

SPRAWOZDANIE

GMINNEGO ZESPOŁU OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ ZA ROK 2003

PRZYCHODY:

Plan przychodów Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej na 2003 r. zakładał 1.041.500 zł. Osiągnięte w ciągu roku wpływy to kwota 1.046.840,91 zł, co stanowi 100,51% planu. Na kwotę przychodów składają się:

- **wpływy z Narodowego Funduszu Zdrowia** – plan zakładał 849.000 zł. Wykonanie wyniosło 853.334,87 zł. tj. 100,51 % kwoty zaplanowanej
- **dotacja Urzędu Gminy w Poczesnej** – plan wynosił 15.000 zł, wykonanie to kwota 14.470,50 zł. tj. 96,47% planu. Środki przekazane z Urzędu Gminy odpowiadają wpływom za czynsze z wynajmu przez Poradnie Specjalistyczne pomieszczeń w budynkach Ośrodków Zdrowia
- **różne wpływy** – plan zakładał 12.000 zł. a dochody wynoszą 13 414,46 zł. tj. 111,79 % planu, z tego:
 - na usługi medyczne własne GZOZ Poczesna (badania laboratoryjne, zabiegi) i różne wpłaty przypada 10.487,36 zł.
 - na odsetki z rachunku bankowego przypada 2.927,10 zł.
- **pozostałość środków pieniężnych z roku 2002** – w wysokości 165.621,08 zł.

WYDATKI:

Plan wydatków w 2003 r. wynosił 1.041.500 zł, w tym rezerwa ogólna w wysokości 27.000 zł. Zrealizowane w ciągu roku wydatki to 906.590,57 zł. tj. 87,05 % .

Wykonanie w/w wydatków przedstawia się następująco:

- **wynagrodzenia osobowe** – plan zakładał 615.000 zł, a wydano 592.415,74 zł. tj. 96,33 %. Ze względu na niepewną sytuację z związku z przekształceniami

Narodowego Funduszu Zdrowia i obniżeniem stawek, pracownikom nie wypłacono dodatkowej-rocznej nagrody.

- **wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń** – plan zakładał 8.000 zł, a wydano 8.402,82 zł. tj. 105,04 % Przeznaczono na szkolenia i bilety dla pielęgniarek środowiskowych, a także ekwiwalent za odzież roboczą. Plan przekroczone, gdyż zaistniała większa niż przewidywano konieczność zastępstw za chorych pracowników, co spowodowało konieczność wypłacenie dodatkowych ekwiwalentów za odzież roboczą.
- **usługi zdrowotne** – plan zakładał 50.000 zł., wydano 42.973,32 zł. tj. 85,95 %. Przeznaczono na usługi transportowe pogotowia i opiekę całodobową, usługi w zakresie USG, RTG, badania laboratoryjne itp.
- **delegacje, podróże służbowe** – plan zakładał 15.000 zł, wydano 14.326,78 zł. tj. 95,51 %. Przeznaczono na ryczałty samochodowe i delegacje.
- **zakup materiałów** – plan zakładał 40.000 zł, wydano 14.854,01 zł. tj. 37,14 %. Przeznaczono na zakup materiałów biurowych, środków czystościowych i artykułów gospodarczych, druków medycznych, węgla itp.
- **leki i materiały medyczne** – plan zakładał 20.000 zł, wydano 15.170,79 zł. tj. 75,85%. Przeznaczono na zakup leków, środków opatrunkowych, sprzętu jednorazowego użytku, odczynników laboratoryjnych.
- **sprzęt medyczny** – plan zakładał 3.000 zł, wydano 71,55 zł. tj. 2,39%. Zakupiono tylko drobny sprzęt o małej wartości.
- **energia, woda, gaz** – plan zakładał 30.000 zł, wydano 29.325,75 zł. tj. 97,75 %
- **usługi materialne** – plan zakładał 50.000 zł, wydano 29.811,34 zł. tj. 59,62%. Środki przeznaczono na inne usługi obce tj. usługi remontowe, konserwatorskie, usługi pocztowe i telefoniczne, wywóz odpadów medycznych i niemedycznych, pranie dezynfekujące itp.
- **usługi niematerialne** – plan zakładał 1.500 zł, wydano 607,38 zł. tj. 40,49% głównie na usługi bankowe
- **różne opłaty i składki** – plan zakładał 30.000 zł, wydano 24.284,09 zł. tj. 80,95%. Środki przeznaczono na ubezpieczenie zakładu od Odpowiedzialności Cywilnej i ubezpieczenie majątkowe sprzętu komputerowego i medycznego (6.014,00 zł.), pozostałe środki przeznaczone są na składki na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych, opłaty skarbowe i sądowe.

- **poходne wynagrodzeń (ZUS i FP)** – plan zakładał 130.000 zł, wydano 112.502,32 zł. tj. 86,54%.
- **Fundusz Socjalny** – plan zakładał 22.000 zł, odprowadzono 21.844,68 zł. tj. 99,29%, kwotę odpisu obliczono zgodnie z przepisami ustawy o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Niski procent wydatków zrealizowanych w ramach zakupów materiałów, sprzętu medycznego i usług materialnych spowodowany jest tym, iż ponoszono tylko niezbędne wydatki w związku ze zmianami w Narodowym Funduszu zdrowia i niepewnością co do warunków finansowania.

Środki pieniężne pozostałe na rachunku bankowym Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej na koniec 2003 roku wyniosły **140.250,34 zł**, z tego pozostałość z roku 2002 **165.621,08 zł**. Zmniejszenie stanu środków pieniężnych na rachunku bankowym w roku 2003 wyniosło: **-25.370,74 zł**.

W roku 2003 wynik finansowy Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia przedstawia się w postaci straty bilansowej w wysokości: **-72.053,03 zł**.

Różnica między stanem środków pieniężnych za rok 2003 i wynikiem bilansowym wiąże się z faktem, iż amortyzacja środków trwałych m.in. ultrasonografu jest kosztem liczonym do wyniku bilansowego, natomiast nie jest wydatkiem z konta. Natomiast dotacja z Urzędu Gminy jest wpływem środków pieniężnych na konto, nie jest jednak zgodnie z Ustawą o Zakładach Opieki Zdrowotnej przychodem, ale zwiększa Fundusz Zakładowy.

Zaistniałą stratę zgodnie z Ustawą o Zakładach Opieki Zdrowotnej proponujemy pokryć z Funduszu Zakładowego.

Główny Księgowy
mgr Joanna Kulawik

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
dr med. Andrzej Cupiał

Sprawozdanie

Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej

za rok 2003

A	Przychody	1 046 840,91 zł
1	Środki z Narodowego Funduszu Zdrowia	853 334,87 zł
2	Dotacja Urzędu Gminy	14 470,50 zł
3	Różne opłaty	13 414,46 zł
4	Pozostałość środków pieniężnych z 2002 r.	165 621,08 zł

B	Wydatki	906 590,57 zł
1	Wynagrodzenia osobowe	592 415,74 zł
2	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	8 402,82 zł
3	Usługi zdrowotne	42 973,32 zł
4	Delegacje, podróże służbowe	14 326,78 zł
5	Zakup materiałów	14 854,01 zł
6	Leki i materiały medyczne	15 170,79 zł
7	Sprzet medyczny	71,55 zł
8	Energia, woda, gaz	29 325,75 zł
9	Usługi materialne	29 811,34 zł
10	Usługi niematerialne	607,38 zł
11	Różne opłaty i składki	24 284,09 zł
12	Pochodne wynagrodzeń (ZUS i FP)	112 502,32 zł
13	Fundusz Socjalny	21 844,68 zł

C	Wynik (A-B)	140 250,34 zł
----------	--------------------	----------------------

Główny Księgowy
mgr Joanna Kulawik

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
lek. med. Andrzej Cupał

Sprawozdanie

Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej

za rok 2003 (bez środków z poprzednich lat)

A	Przychody	881 219,83 zł
1	Środki z Narodowego Funduszu Zdrowia	853 334,87 zł
2	Dotacja Urzędu Gminy	14 470,50 zł
3	Różne opłaty	13 414,46 zł

B	Wydatki	906 590,57 zł
1	Wynagrodzenia osobowe	592 415,74 zł
2	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	8 402,82 zł
3	Usługi zdrowotne	42 973,32 zł
4	Delegacje, podróże służbowe	14 326,78 zł
5	Zakup materiałów	14 854,01 zł
6	Leki i materiały medyczne	15 170,79 zł
7	Sprzet medyczny	71,55 zł
8	Energia, woda, gaz	29 325,75 zł
9	Usługi materialne	29 811,34 zł
10	Usługi niematerialne	607,38 zł
11	Różne opłaty i składki	24 284,09 zł
12	Pochodne wynagrodzeń (ZUS i FP)	112 502,32 zł
13	Fundusz Socjalny	21 844,68 zł

C	Wynik (A-B)	-25 370,74 zł
----------	--------------------	----------------------

Główny Księgowy
mgr Joanna Kulawik

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
i.z. med. Andrzej Cupał

Sprawozdanie

Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia w Poczesnej

Dla porównania

za rok 2003

Rok 2002

A	Przychody	1 046 840,91 zł	1 230 621,93 zł
1	Środki z Narodowego Funduszu Zdrowia	853 334,87 zł	963 692,87 zł
2	Dotacja Urzędu Gminy	14 470,50 zł	58 000,00 zł
3	Różne opłaty	13 414,46 zł	16 465,22 zł
4	Pozostałość środków pieniężnych z 2002 r.	165 621,08 zł	192 463,84 zł

B	Wydatki	906 590,57 zł	1 065 000,85 zł
1	Wynagrodzenia osobowe	592 415,74 zł	610 786,06 zł
2	Wydatki osobowe nie zaliczane do wynagrodzeń	8 402,82 zł	5 661,13 zł
3	Usługi zdrowotne	42 973,32 zł	48 361,46 zł
4	Delegacje, podróże służbowe	14 326,78 zł	14 403,32 zł
5	Zakup materiałów	14 854,01 zł	31 088,31 zł
6	Leki i materiały medyczne	15 170,79 zł	15 787,09 zł
7	Sprzet medyczny	71,55 zł	77 536,53 zł
8	Energia, woda, gaz	29 325,75 zł	26 530,52 zł
9	Usługi materialne	29 811,34 zł	62 082,24 zł
10	Usługi niematerialne	607,38 zł	678,24 zł
11	Różne opłaty i składki	24 284,09 zł	29 727,58 zł
12	Pochodne wynagrodzeń (ZUS i FP)	112 502,32 zł	122 718,73 zł
13	Fundusz Socjalny	21 844,68 zł	19 639,64 zł

C	Wynik (A-B)	140 250,34 zł	165 621,08 zł
----------	--------------------	----------------------	----------------------

Główny Księgowy
mgr Joanna Kulawik

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
lek. med. Andrzej Cupał

WPROWADZENIE DO SRPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
(załącznik do bilansu oraz rachunku zysków i strat)

GMINNEGO ZESPOŁU OŚRODKÓW ZDROWIA W POCZESNEJ
(nazwa podmiotu gospodarczego)

za rok obrotowy 2003

1. Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej z siedzibą w Poczesnej, ul. Szkolna 3.

Podstawowym celem jednostki jest udzielanie ambulatoryjnych świadczeń podstawowej opieki zdrowotnej oraz promocja zdrowia. Działalność jednostki obejmuje świadczenie podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie:

- a) udzielania świadczeń zdrowotnych w zakresie:
 - chorób wewnętrznych,
 - pediatrii,
 - ginekologii i położnictwa,
- b) diagnostyki medycznej w zakresie EKG,
- c) badań analitycznych,
- d) medycyny szkolnej,
- e) szczepień ochronnych i innych działań profilaktycznych,
- f) pielęgnacji chorych i zabiegów pielęgnacyjnych,
- g) orzekania o stanie zdrowia i czasowej niezdolności do pracy,
- h) usług ultrasonograficznych.

Jednostka działa na podstawie wpisu do rejestru Stowarzyszeń, Innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sądzie Rejonowym w Katowicach, Wydziale Gospodarczym Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 28.03.2001 numer KRS: 0000004966, z późniejszą zmianą danych z dnia 28.10.2002r.

Jednocześnie jednostka została wpisana do rejestru zakładów opieki zdrowotnej Wojewody Śląskiego. Data rejestracji zakładu: 02.09.1999r, numer księgi rejestrowej: 2400474.

2. Gminny Zespół Opieki Zdrowotnej w Poczesnej został utworzony na czas nieograniczony.

3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2003r. do 31 grudnia 2003 r.

u
JK

4. W skład jednostki nie wchodzi żadne wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie to zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności.
6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.
7. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2003 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, która określa zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia w Poczesnej zgodnie z ustawą o rachunkowości sporządza sprawozdanie składające się z: bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej.

Gminny Zespół Ośrodków Zdrowia sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Charakterystyka stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie dającym prawo wyboru jednostce gospodarczej:

- a) wartości niematerialne i prawne wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne;
- b) środki trwałe wyceniono na dzień bilansowy i wykazano w bilansie według cen nabycia pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne;
- c) papiery wartościowe – nie dotyczy;
- d) waluty obce – nie dotyczy;
- e) amortyzacja – ustalono metodą liniową;
- f) należności i zobowiązania wykazano w bilansie w kwotach wymagających zapłaty;
- g) wynik finansowy ustalono metodą porównawczą.

02.03.2004 r.

Data

Główny Księgowy

mgr Joanna Kulawik

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

02.03.2004

Data

DYREKTOR
Gminnego Zespołu Ośrodków Zdrowia
w POCZESNEJ
lek. med. Anny Cupiał

Podpis kierownika