Leki	401-01	2 500,00	3 500,00	3 294,20	94,12%
2.	Szczepionki	711	60 000,00	60 000,00	60 682,97	101,14%
3.	Materiały medyczne	401-03	4 500,00	5 000,00	4 859,55	97,19%
4.	Sprzęt jednorazowy	401-05	4 000,00	4 000,00	3 849,15	96,23%
5.	Środki czystości	401-11	5 000,00	6 000,00	5 790,98	96,52%
6.	Materiały biurowe	401-12	5 500,00	6 500,00	6 555,62	100,86%
7.	Druki medyczne	401-13	3 000,00	2 300,00	1 520,81	66,12%
8.	Energia elektryczna	401-14	8 000,00	8 000,00	8 641,06	108,01%
9.	Energia ciepła	401-15	14 500,00	12 000,00	10 438,19	86,98%
10.	Woda + ścieki	401-16	3 000,00	2 600,00	2 231,73	85,84%
11.	Pozostałe materiały+ wyposażenie	401-17 401-18	15 000,00	16 500,00	18 519,86	112,24%
	Razem		125 000,00	126 400,00	126 384,12	99,99%

KIEROWNIK
Samodzielny Gminny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach
[Podpis]
tek. ston. katarzyna Baneł-Skwarna

Tabela 4

Lp	Rodzaj usługi	Kod	Plan na 2018	Plan po zmianach XI/2018	Realizacja wg stanu na 31.12.2018r.	Wskaźnik realizacji planu
1.	Usługi remontowe	402-01	17 200,00	17 200,00	16 369,00	95,17%
2.	Procedury medyczne	402-02, 712	140 000,00	180 500,00	187 801,58	99,10%
3.	Konserwacja i naprawa sprzętu	402-03	3 000,00	4 500,00	5 241,56	116,48%
4.	Usługi łączności	402-04	5 000,00	5 000,00	4 774,61	95,49%
5.	Dozór mienia	402-05	1 100,00	1 100,00	808,38	73,49%
6.	Usługi pocztowe	402-07	1 700,00	1 400,00	1 542,00	110,14%
7.	Usługi pralnicze	402-06	500,00	400,00	297,54	74,39%
8.	Usługi transportowe	402-08	3 000,00	3 000,00	3 693,48	123,12%
9.	Prowizje bankowe	402-09	1 500,00	1 200,00	1 273,60	106,13%
10.	Pozostałe usługi	402-10	13 000,00	13 000,00	12 676,90	97,51%
	Razem		186 000,00	236 300,00	234 478,65	99,23%

KIEROWNIK
Samodzielny Gminny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Wilkowiech
lek. stom. DANIELA GAJUL-SAWBIS

Podatki i opłaty

Tabela 5

Lp	Rodzaj zobowiązania	Kod	Plan na 2018	Plan po zmianach XI/2018	Realizacja wg stanu na 31.12.2018r.	Wskaźnik realizacji planu
1.	Podatek od nieruchomości	403-01	3 700,00	3 700,00	3 658,00	98,86%
2.	Opłaty skarbowe	403-04	0,00	0,00	0,00	0,00%
3.	Opłaty sądowe i notarialne	403-05	0,00	0,00	0,00	0,00%
4.	Opłaty do Wojewody	403-02	0,00	300,00	275,10	91,70%
	Razem		3 700,00	3 700,00	3 933,10	106,30%

KATARZYNA GANIEC-SKWARNA
Kierownik Samodzielnego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Winkowicach
Katarzyna Ganiec-Skwarna
Kierownik, Katarzyna Ganiec-Skwarna

Samodzielny Gminny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach
43-345 Wilkowice ul. Wyżwolenia 16
tel. 33 8171-242 33 8170-432
tel. kom. 698 050 780
NIP 637-21-79 555 REGON 072135146

Wynagrodzenia
Tabela 6

Lp	Rodzaj usługi	Kod	Plan na 2018	Plan po zmianach XI/2018	Realizacja wg stanu na 31.12.2018r.	Wskaźnik realizacji planu
1.	Wynagrodzenia ze stosunku pracy	404-01	1 534 900,00	1 598 072,00	1 568 106,57	98,12%
2.	Umowy zlecenia i o dzieło	404-02, 404-03	28 000,00	28 000,00	25 552,00	91,26%
	Razem		1 562 900,00	1 626 072,00	1 593 658,57	98,01%

Świadczenia na rzecz pracowników
Tabela 7

Lp	Rodzaj usługi	Kod	Plan na 2018	Plan po zmianach XI/2018	Realizacja wg stanu na 31.12.2018r.	Wskaźnik realizacji planu
1.	Składki ZUS	405-01	290 000,00	290 000,00	285 245,11	98,36%
2.	Odpisy na świadczenia urlopowe	405-02	21 000,00	21 000,00	20 690,49	98,24%
3.	Odzież ochronna, robocza, okulary	405-04, 405-05	1 000,00	1 000,00	721,55	72,16%
4.	Szkolenia pracowników	405-06	5 000,00	5 000,00	4 720,49	94,41%
5.	Składki z tyt. przynależności do organizacji branżowych	405-08	0,00		0,00	0,00%
	Razem		317 000,00	317 000,00	311 317,67	98,21%

KIEROWNIK
Samodzielnego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach
lek. stom. Katarzyna Banet-Skwarra

Samodzielny Gminny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach

43-383 Wilkowice, ul. Wolności 18

tel. 033 877 242 33 8770432

18 kdm 536 050 150

NIP 937 21 79 638 REGON 072135748

Amortyzacja
Tabela 8

Lp	Rodzaj amortyzacji	Kod	Plan na 2018	Plan po zmianach XI/2018	Realizacja wg stanu na 31.12.2018	Wskaźnik realizacji planu
1.	Stanowiąca koszt uzyskania przychodu	408-01	58 000,00	54 000,00	52 388,56	97,02%
2.	Nie stanowiąca NKUP	408-02	0,00		0,00	0,00%
	Razem		58 000,00	54 000,00	52 388,56	97,02%

Pozostałe

Tabela 9

Lp	Pozostałe koszty operacyjne	Kod	Plan na 2018	Plan po zmianach XI/2018	Realizacja wg stanu na 31.12.2018r.	Wskaźnik realizacji planu
1.	Ubezpieczenie majątkowe	409-01	1 500,00	1 500,00	1 492,00	99,47%
2.	Ubezpieczenie OC Zakładu	409-02	3 400,00	3 428,00	3 428,00	100,00%
3.	Podroże służbowe+reprezentacja i reklama	409-06 + 409-05	3 500,00	4 500,00	4 317,03	95,93%
4.	Ryczałty samochodowe	409-10	26 000,00	26 000,00	25 490,62	98,04%
5.	Pozostałe koszty NSKUP, odpisy szczeniok sprzedanych	409-99 761-	1 000,00	500,00	134,67	26,93%
	Razem		35 400,00	35 928,00	34 862,32	97,03%

SKŁADNIK
Samodzielny Gminny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach
lek. stom. Katarzyna Danet-Skwarń

BILANS

sporządzony na dzień 31 grudnia 2018 r.

000!

Aktywa	31-12-2017	31-12-2016	Pasywa	31-12-2017	31-12-2016
	2	2		1	2
A. Aktywa trwałe	1 239 833,63	1 367 800,94	A. Kapitał (fundusz) własny	1 576 359,30	1 631 450,69
1. Wartości niematerialne i prawne			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
1. Koszty zakreślonych prac rozwojowych	167,56	0,00	II. Należne wkłady na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	167,56	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	1 490 185,00	1 626 359,30
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 239 666,07	1 367 800,94	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	1 239 666,07	1 365 220,94	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) grunty w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu	144 084,00	144 084,00	VIII. Zysk (strata) netto	86 174,30	105 091,39
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 069 786,45	1 132 683,87	IX. Odpisy z zysku netto z ciągu roku obrotowego (wartość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	25 795,62	88 453,07	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	172 316,06	166 089,73
d) środki transportu			I. Rezerwy na zobowiązania	60 642,01	72 356,73
e) inne środki trwałe	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	60 642,01	72 356,73
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa	60 642,01	72 356,73
III. Należności długoterminowe	0,00	2 580,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
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		
- udzielenie pożyczki			d) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	110 056,74	93 733,00
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki			- do 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	110 056,74	93 733,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) kredyty i pożyczki		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
B. Aktywa obrotowe	508 641,73	429 739,48	c) inne zobowiązania finansowe		
I. Zapasy	9 354,53	4 496,31	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	21 939,21	15 224,90
1. Materiały	9 354,53	4 496,31	- do 12 miesięcy	21 939,21	15 224,90
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
4. Towary			f) zobowiązania wekslowe		
5. Zaliczki na dostawy			g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	71 108,37	68 478,97
II. Należności krótkoterminowe	180 995,69	215 109,05	h) z tytułu wynagrodzeń	13 306,29	4 400,62
1. Należność od jednostek powiązanych	180 995,69	210 922,41	i) inne	3 702,87	5 628,51
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	180 995,69	210 922,41	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	180 995,69	210 922,41	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 617,31	0,00
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 617,31	0,00
2. Należność od pozostałych jednostek	0,00	4 186,64	- długoterminowe		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	4 186,64	- krótkoterminowe		
- do 12 miesięcy	0,00	4 186,64			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	0,00	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	318 491,51	210 134,12			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	318 491,51	210 134,12			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielenie pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	318 491,51	210 134,12			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	318 491,51	210 134,12			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			
Aktywa razem	1 748 675,36	1 797 540,42	Pasywa razem	1 748 675,36	1 797 540,42

Wilkowice, dnia 28 lutego 2019r.

Mieczysława Jankowska-Morus
Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej

lek stom Katarzyna Banet-Skwarna

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Mieczysława Jankowska-Morus

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach

43-365 Wilkowice ul. Wyzwolenia 18

837 21 79 595 837 21 79 595

837 21 79 595

lek stom Katarzyna Banet-Skwarna

2019

Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej
43-365 Wilkowice ul. Wyzwolenia 18
NIP 937-21-79-595

Samodzielny Gminny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach
43-365 Wilkowice ul. Wyzwolenia 18
tel. 33 8171-242, 33 8170-832
tel. kom. 596 050 760
NFZ Nr um. 122/100163/01/2019
NIP 937 21 79 595 REGON 072135145

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za 2018 wersja porównawcza			
Wyszczególnienie			
Lp			
		31.12.2017	
		31.12.2018	
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	2 187 851,83	2 395 562,50
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży produktów NFZ	2 054 762,19	2 251 818,79
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	133 089,64	143 743,71
B	Koszty działalności operacyjnej	2 129 115,33	2 356 888,32
I	Amortyzacja	52 377,40	52 388,56
II	Zużycie materiałów i energii	61 783,53	65 701,15
III	Usługi obce	177 527,59	234 478,65
IV	Podatki i opłaty	3 658,00	3 933,10
V	Wynagrodzenia	1 461 085,13	1 593 658,57
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	280 758,19	311 317,67
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	32 931,95	34 727,65
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	58 993,54	60 682,97
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	58 736,50	38 674,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	26 858,05	48 033,82
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje		9 100,00
III	Inne przychody operacyjne	26 858,05	38 933,82
E	Pozostałe koszty operacyjne	837,20	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	837,20	0,00
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	84 757,35	86 708,00
G	Przychody finansowe	1 416,95	18 518,06
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym		
	- od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym	599,95	1 055,36
	- od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
H	Koszty finansowe	817,00	17 462,70
I	Odsetki, w tym	0,00	134,67
	- od jednostek powiązanych	0,00	11,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	0,00	123,67
J	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	86 174,30	105 091,39
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / strata brutto (I+/-J)	86 174,30	105 091,39
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
N	Zysk / strata netto (K- L-M)	86 174,30	105 091,39

Wilkowice dnia 28 luty 2019 r.

Sporządził
Mieczysława Jankowska-Morus
Samodzielny Gminny
Zakład Opieki Zdrowotnej
Wilkowice
Mieczysława Jankowska-Morus

Zatwierdził
lek.stom.Katarzyna Banet-Skwarra

KIEROWNIK
Samodzielny Gminny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach
lek.stom. Katarzyna Banet-Skwarra

Tabela nr 3

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Zobowiązania na dzień 31-12-2018		Data zapadalności
ogółem	90 057,79 zł	w tym wymagalne	
(Tytuł zobowiązania)			
GMINA WILKOWICE	15 224,90 zł		
Solid group sp z o.o	429,69 zł		4.01.2019
INTERPHARMA	138,47 zł		14.01.2019
bBUSINESS MANAGEMENT S.J	0,04 zł		14.01.2019
DŹWIG SERWIS	38,85 zł		4.01.2019
Diagnostyka sp.z o.o.	253,38 zł		15.01.2019
TAURON Dystrybucja sp z o.o.	4 250,50 zł		21.01.2019
Szpital Wojewódzki	1 356,27 zł		7.01.2019
DIAGNOMED S.J.	139,56 zł		14.01.2019
	50,00 zł		8.01.2019
CENTRUM PULMONOLOGII I TORAKOCHIRURGII	1 300,00 zł		29.01.2019
AQUA* S.A.	157,98 zł		7.01.2019
PSYCHE SEBASTIAN HESS	110,00 zł		14.01.2019
T-MOBILE	2 399,61 zł		23.01.2019
I P L WACŁAW ZACZEK	150,00 zł		04 i 08.01.2019
NZOZ INTER-OKO	1 000,00 zł		11.01.2019
PGE Obrót są	1 153,00 zł		11.01.2019
Szpital św.Łukasza	50,00 zł		16.01.2019
NETIA są	33,55 zł		17.01.2019
VOLVOX CONSULTING Bartłomiej Czauderna	2 214,00 zł		15.01.2019
Zobowiązania publicznoprawne	68 478,97 zł		
Zaliczka podatku dochodowego z tyt. wypłaconych wynagrodzeń Pit-4	18 262,00 zł		18.01.2018
ładki ZUS	50 216,97 zł		15.01.2018
Pozostałe zobowiązania	6 353,92 zł	0	
(Tytuł zobowiązania)		0	
Beskidzka Izba Lekarska	240,00 zł		2.01.2019
Beskidzka Izba Pielęgniarska	258,50 zł		2.01.2019
Składki Ub.grupowePZU	1 390,80 zł		2.01.2019
PKZP Besk.Izba Lekarska	64,00 zł		2.01.2019
zobow.wobec pracowników	4 400,62 zł		2.01.2019
Stan zobowiązań na początek okresu sprawozdawczego (B.O)		110 056,74 zł	
w tym wymagalnych0,00 zł			
Stan zobowiązań na koniec okresu sprawozdawczego (B.z)		90 042,24 zł	
w tym wymagalnych0,00 zł			
		0,00 zł	

Samodzielny Gminny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach
43-325 Wilków 66 ul. Wyzwolenia 18
tel. 33 8171-242 33 8170-832
tel. fax: 656 050 760
NFZ Nr um. 122 100163/01/2019
REGON 072135147

Należności	215 109,05 zł	
Wyszczególnienie		
Łącznie		
Należności od NFZ	210 922,41 zł	13.01.2019
Fv NFZ		Data zapadalności
	Należności na dzień 31-12-2018	
Pozostałe należności	4 186,64 zł	
Były Pracownik SG ZOZ S Dominiak	198,45 zł	
GMINA WILKOWICE	1 175,00 zł	14.01.2019
Spółdz. BYSTRZANKA	845,00 zł	21.01.2019
FHU FELIKS	133,80 zł	9.01.2019
SCREENMED MEDYCYNĄ	233,83 zł	13.12.2018
PROZOE	524,55 zł	14.01.2019
GABINET TERAPII	703,01 zł	20.01.2019
PHU "ARTEL"	373,00 zł	2.08.2018
Stan należności na początek okresu sprawozdawczego (B.O)	180 995,69 zł	
z tym wymagalnych ... 0,00..... zł		
Stan środków pieniężnych na początek okresu sprawozdawczego (B.O)	318 491,51 zł	
Stan środków pieniężnych na koniec okresu sprawozdawczego (B.Z)	210 134,12 zł	

KIEROWNIK
Samodzielny Gminny Zakład
Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach
Katarzyna Janot-Skwerna
Katarzyna Janot-Skwerna

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 121 ustawy o działalności leczniczej nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcą sprawuje podmiot tworzący. W ramach nadzoru podmiot tworzący dokonuje kontroli i oceny działalności podmiotu leczniczego, w tym gospodarki finansowej.

Podmiotem tworzącym dla Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach jest Gmina Wilkowice, która realizuje nadzór poprzez właściwe organy - w tym przypadku, zgodnie z art. 15 ustawy o samorządzie gminnym, rada gminy jest zarówno organem stanowiącym, jak i organem kontrolnym.

Na podstawie art. 53 ustawy o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż 6 miesięcy od dnia bilansowego. W myśl art. 3 ust. 1 pkt 7) organ zatwierdzający to organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzania sprawozdania finansowego jednostki. Ponieważ przepisy innych ustaw oraz statutu Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Wilkowicach nie stanowią inaczej, rada gminy jest organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego SG ZOZ w Wilkowicach, jako utworzonej przez siebie jednostki organizacyjnej.

W związku z powyższym zachodzi konieczność podjęcia przedmiotowej uchwały.

Podjęcie uchwały nie powoduje skutków finansowych dla budżetu gminy.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Marcin Kwiatek
mgr Marcin Kwiatek