

**UCHWAŁA NR II/11/24
RADY GMINY W KSIĄŻKACH**

z dnia 5 czerwca 2024 r.

w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach za 2023 rok.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024, poz. 609), art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2023 r., poz. 120 ze zm.) i art. 121 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2023 r., poz. 991 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach za 2023 rok, na które składa się:

- 1) bilans na dzień 31 grudnia 2023 r.,
- 2) rachunek zysków i strat jednostki sporządzony na dzień 31 grudnia 2023 r.,
- 3) wynik finansowy jednostki,
- 4) informacja dodatkowa.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Książki.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Gminy

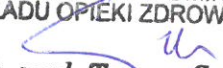
Mariusz Kesler

AKTYWA		Stan na początek 01.01.2023 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku	PASYWA	Stan na początek 01.01.2023 roku	Stan na koniec 31.12.2023 roku
2.	Półprodukty i produkty w toku			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 669,45	5 090,77
3.	Produkty gotowe			do 12 miesięcy	10 669,45	5 090,77
4.	Towary			powyżej 12 miesięcy		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi			e) zaliczki otrzymane na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	163 513,01	176 158,14	f) zobowiązania wekslowe		
1.	Należności od jednostek powiązanych			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		925,18
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			h) z tytułu wynagrodzeń		1 332,45
	do 12 miesięcy			i) inne		
	powyżej 12 miesięcy			4. Fundusze specjalne		
b)	inne			IV. Rozliczenia międzyokresowe	808,07	26,82
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			1. Ujemna wartość firmy		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
	do 12 miesięcy			długoterminowe		
	powyżej 12 miesięcy			krótkoterminowe		
b)	inne			3 Rozliczenia międzyokresowe przychodów	808,07	26,82
2.	Należności od pozostałych jednostek	163 513,01	176 158,14			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	163 513,01	170 390,69			
	do 12 miesięcy	163 513,01	170 390,69			
	powyżej 12 miesięcy					
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		5 517,76			
c)	inne		249,69			
d)	dochodzone na drodze sądowej					
III.	Inwestycje krótkoterminowe	541 526,81	609 610,46			
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	541 526,81	609 610,46			
a)	w jednostkach powiązanych					
	udziały lub akcje					
	inne papiery wartościowe					
	udzielone pożyczki					
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b)	w pozostałych jednostkach					
	udziały lub akcje					
	inne papiery wartościowe					
	udzielone pożyczki					
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	541 526,81	609 610,46			
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	541 526,81	609 610,46			
	inne środki pieniężne					
	inne aktywa pieniężne					
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY					
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE					
AKTYWA RAZEM		748 934,82	832 647,08	PASYWA RAZEM	748 934,82	832 647,08

GI.KSIĘGOWY
Samodzielnego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
w Książkach

Ewelina Kania
.....
(główny księgowy)

...2024-02-15.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO GMINNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

lek. med. Tomasz Saucha
.....
(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) sporządzony na dzień 31.12.2023r.	Adresat	
SGZOS KSIĄŻKI			GMINA KSIĄŻKI	
Nr identyfikacyjny REGON 870263697		wysłać bez pisma przewodniego		
		Stan na 01.01.2023 roku	Stan na 31.12.2023 roku	
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 844 478,95	2 064 037,07	
	- od jednostek powiązanych			
I.	przychody netto ze sprzedaży produktów	1 844 478,95	2 064 037,07	
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	1 753 816,97	1 978 526,00	
I.	Amortyzacja	25 304,44	13 760,52	
II.	Zużycie materiałów i energii	107 507,22	109 427,25	
III.	Usługi obce	460 749,75	490 689,82	
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 113,58	4 753,02	
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia	956 781,09	1 123 293,95	
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia :	182 411,06	215 594,51	
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	17 949,83	21 006,93	
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	90 661,98	85 511,07	
D.	Pozostałe przychody operacyjne	24 778,91	30 564,14	
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowanych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV.	Inne przychody operacyjne	24 778,91	30 564,14	
E.	Pozostałe koszty operacyjne			
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)	115 440,89	116 075,21	
G.	Przychody finansowe	2 273,76	11 344,10	
I.	Dywidendy i udziały w zyskach w tym:			
a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	Odsetki, w tym:	2 273,76	11 344,10	

	Stan na 01.01.2023 roku	Stan na 31.12. 2023 roku
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
w jednostkach powiązanych		
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V. Inne		
H. Koszty finansowe		
I. Odsetki, w tym:		
dla jednostek powiązanych		
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
w jednostkach powiązanych		
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV. Inne		
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	117 714,65	127 419,31
J. Podatek dochodowy		
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L. Zysk (strata) netto (I - J -K)	117 714,65	127 419,31

GŁ. KSIĘGOWY
Samodzielnego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
w Książkach
Ewelina Kania

.....
(główny księgowy)

.....2024-02-15.....
(rok, miesiąc, dzień)

KIEROWNIK
SAMODZIELNEGO GMINNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

lek. med. Tomasz Sacha

.....
(kierownik jednostki)

CZEŚĆ OPISOWA DO ZESTAWIENIA
Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ORAZ Z DZIAŁALNOŚCI
SAMODZIELNEGO GMINNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W KSIĄŻKACH ZA 2023 ROK.

1. Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Książkach jest podmiotem leczniczym, nie będącym przedsiębiorcą, prowadzonym w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia – usługi medyczne i promocja zdrowia. Zakład posiada osobowość prawną i został wpisany do krajowego rejestru publicznych zakładów opieki zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Toruniu VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego: KRS 0000005595. Organem, który utworzył SGZOZ w Książkach oraz sprawującym nadzór jest Rada Gminy Książki.
2. Nazwę zakładu, siedzibę, formę gospodarki finansowej, podstawowe kierunki działalności, rodzaje i zakres udzielanych świadczeń zdrowotnych, obszar działania, organy zakładu i strukturę organizacyjną określa szczegółowo Statut Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach.
3. SGZOZ w Książkach powstał 01.01.1999 r. w wyniku przekształcenia jednostki budżetowej – Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w jednostkę samodzielną – Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej.
4. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres roczny równy z rokiem kalendarzowym tj. od 01.01.2023r. do 31.12.2023r.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności statutowej przez SGZOZ, w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego. Okoliczności nie wskazują na zagrożenie kontynuowania działalności, jak również nie jest zamierzone zaprzestanie prowadzenia działalności w roku następnym. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są nam znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez SGZOZ działalności.
6. Zgodnie z ustawą z dnia 15 kwietnia 2011r o działalności leczniczej (Dz.U.Nr 112, poz 654 z późniejszymi zmianami) oraz statutem zakładu, SGZOZ w Książkach, jako jednostka posiadająca osobowość

prawną, prowadzony jest w formie samodzielnego zakładu, pokrywającego z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i zobowiązań. Oznacza to, że działalność prowadzona jest wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego. Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Ustawa z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (DZ.U. nr 121 z 1994 z późniejszymi zmianami) .

7. SGZOZ w Książkach stosuje odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych według metod i stawek przewidzianych w przepisach podatkowych.
8. Fundusz zakładu w trakcie roku zwiększono o część zysku z roku ubiegłego (2022). Z kwoty zysku za 2022r. (117 714,65 zł) wydzielono 40 000,00 tys. zł. na nagrody dla pracowników, 20 000,00 tys. zł - na zakup urządzeń , resztę tj. kwotę 57 714,65 zł przeięgowano na konto funduszu zakładu. Na fundusz zakładu przeięgowano również niewykorzystaną część kwoty przeięcowanej na nagrody dla pracowników tj. kwotę 393,25 zł., oraz niewykorzystaną kwotę na zakup urządzeń w wysokości 4 625,00 zł.
9. Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Książkach prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia na terenie gminy Książki . Przychody są realizowane z odpłatnych świadczeń zdrowotnych udzielanych na zlecenie osób prawnych i fizycznych. Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Książkach prowadzi działalność w zakresie:
 - podstawowej opieki zdrowotnej,
 - stomatologii,
 - fizykoterapii.Na w/w usługi SGZOZ posiada umowy zawarte z NFZ Bydgoszcz. Dodatkowe źródła przychodów pochodzą z:
 - odpłatnych świadczeń medycznych udzielanych osobom nieubezpieczonym lub za świadczenia nie przysługujące w ramach ubezpieczenia,
 - odpłatnych badań ,
 - z wynajmu mieszkań ,
 - odsetek od środków na kontach bankowych
10. Na 2023 rok zaplanowano przychody w planie finansowym jednostki w wysokości - 1 869 816,37 zł. W grudniu 2023r dokonano zmiany planu finansowego i po stronie dochodów i kosztów zwiększono o kwotę 190 000,00 zł. Po zmianie planu finansowego dochody jednostki - planowane to kwota - 2 059 816,37 zł.

Faktyczne przychody za 2023r wyniosły – 2 105 945,31 zł co stanowi 102,24 % planowanych dochodów.

11. Na w/w przychody składają się:

a) Sprzedaż usług medycznych.

W planie finansowym jednostki (po zmianie) wartości umów z NFZ zaplanowano na kwotę: 1 983 275,88 zł , faktyczne przychody z tytułu umów wynoszą 2 030 297,07 zł co stanowi 102,37 % zaplanowanych przychodów.

b) Pozostała sprzedaż wyrobów i usług.

Są to przychody z tytułu: wpłat za usługi ponadstandardowe stomatologiczne, wpłaty za odpłatne szczepionki dla dzieci i dorosłych, za porady lekarskie udzielone osobom nieubezpieczonym, osobom nie wpisanym na naszą listę poz, wpłaty za prywatne zabiegi rehabilitacyjne które można wykonać w naszym zakładzie. W planie finansowym jednostki zaplanowano wartość środków z tego tytułu na kwotę 34 541,10 zł. Faktyczne przychody wynoszą 33 740,00 zł (w tym szczepienie p/pneumokokom 2 x 2 560,00 zł) co stanowi 97,68% zaplanowanych dochodów.

c) Przychody z tytułu wynajem lokali.

W budynku w którym mieszczą się gabinety SGZOZ , mieści się również Apteka oraz prywatne mieszkania . Ponieważ ogrzewanie jest wspólne (gazowe) i zakupu gazu dokonuje SGZOZ, mieszkańcy oraz lokal Apteczny dokonują zwrotu zgodnie z rozliczeniem za ogrzewanie i ciepłą wodę. W 2023r z tego tytułu wpłynęło na konto SGZOZ 30 564,14 zł. Plan finansowy to kwota 30 856,95 zł (po zmianie). Faktyczne przychody stanowią 99,05% kwoty zaplanowanej.

d) Przychody finansowe.

Przychody finansowe są to odsetki otrzymane od środków na rachunkach bankowych (konto bieżące , 4 lokaty terminowe) . Za 2023r. wynoszą one 11 344,10 zł , kwota zaplanowana po zmianie planu finansowego z tego tytułu to 11 142,10 zł. Procent wykonania planu to 101,81%.

12. Na rok 2023 zaplanowano koszty (po zmianie) w wysokości – 2 059 816,37 zł. Faktycznie poniesione koszty wynoszą – 1 978 526,00 zł, co stanowi 96,05% planu.

Na w/w koszty składają się:

a) Amortyzacja.

Na kwotę 13 760,52 zł – faktyczne koszty poniesione z tytułu amortyzacji składa się amortyzacja : laser wielofunkcyjny (12 rat x 325,00zł = 3 900,00 zł) ,aparat do terapii falą uderzeniową (11 rat x366,67zł + 1 rata x 366,63zł= 4 400,00 zł), agregat prądowórczy + automatyka (12 rat x 244,87 zł= 2 938,44 zł), serwer (2 raty x 384,38 + 1 rata 384,32 zł = 1 153,08) oraz pozostałe środki umorzone w 100% w dniu zakupu na kwotę 1 369,00 zł.

W planie finansowym na amortyzację zaplanowano kwotę 25 870,00 zł. Wykonanie stanowi 53,19% kwoty zaplanowanej.

b) Zużycie materiałów i energii.

Na zakup materiałów i energii w 2023 roku SGZOZ w Książkach wydał kwotę 109 427,25 zł. W planie finansowym na ten cel przewidziano kwotę 114 930,91zł. Faktyczne koszty stanowią 95,21% kwoty zaplanowanej. Na w/w kwotę tj. 109 427,25 zł składają się następujące koszty:

- koszt zakupu leków, szczepionek, materiałów stomatologicznych- 16 199,59 zł,
- koszt zakupu materiałów jednorazowych – 5 420,45 zł
- koszt zakupu opału-gazu – 47 053,96 zł,
- koszt energii elektrycznej – 10 700,88 zł
- koszt zakupu odczynników chem. – 1 942,30zł
- koszty pozostałe takie jak: zakup materiałów papierniczych, zakup środków czystości, opłaty za wodę i ścieki , drobny sprzęt oraz zakup innych różnych potrzebnych materiałów -28 110,07 zł.

c) Usługi obce.

Usługi obce w planie finansowym po zmianie to kwota 498 768,40 zł, faktyczne koszty poniesione z tego tytułu to kwota 490 689,82 zł co stanowi 98,38% kwoty zaplanowanej.

Na kwotę faktycznie poniesioną składają się następujące koszty:

- usługi remontowe (remonty, konserwacje, naprawy, przeglądy) - 7 733,80 zł,
- usługi medyczne obce (kontrakty lekarskie, rehabilitacja, położnicze zastępstwa lekarskie) – 310 321,00 zł,
- badania laboratoryjne i diagnostyczne wykonane pacjentom (laboratorium VITALABO, Szpital Brodnica, NZOZ W-no, Szpital Grudziądz, Szpital Golub-Dobrzyń, Szpital Zespolony w Toruniu)
- 107 964,05 zł.

- pozostałe usługi takie jak: bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne, usługi dzierżawy, najmu, usługi doradztwa, utylizacja odpadów, usługi informatyczne, inne usługi niemedyczne np. napełnianie butli dwutlenkiem węgla, azotem itp. – 64 670,97 zł.

d) Podatki i opłaty.

Saldo tego konta to kwota – 4 753,02 zł, plan finansowy (po zmianie) – 5 780,04 zł, procent wykonania planu to 82,23%.

Na saldo składa się:

- opłata za odbiór odpadów komunalnych – 1 486,92 zł,
- podatek od nieruchomości UG – 1 363,00,00 zł,
- opłaty skarbowe, sądowe i notarialne – 21,00 zł,
- pozostałe opłaty – 1 882,10 zł.

e) Wynagrodzenia.

W planie finansowym (po zmianie) pozycja wynagrodzenia to kwota – 1 148 094,90 zł. Faktyczne koszty z tego tytułu to 1 123 293,95 zł.

Procentowo stanowi to 97,84% zaplanowanej kwoty.

Na w/w kwotę składają się:

- wynagrodzenia osobowe z tytułu stosunku pracy - 1 077 153,95 zł
- wynagrodzenia bezosobowe z tytułu umowy zlecenia – 46 140,00 zł

f) Świadczenia na rzecz pracowników.

W skład tej pozycji wchodzi:

- składki ZUS płacone przez zakład pracy – 197 860,75 zł,
- świadczenia urlopowe dla pracowników – 13 303,76 zł,
- świadczenia bhp dla pracowników – 4 430,00 zł,

Po zmianie planu finansowego na ten cel zaplanowano kwotę -225 319,14 zł. Faktyczne koszty poniesione przez SGZOZ na ten cel – to kwota 215 594,51 zł. co stanowi 95,68% zaplanowanej kwoty.

g) Podróże służbowe.

Na koncie tym ewidencjonuje się operacje księgowe związane z:

- ryczałty pracownicy (lekarze, pielęgniarka) – 11 554,52 zł,
- delegacje pracownicy – 623,30 zł.

Saldo konta na koniec roku 2023 wynosi 12 177,82 zł, co stanowi 97,22% kwoty zaplanowanej na ten cel w planie finansowym (po zmianie) zakładu (12 526,64 zł).

h) Pozostałe koszty

W planie finansowym zakładu zaplanowano na te wydatki kwotę – 28 526,34 zł.

Faktyczne koszty stanowią zatem 30,95% zaplanowanych na ten cel wydatków.

W tej grupie kosztów najwyższą pozycję stanowią koszty związane z ubezpieczeniem zakładu – jest to kwota – 8 249,51 zł.

Pozostałe koszty to koszty prenumeraty i innych – 579,60 zł

Na koniec 2023r pozostałe koszty to kwota – 8 829,11 zł.

13. Stan należności , zobowiązań na dzień 31.12.2023r.

a) Należności

Zestawienie sald kont analitycznych - należności

L.p.	Symbol konta	Dłużnik	Saldo na	31.12.2023	Data powstania	Termin
			31.12.2023 r.			
			Winien			
1.	204	Rozrachunki z NFZ	170 390,69		2023r.	01/2024
2.	200	Rozrachunki z odbiorcami	249,69		2023r.	01/2024
3.	229	Rozrachunki z ZUS	5 517,76		2023r.	01/2024
SUMA:			176 158,14			
SALDO:			176 158,14			

b) Zobowiązania

Zestawienie sald kont analitycznych - z o b o w i ą z a ń

L.p	Symbol konta	Wierzyciel	Saldo na 31.12.2023	31.12.2023	Data powstania zobowiązania	Termin płatności
			Winien	Ma		
1	201-0001	NZOZ Nowy Szpital W-no		480,00	12/2023r.	01/2024r
2	201-0003	Poczta Polska S.A.		85,20	12/2023r	01/2024r
3	201-0007	Szpital Spec. W Grudziądzu		340,00	12/2023r	01/2024r
4	201-0034	F.U.H. EKO-UTIL		180,00	12/2023r	01/2024r
5	201-0047	VITALABO - NZOZ		3 053,05	12/2023r	01/2024r
6	201-0064	SPZOZ Brodnica		300,00	12/2023r	01/2024r
7	201-0066	Energa – Operator S.A.		8,27	12/2023r	01/2024r
8	201-0067	Szpital Golub - Dobrzyń		60,00	12/2023r	01/2024r
9	201-0080	Robert Bagiński „JUMI”		584,25	12/2023r	01/2024r
10	220	Rozrachunki z budżetem		722,00	12/2023r	01/2024r
11	229	Rozrachunki z ZUS		203,18	12/2023r	01/2024r
12	230	Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń		1 332,45	12/2023r	01/2024r
SUMA:				7348,40		
SALDO:				7 348,40		

14. Na dzień bilansowy 31.12.2023r. SGZOZ nie posiadał zobowiązań długoterminowych (z okresem spłaty dłuższym niż 1 rok). W ciągu roku zakład nie zaciągał pożyczek ani kredytów. Zobowiązania wykazane w bilansie są wyłącznie zobowiązaniami krótkoterminowymi.
15. SGZOZ w Książkach nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na majątku (weksel ,hipoteka, zastaw).
16. SGZOZ w Książkach nie posiada zobowiązań warunkowych z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń.

17. Stan środków na koniec 2023r. przedstawia się następująco;
 - rachunek podstawowy – 225 139,25 zł
 - lokaty terminowe - 384 471,21 zł
18. SGZOZ w Książkach sporządza rachunek zysków i strat w formie porównawczej, gdzie jest wyszczególniona informacja o kosztach działalności operacyjnej w układzie rodzajowym.
19. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej nie jest obowiązany do sporządzenia sprawozdania z przepływu środków pieniężnych i ogłaszania sprawozdań w Monitorze Polskim .
20. Samodzielny Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej prowadzi działalność w zakresie ochrony zdrowia, która jest przedmiotowo zwolniona z podatku dochodowego od osób prawnych. Wszystkie uzyskane dochody zakład przeznacza na cele statutowe ochrony zdrowia.
21. Na koniec roku obrotowego składana jest deklaracja roczna CIT-8 do Urzędu Skarbowego.
22. Po dniu bilansowym do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły okoliczności mające wpływ na sprawozdanie finansowe.
23. W 2023 roku nie nastąpiły istotne zmiany metod księgowości i wyceny, które mogłyby wpłynąć na sytuację finansową i majątkową SGZOZ oraz na wynik finansowy. Informacje liczbowe zapewniają porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok bieżący z danymi sprawozdania za poprzedni rok obrotowy.
24. W bilansie w części AKTYWA poz. A. - wykazano rzeczowy majątek trwały i wartości niematerialne i prawne pomniejszone o część umorzoną.
25. Aktywa obrotowe stanowią: należności i środki pieniężne:
26. Wszystkie należności wykazane w sprawozdaniu finansowym są należnościami krótkoterminowymi. Na dzień bilansowy wykazano je w kwotach wymagających zapłaty. Należności z tytułu podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych na dzień bilansowy nie wystąpiły .
27. Inwestycje krótkoterminowe wykazane w bilansie stanowią wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych.

28. W zestawieniu obrotów i sald na dzień 31.12.2023r. po stronie winien konto 701-dochody z tytułu kontraktów z NFZ, wykazuje wysoką wartość, ponieważ przy korekcie rachunku wystawionego istnieje obowiązek zdjęcia całości rachunku błędnego i wystawienie nowego – poprawnego rachunku.

29. W SGZOOZ w Książkach działają następujące poradnie:

- poradnia lekarza poz
- poradnia dziecięca poz
- gabinet fizjoterapii,
- gabinet pielęgniarstwa środowiskowo - rodzinnej,
- gabinet położnej środowiskowo -rodzinnej,
- poradnia stomatologiczna,
- poradnia stomatologiczna dla dzieci,
- gabinet profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej
- gabinet diagnostyczno-zabiegowy

oraz stanowiska podporządkowane bezpośrednio Kierownikowi Zakładu:

- stanowisko do spraw administracyjnych,
- stanowisko gospodarcze

30. Zatrudnienie w SGZOOZ w Książkach - stan zatrudnienia na dzień 31.12.2023r:

- umowa o pracę: 2 lekarzy, 4 pielęgniarki, 1 główny księgowy, 1 sprzątaczką

- umowa zlecenie: 2 osoby

- kontrakty: 2 lekarzy, 1 fizjoterapeuta, 1 położna

31. W roku 2023 udzielono ogółem porad lekarskich 13191 w tym wizyt domowych – 268, teleporad - 835.

- w poradni stomatologicznej dla dzieci przyjęto –795 osób
- w poradni stomatologicznej ogólnej przyjęto – 1383 osób
- wykonano protezy 56 osobom.

32. Z gabinetu rehabilitacji korzystają mieszkańcy gminy Książki, Jabłonowo Pomorskie, Wąbrzeźno, Bobrowo , Nieżywiec , Kowalewo Pomorskie, Płużnica.

W 2023 roku w gabinecie rehabilitacji przyjęto 605 pacjentów.

W 2023 roku wykonano łącznie 54842 zabiegów rehabilitacyjnych.

33. W 2023r gazu zakupiono za kwotę – 47 053,96 zł.

34. Za badania laboratoryjne i diagnostyczne wykonane pacjentom w 2023r SGZOO zapłacił kwotę – 107 964,05 zł. Pacjenci wykonali badań prywatnie oraz korzystali z płatnych porad lekarskich za kwotę 13 899,00 zł.

35. Zakupy w 2023r. w SGZOO w Książkach;
- serwer – 15 375,00 zł,
- materiały do remontu gabinetu stomatologicznego w szkole – 6 500,52 zł.

36. W roku 2023 SGZOO w Książkach w ramach programu „ Program profilaktyki zakażeń pneumokokowych wśród osób dorosłych w oparciu o szczepienia przeciwko pneumokokom w województwie kujawsko – pomorskim” zaszczepił 16 osób. Całkowity koszt programu wyniósł 5 120,00 zł z tego 2 560,00 zł sfinansował Urząd Marszałkowski Województwa Kujawsko – Pomorskiego, pozostałą kwotę tj. 2 560,00 zł sfinansował Urząd Gminy w Książkach.

37. Podsumowując.

Rok 2023 zamknięto po stronie kosztów kwotą 1 978 526,00 zł , po stronie dochodów kwotą 2 105 945,31zł .

Wynik finansowy + 127 419,31 zł.

Sporządził:

E.Kania

Gł.KSIEGOWY
Samodzielnego Gminnego Zakładu
Opieki Zdrowotnej
w Książkach
Ewelina Kania
Ewelina Kania

Zatwierdził:

T.Sacha

WIEJOWOŚĆ
SAMODZIELNEGO GMINNEGO
ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
Tomasz Sacha
leh. med. Tomasz Sacha

Uzasadnienie

do Uchwały Nr II/11/24 Rady Gminy w Książkach

z dnia 5 czerwca 2024 r.

Zgodnie z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach za 2023 rok podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający nie później niż w terminie 6 miesięcy od dnia bilansowego. Kierownik SGZOZ przekazał sprawozdanie finansowe.

Natomiast art. 121 ust. 1 i 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej stanowi, że nadzór nad podmiotem leczniczym niebędącym przedsiębiorcom sprawuje podmiot tworzący. Podmiot tworzący dokonuje kontroli i oceny, która obejmuje w szczególności gospodarkę finansową Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach.

Rada Społeczna SGZOZ w Książkach uchwałą nr 2 z dnia 23 kwietnia 2024 r. pozytywnie zaopiniowała sprawozdanie finansowe Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach za 2023 rok.

Biorąc powyższe pod uwagę podjęcie uchwały jest zasadne.

Przewodniczący Rady Gminy

Mariusz Kesler



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	II/11/24
Data dokumentu	2024-06-05
Organ wydający	Rada Gminy w Książkach
Przedmiot regulacji	w sprawie zatwierdzenia rocznego sprawozdania finansowego Samodzielnego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Książkach za 2023 rok.
Identyfikator dokumentu	E7653AF4-178F-4545-AEFA-D9B960D56323

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1096170186
Numer seryjny	77FDEBAAD4F58F53ECBF6D49B01AC50A27711DE8
Osoba podpisująca	Mariusz Jerzy Kesler
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	05.06.2024 13:58:43
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5260300517 COPE SZAFIR - Kwalifikowany Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A. PL