

Uchwała Nr LXXIV/360/2023

Rady Gminy w Orońsku

z dnia 29 czerwca 2023 roku

w sprawie: zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Orońsku za 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2023 r., poz. 40 z późn. zm.) art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2023 r., poz. 120 z późn. zm.) Rada Gminy w Orońsku uchwała, co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Orońsku za rok 2022.

§ 2.

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

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans na dzień 31 grudnia 2022 r.,
3. rachunek zysków i strat na dzień 31 grudnia 2022 r.,
4. sprawozdanie z wykonania planu finansowego za 2022 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	01/01/2022
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	31/12/2022
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	28/03/2023
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	szydłowiecki
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	szydłowiecki
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	01/01/2022
Data do	31/12/2022

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 01.01.2022 r. i kończy się 31.12.2022 r. i zawiera dane finansowe za ten okres oraz porównywalne za rok obrotowy 2021 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 sporządzenia 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	2 285 367,70	2 333 298,95	
Aktywa trwałe	812 392,49	838 273,90	
Wartości niematerialne i prawne			
Koszty zakończonych prac rozwojowych			
Wartość firmy			
Inne wartości niematerialne i prawne			
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Rzeczowe aktywa trwałe	812 392,49	838 273,90	
Środki trwałe	812 392,49	838 273,90	
grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			

budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	682 788,93	709 782,21	
urządzenia techniczne i maszyny	76 593,13	69 116,70	
środki transportu			
inne środki trwałe	53 010,43	59 374,99	
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	1 472 975,21	1 495 025,05	
Zapasy			
Materiały			
Półprodukty i produkty w toku			
Produkty gotowe			
Towary			
Zaliczki na dostawy i usługi			
Należności krótkoterminowe	180 165,34	202 684,28	
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	180 165,34	202 684,28	
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	180 099,34	202 618,28	
– do 12 miesięcy	180 099,34	202 618,28	
– 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	1 273 133,71	1 290 702,02	
Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 273 133,71	1 290 702,02	
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	1 273 133,71	1 290 702,02	
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 273 133,71	1 290 702,02	
– inne środki pieniężne			
– inne aktywa pieniężne			
Inne inwestycje krótkoterminowe			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19 676,16	1 638,75	
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	2 285 367,70	2 333 298,95	
Kapitał (fundusz) własny	1 551 607,56	1 548 319,09	
Kapitał (fundusz) podstawowy			
Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 548 319,09	1 337 316,87	
– 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	3 288,47	211 002,22	
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	733 760,14	784 979,86	
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	89 355,26	114 653,78	
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	88 409,14	114 348,66	
kredyty i pożyczki			
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
inne zobowiązania finansowe			
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	45 872,98	76 359,07	
– do 12 miesięcy	45 872,98	76 359,07	
– powyżej 12 miesięcy			
zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
zobowiązania wekslowe			
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	39 194,25	37 078,06	

z tytułu wynagrodzeń	1 011,55	12,00	
inne	2 330,36	899,53	
Fundusze specjalne	946,12	305,12	
Rozliczenia międzyokresowe	644 404,88	670 326,08	
Ujemna wartość firmy			
Inne rozliczenia międzyokresowe	644 404,88	670 326,08	
– długoterminowe			
– krótkoterminowe	644 404,88	670 326,08	

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:	1 890 031,19	1 956 826,00	
– od jednostek powiązanych			
Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 890 031,19	1 956 826,00	
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	1 918 190,36	1 775 330,66	
Amortyzacja	51 524,00	47 804,78	
Zużycie materiałów i energii	120 776,91	125 867,99	
Usługi obce	565 247,89	469 988,24	
Podatki i opłaty, w tym:	3 987,00	3 817,00	
– podatek akcyzowy			
Wynagrodzenia	977 744,95	927 507,99	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	176 294,60	179 741,12	
– emerytalne	78 418,99	80 618,72	
Pozostałe koszty rodzajowe	22 615,01	20 603,54	
Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-28 159,17	181 495,34	
Pozostałe przychody operacyjne	31 027,13	29 121,48	
Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
Dotacje	4 892,45	3 199,97	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
Inne przychody operacyjne	26 134,68	25 921,51	
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)	2 867,96	210 616,82	
Przychody finansowe	489,98	386,71	
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:	387,13	386,71	
– od jednostek powiązanych			
Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne	102,85	0,00	
Koszty finansowe	69,47	1,31	
Odsetki, w tym:	35,68	1,31	
– dla jednostek powiązanych			
Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
– w jednostkach powiązanych			
Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
Inne	33,79	0,00	
Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 288,47	211 002,22	
Podatek dochodowy			
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
Zysk (strata) netto (I-J-K)	3 288,47	211 002,22	

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 812.392,49 zł. w tym: Środki trwałe wykazane są w wartości netto, amortyzowane metodą liniową i wynoszą 812.392,49 zł. Aktywa obrotowe wynoszą 1.472.975,21 zł. w tym: Należności zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą na dzień bilansowy 180.165,34 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 1.273.133,71 zł. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wynoszą 19.676,16 zł.</p> <p>Zobowiązania wykazano w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą 89.355,26 zł. W tym: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek 88.409,14 zł. oraz Fundusze specjalne 946,12 zł. Są to zobowiązania wynikające z ustalonego terminu zapłaty. Zakład nie posiada zobowiązań wymagalnych. Fundusz Zakładu wynosi 1.551.607,56 zł. w tym; Kapitał zapasowy wynosi 1.548.319,09 zł. Wynik finansowy-zysk netto za 2022 roku wynosi 3.288,47 zł. Suma bilansowa po stronie aktywów i pasywów wynosi 2.285.367,70 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	3 288,47
Rok poprzedni	211 002,22

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	4 892,45	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	4 892,45	

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 (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	5 139,13	5 008,92
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	5 139,13	5 008,92

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

	Rok bieżący	Rok poprzedni
Wartość łączna	0,00	
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	778,82	
z zysków kapitałowych		
z innych źródeł przychodów	778,82	

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	

SPRAWOZDANIE
z wykonania planu finansowego

Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

w Orońsku na dzień 31-12-2022 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 4.367 ubezpieczonych pacjentów – mieszkańców Orońska i okolicznych miejscowości oraz 344 uczniów.

Usługi ginekologiczno-położnicze finansowane są za wykonane punkty rozliczeniowe.

W 2022 roku podstawą gospodarki finansowej w Samodzielnym Publicznym Zakładzie Opieki Zdrowotnej w Orońsku jest plan finansowy ustalony Zarządzeniem Kierownika z dnia 29-12.2021 roku.

Realizacja planu w 2022 roku przedstawia się następująco:

I. Przychody ogółem wynoszą	<u>1.921.548,30 zł</u>
w tym:	
a	
1. Przychody realizowane w ramach kontraktów z Narodowym Funduszem Zdrowia z tego :	1.875.141,19 zł
- poz	1.728.897,85 zł
- ambulatoryjna opieka specjalistyczna	146.243,34 zł
- promocja zdrowia	0,00 zł
Pozostałe przychody	32.607,11 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

1.918.259,83 zł

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

I. Koszty osobowe	1.154.039,55 zł
w tym :	
- wynagrodzenia dla pracowników SPZOZ w Orońsku	977.744,95 zł
- pochodne wynagrodzeń ZUS i FP, świadczenia na rzecz pracowników	165.068,60 zł
- odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych :	11.226,00 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	120.776,91 zł
w tym :	
1/. Materiały i wyposażenie	61.740,84 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, pieczątki, 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	
- wyposażenie/ zakupiono: lampy bakteriobójcze, koncentrator tlenu, komputer/	
2/.Energia /energia elektryczna, woda/	35.350,76 zł
3/.Opał /olej opałowy/	23.685,31 zł
3 Usługi obce	563.304,20 zł
w tym:	
1/. Bieżąca konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	2.192,76 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.	449.953,36 zł
3/.Wywóz nieczystości, odpadów medycznych	10.474,31 zł
4/.Usługi telekomunikacyjne	4.876,91 zł
5/. Remonty i bieżąca konserwacja	13.992,33 zł
6/. Pozostałe usługi	81.814,53 zł
4. Pozostałe koszty	24.588,17 zł
w tym :	
1/.Ubezpieczenia OC i majątkowe	4.164,56 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	8.646,72 zł
3/ Oplaty bankowe	1.903,69 zł
4/Szkolenia pracowników	3.411,73 zł
5/.Pozostałe koszty w tym:	6.461,47 zł
-Składki na Zw. Pracodawców Mazowieckie Porozumienie Ochrony Zdrowia PZ.	

-aktualizacja programów do rozliczeń z NFZ

5. Podatki i opłaty	4.027,00 zł
w tym:	
1/. Podatek od nieruchomości	3.987,00 zł
2/. Opłaty skarbowe	40,00 zł

W tej pozycji kosztów znajdują się opłaty za przesyłanie dokumentów do KRS

6. Amortyzacja środków trwałych i wart. Niematerialnych **51.524,00 zł**

Plan przychodów na rok 2022 wynosi 1.921.551,00 zł. a realizacja na dzień 31-12-2022 r wynosi 1.921.548,30 zł co stanowi 100 % ustalonego planu rocznego.

Plan kosztów wynosi 1.918.265,00 zł. Realizacja kosztów za ten sam okres wynosi 1.918.259,83 zł co stanowi 100 % ustalonego planu.

Biorąc pod uwagę powyższe zestawienie /stosunek przychodów i kosztów/ na 31.12.2022 r. zamyka się dodatnim wynikiem finansowym i wynosi 3.288,47 zł.

Plan inwestycyjny na rok 2022 wynosi 21.959,00 zł. W ramach Planu inwestycyjnego został zakupiony serwer za kwotę 15.487,15 zł i aparat EKG za kwotę 6.458,40 zł., co stanowi 99,94 % ustalonego planu.

Stan należności na dzień 31.12.2022 roku wynosi 180.165,34 zł. Należności wymagalne nie występują.

Zobowiązania za ten okres wyniosły 88.409,14 zł. Zobowiązania wymagalne nie występują.

Należności i zobowiązania wynikają z bieżącej działalności jednostki.

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

Orońsko 20-02-2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A. Maniak

mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Orońsku
mgr Beata Kędra

**REALIZACJA PLANU FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ w OROŃSKU**

na dn. 31-12-2022 roku

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2022 rok	Wykonanie wartość w zł na dzień 31.12.2022 r.	Stopień wykonania w %
1.	Przychody ogółem	1 921 551,00	1 921 548,30	100,00
	z tego w rozbiściu na rodzaje			
a)	NFZ-poz	1 728 898,00	1 728 897,85	100,00
b)	NFZ-promocja zdrowia	-	-	-
c)	NFZ- specjalistyka	146 244,00	146 243,34	100,00
d)	Sprzedaż ust.-dzierżawa gabinetów	13 800,00	13 800,00	100,00
e)	Pozostałe przychody	32 609,00	32 607,11	99,99
-	szczępienia+odsetki+dopłaty NFZ	1 794,00	1 793,46	99,97
-	przych. z tyt.amort.śr.trw przek. przez Gminę Orońsko	25 922,00	25 921,20	100,00
-	dotacja dla podmiotów wrażliwych (zakup opału)	4 893,00	4 892,45	99,99
2.	Koszty ogółem	1 918 265,00	1 918 259,83	100,00
	z tego w rozbiściu na:			
a)	osobowe z narzutami	1 154 040,00	1 154 039,55	100,00
-	wynagrodzenia	977 745,00	977 744,95	100,00
-	świadczenia na rzecz pracowników	165 069,00	165 068,60	100,00
-	odpis na ZFŚS	11 226,00	11 226,00	100,00
b)	koszty rzeczowe:	120 777,00	120 776,91	100,00
-	materiały /sr.medyczne, energia, śr.czyst.,mater.biurowe/	51 099,00	51 098,37	100,00
-	wyposażenie	10 642,00	10 642,47	100,00
-	energia +woda	35 350,00	35 350,76	100,00
-	opał	23 686,00	23 685,31	100,00
c)	usługi obce	563 307,00	563 304,20	100,00
-	konserwacja sprzętu	2 193,00	2 192,76	99,99
-	usługi medyczne	449 954,00	449 953,36	100,00
-	wywóz nieczystości / odpady med./	10 475,00	10 474,31	99,99
-	usługi telekomunikacyjne	4 877,00	4 876,91	100,00
-	remonty i bieżąca konserwacja	13 993,00	13 992,33	100,00
-	pozostałe usługi	81 815,00	81 814,53	100,00
-	usługi transportowe	-	-	-
d)	pozostałe koszty	24 590,00	24 588,17	99,99
-	ubezpieczenia	4 165,00	4 164,56	99,99
-	ryczałt za używ. wł. samoch.	8 647,00	8 646,72	100,00
-	koszty operacji bankowych	1 904,00	1 903,69	99,98
-	szkolenie pracowników	3 412,00	3 411,73	99,99
-	pozostałe koszty	6 462,00	6 461,47	99,99
e)	podatki i opłaty	4 027,00	4 027,00	100,00
-	podatek od nieruchomości	3 987,00	3 987,00	100,00
-	opłaty skarbowe	40,00	40,00	100,00
f)	inne - amortyzacja śr.trw.	51 524,00	51 524,00	100,00
	Wynik finansowy		3 288,47	

Orońsko dn 20-02-2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
N. Morille
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 31.12.2022 rok

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan inwestycyjny w zł. na 2022 rok	Wykonanie planu inwestycyjnego w zł. na dzień 29.09.2022 r.	Stopień wykonania w %
1	2	3		
	Planowane inwestycje	21 959,00	21 945,55	99,94
1.	Zakup fotela ginekologicznego	-	-	
2.	Hydroizolacja fundamentów w budynku Ośrodka Zdrowia w Orońsku	-	-	
3.	Zakup aparatu EKG	6 459,00	6 458,40	99,99
4.	Zakup serwera	15 500,00	15 487,15	99,92
	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA	21 959,00	21 945,55	99,94
	w tym:			
	Środki własne	21 959,00	21 945,55	99,94

Orońsko 20.02.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Maniak
 mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Orońsku
mgr Beata Kędra

Stan należności i zobowiązań na dzień 31.12.2022 r.

w SAMODZIELNYM PUBLICZNYM ZAKŁADZIE OPIEKI ZDROWOTNEJ w OROŃSKU

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Kwota w zł.	
		Ogółem	Wymagalne
1	2	3	4
1.	Należności ogółem	180 165,34	-
	w tym:		
	z tytułu dostaw i usług	180 099,34	
	- z tego NFZ	179 249,34	-
	pozostałe należności	66,00	-
2.	Zobowiązania ogółem	88 409,14	-
	w tym:		
	wobec pracowników	1 011,55	-
	z tytułu dostaw i usług	45 872,98	-
	podatków i opłat	39 194,25	-
	pożyczki, kredyty	-	-
	inne	2 330,36	-

Orońsko 20.02.2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A. Maniak
mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Orońsku

Beata Kędra
mgr Beata Kędra

PLAN FINANSOWY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ w OROŃSKU
na 2023 rok

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan na 2023 rok
		po dostosowaniu do usawy
1.	Przychody ogółem	1 996 822,00
	z tego w rozbiciu na rodzaje	
a)	NFZ-poz	1 800 000,00
b)	NFZ-promocja zdrowia	1 500,00
c)	NFZ- specjalistyka	150 000,00
d)	Sprzedaż ust.-dzierżawa gabinetów	15 000,00
e)	Pozostałe przychody	30 322,00
-	szczepienia+odsetki+dopłaty NFZ	4 400,00
-	przych. z tyt.amort.śr.trw przek. przez Gminę Orońsko	25 922,00
2.	Koszty ogółem	1 996 822,00
	z tego w rozbiciu na:	
a)	osobowe z narzutami	1 184 982,00
-	wynagrodzenia	1 010 000,00
-	składki ZUS, FP,	152 000,00
-	odpis na ZFŚS	12 982,00
-	Świadczenia na rzecz pracowników k-ty bhp, szk. Pracowników/	10 000,00
b)	Koszty rzeczowe:	751 840,00
	Zużycie materiałów i energii	130 800,00
	w tym:	
	Środki niemedyczne	35 800,00
	; materiały do utrzymania czystości	10 000,00
	; materiały biurowe	8 000,00
	; materiały gospodarcze i pozostałe niemед.	2 800,00
	; wyposażenie	15 000,00
	Środki medyczne	30 000,00
	Energia / energia elektryczna, zużycie wody, gazu/	65 000,00
	Usługi obce	592 000,00
	Usługi niemedyczne	132 000,00
	Usługi remontów,napraw,konserwacji i przeglądów budynków i instalacji.	25 000,00
	Usługi napraw, konserwacji i przeglądów sp. i aparatury med..	3 000,00
	Usługi bankowe, pocztowe i telekomunikacyjne	7 000,00
	Usługi najmu i dzierżawy.	1 000,00
	Usługi utrzymania czystości, utylizacji, dozór i ochrona	11 000,00
	Pozostałe usługi / ust. ilnformat. ust.księg. rodo i inne/.	85 000,00
	Usługi medyczne	460 000,00
	Podatki i opłaty	4 540,00
	Podatek od nieruchomości	4 500,00
	Opłaty skarbowe	40,00
	Pozostałe koszty	24 500,00
	Ubezpieczenie OC, ubezp.wyposażenia	5 000,00
	Ryczałt za używanie własnego samochodu +podróże służbowe	10 000,00
	Składki czł. Na Zw.Pr."MPPOZ"	6 500,00
	Koszty pozostałe	3 000,00
c)	Amortyzacja śr.trw.	60 000,00
	Wynik finansowy	

Orońsko dn 31-12-2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

A. Maniak
 mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Orońsku
mgr Beata Kędra

PLAN INWESTYCYJNY
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ w OROŃSKU
na 2023 rok

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	Plan inwestycyjny w zł. na 2023 rok
1	2	3
	Planowane inwestycje	80 000,00
1.	Zakup fotela ginekologicznego	10 000,00
2.	Opracowanie dokumentacji oraz remont piwnicy w budynku Ośrodka Zdrowia w Orońsku	50 000,00
3.	Zakup i instalacja rolet	20 000,00
	ŹRÓDŁA FINANSOWANIA	80 000,00
	w tym:	
	Środki własne	80 000,00

Orońsko 31.12.2022 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Maniak
 mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
 Samodzielnego Publicznego Zakładu
 Opieki Zdrowotnej w Orońsku
mgr Beata Kędra

Informacja dodatkowa

do rocznego sprawozdania finansowego za rok 2022

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 2022 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 812.392,49 zł.

Aktywa obrotowe wynoszą 1.472.975,21 zł. w tym:

- **Należności krótkoterminowe** zostały wykazane w kwocie wymagającej zapłaty i wynoszą na dzień bilansowy 180.099,34 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 1.273.133,71 zł.

- **Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe** wynoszą 19.676,16 zł.

Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania wykazano w kwocie 733.760,14 zł.

w tym:

- **Zobowiązania krótkoterminowe** wynoszą 89.355,26 zł.

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

- **Fundusze specjalne** wynoszą 946,12 zł.

- **Rozliczenia międzyokresowe** wynoszą 644.404,88 zł. i stanowią wartość netto środków trwałych przekazanych w nieodpłatne użytkowanie przez Gminę Orońsko / budynek Ośrodka Zdrowia w Orońsku/.

Fundusz Zakładu wynosi 1.551.607,56 zł i jest utworzony z zysku wypracowanego przez okres funkcjonowania jednostki

w tym:

Fundusz zapasowy wynosi 1.548.319,09 zł.

Wynik finansowy – zysk za 2022 rok wynosi 3.288,47 zł.

Suma aktywów i pasywów wynosi 2.285.367,70 zł.

Orońsko 28-03-2023 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
D. Maniak
mgr Agnieszka Maniak

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

Uzupełnienie do informacji dodatkowej do bilansu za 2022 rok

w SPZOZ w Orońsku

I. Aktywa trwałe	812.392,49
2. Rzeczowe aktywa trwałe	812.392,49
a). Budynki i budowle	
wartość brutto -	1.079.728,94
umorzenie -	396.940,01
wartość netto -	682.788,93
b). Środki trwałe – urządzenia techniczne	
wartość brutto -	107.003,99
umorzenie -	30.410,86
wartość netto -	76.593,13
c). Inne środki trwałe – aparatura medyczna.	
wartość brutto -	130.479,21
umorzenie -	77.468,78
wartość netto -	53.010,43

/ Łączna kwota umorzenia środków trwałych na dzień 31-12-2022 rok wynosi
504.819,65 zł oraz wartości niematerialnych i prawnych 16.735,09 zł./.

Orońsko 28-03-2023 r.

Agnieszka Maniak

GŁÓWNY KSIĘGOWY
A. Maniak
mgr Agnieszka Maniak

KIEROWNIK
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Opieki Zdrowotnej w Orońsku
mgr Beata Kędra