

Projekt

z dnia 19 maja 2021 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY MIEJSKIEJ W WIERUSZOWIE**

z dnia 26 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok
2020 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej "
Miejskiego Ośrodka Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia
w Wieruszowie"**


Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 5 i art. 18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2020 r. poz. 713 z późn zm.), oraz art. 53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1), po rozpatrzeniu sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Miejskiego Ośrodka Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie” za rok obrotowy 2020 uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za rok 2020 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej "Miejskiego Ośrodka Profilaktyki, Terapii, Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie" stanowiące załącznik do niniejszej uchwały, a wykazujące :

- 1) sumę bilansową netto w kwocie 162.696,15 złotych
- 2) zysk netto w kwocie 60.790,64 złotych

§ 2. Uchwała podlega podaniu do publicznej wiadomości w Biuletynie Informacji Publicznej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sporządził Waldemar Urbaniak 
Tłaczę uzgodnioną z KPMZ.

Nazwa adres jednostki sprawozdawczej SP ZOZ MOPTUIW uL. Kępińska 53 98-400 Wieruszów	BILANS jednostki budżetowej zakładu budżetowego, gospodarstwa pomocniczego jednostki budżetowej sporządzony na dzień 31.12.2020 r	Adresat Urząd Miejski w Wieruszowie
Numer identyfikacyjny REGON 142088092 w Wieruszowie ul. Kępińska 53, 98-400 Wieruszów tel. 52 732 08 80 92 017 Regon 731038092		


AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A. Aktywa trwałe	15 875,33	14 966,73	A. Fundusz	101 905,51	162 696,15
I. Wartości niematerialne i prawne			I. Fundusz jednostki	67 694,78	101 905,51
II. Rzeczowe aktywa trwałe			II. Wynik finansowy netto	34 210,73	60 790,64
1. Środki trwałe	15 875,33	14 966,73	1.1 Zysk netto (+)		
1.1 Grunty			1.2 Strata netto (-)		
1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			III Nadwyżka środków obrotowych (-)		
1.3 Urządzenia techniczne i maszyny			IV. Odpisy z wyniku finansowego (-)		
1.4 Środki transportu			V. Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek		
1.5 Inne środki trwałe	15 875,33	14 966,73	VI. Inne		
2. Inwestycje rozpoczęte (środki trwałe w budowie)			B. Fundusze celowe		
3. Środki przekazane na poczet inwestycji			1.1		
III. Należności długoterminowe			1.2		
IV. Długoterminowe aktywa finansowe			C. Zobowiązania długoterminowe		
1.1 Akcje i udziały			D. Zobowiązania krótkoterminowe i fundusze specjalne	188,89	199,46
1.2 Papiery wartościowe długoterminowe			I. Zobowiązania krótkoterminowe		
1.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe			1.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług		
V. Wartość mienia zlikwidowanych jednostek			1.2 Zobowiązania wobec budżetów		
B. Aktywa obrotowe	86 219,07	165 749,13	1.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych		
I. Zapasy			1.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
1.1 Materiały			1.5 Pozostałe zobowiązania		
1.2 Półprodukty i produkty w toku			1.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)		
1.3 Produkty gotowe			1.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych		
1.4 Towary			1.8 Rezerwy na zobowiązania		

II Należności krótkoterminowe	9 088,20	26 908,45	II Fundusze specjalne	188,89	199,46
1.1 Należności z tytułu dostaw i usług			1.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	188,89	199,46
1.2 Należności od budżetów			1.2 inne fundusze		
1.3 Należności z tytułu Ubezpieczeń społecznych			E. Rozliczenia międzyokresowe		
1.4 Pozostałe należności	9 088,20	9 088,20	I. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
1.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych			II. Inne rozliczenia międzyokresowe		
III Środki pieniężne	77 130,87	138 840,68	F. Inne pasywa		
1.1 Środki pieniężne w kasie					
1.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	77 130,87	138 840,68			
1.3 Inne środki pieniężne					
IV. Krótkoterminowe papiery wartościowe					
V. Rozliczenia międzyokresowe					
C. Inne aktywa					
Suma aktywów	102 094,40	162 895,61	Suma pasywów	102 094,40	162 895,61


A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące. 5 224,45

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

1. Odpisy aktualizujące należności
2.

KSIĘGOWA

 Główny księgowy

12.03.2021
 rok, miesiąc, dzień

KIEROWNIK
 Miejskiego Ośrodka Profilaktyki,
 Terapii Uzależnień i Współuzależnienia
 w Wieruszowie

 mgr Dariusz Soborezyk
 Kierownik jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2020 r. - 31.12.2020 r.

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2019	2020
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	288 874,73	302 722,65
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	288 874,73	302 722,65
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	256 664,00	241 932,01
I	Amortyzacja	908,60	908,60
II	Zużycie materiałów i energii	17 746,26	20 824,54
III	Usługi obce	45 330,39	32 122,43
IV	Podatki i opłaty, w tym:		0,00
	– podatek akcyzowy		0,00
V	Wynagrodzenia	154 761,71	145 950,20
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	31 234,56	30 178,78
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	6 682,48	11 947,46
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	32 210,73	60 790,64
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 000,00	0,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	2 000,00	0,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne		0,00
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	34 210,73	60 790,64
G	Przychody finansowe	0,00	0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	0,00
H	Koszty finansowe	0,00	0,00
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne		0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	34 210,73	60 790,64
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)	34 210,73	60 790,64
L	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	34 210,73	60 790,64

SPZOZ
Miejski Ośrodek Profilaktyki,
Terapii Uzależnień i Współzależności
w Wieruszowie

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Profilaktyki,
Terapii Uzależnień i Współzależności
w Wieruszowie
mgr Dariusz Soborczyk

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

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

SPZOZ
Miejski Ośrodek Profilaktyki,
Terapii Uzależnień i Współuzależnień
w Wieruszowie
ul. Kępińska 53, 98-400 Wieruszów
tel. 62 78 40 017
NIP 997-00-51-267 Regon 731038092

**DODATKOWA INFORMACJA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SP ZOZ MIEJSKIEGO OŚRODKA PROFILAKTYKI, TERAPII UZALEŻNIEŃ I
WSPÓLUZALEŻNIENIA W WIERUSZOWIE
za 2020 rok**

1) Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej „Miejski Ośrodek Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie” zwanym dalej „Ośrodkiem” działa w oparciu o następujące podstawy prawne:

- ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2011r. Nr 112 poz. 654 ze zm.);
- ustawa z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (t.j. Dz. U. z 2008r Nr 164 poz . 1027 ze zm.);
- ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi (t.j. Dz. U. z 2007r. Nr 70 poz. 473 ze zm.);
- ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przeciwdziałaniu narkomanii (Dz. U. z 2012r., poz. 124);
- statutu SP ZOZ „Miejski Ośrodek Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie”, nadany uchwałą nr XXI/147/2012 Rady Miejskiej w Wieruszowie z dnia 12 czerwca 2012 r. (Dz. Urz. Woj. Łódz. poz. 2492).

2) Organ założycielski: Gmina Wieruszów

3) Cele i zadania Ośrodka

Głównym celem Ośrodka jest udzielanie świadczeń zdrowotnych osobom z problemem uzależnienia i ich rodzinom oraz promocja zdrowia w zakresie rozwiązywania problemów alkoholowych i innych uzależnień. Do podstawowych zadań Ośrodka należy profilaktyka, terapia i rehabilitacja w zakresie uzależnień alkoholowych, lekowych i środkami odurzającymi, a w szczególności:

- udzielanie indywidualnych świadczeń zapobiegawczo-leczniczych i rehabilitacyjnych;
- prowadzenie działań terapeutycznych wobec pacjenta, jego rodziny i środowiska;
- realizacja zadań zleconych z zakresu profilaktyki uzależnień;
- organizowanie oraz prowadzenie terapii grupowej;
- współdziałanie ze środowiskiem zamieszkania, pracy lub nauki pacjenta;
- prowadzenie czynnego poradnictwa;
- współdziałanie z organizacjami społecznymi, związkami wyznaniowymi oraz poradniami psychologiczno-pedagogicznymi w zakresie przeciwdziałania alkoholizmowi i narkomanii;
- współpraca z placówkami leczniczymi i rehabilitacyjno-readaptacyjnymi dla osób uzależnionych oraz z poradniami zdrowia psychicznego i innymi komórkami organizacyjnymi służby zdrowia prowadzącymi leczenie, rehabilitację i readaptację osób uzależnionych, a znajdujących się na terenie podstawowego obszaru działania Ośrodka.

4) Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2020 r.

5) Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie są znane nam zdarzenia zagrażające kontynuowania przez jednostkę działalności w najbliższym okresie

- dłuższym niż rok. Dlatego sprawozdanie sporządzono przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.
- 6) W skład Ośrodka nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne – sporządzające samodzielnie sprawozdania.
 - 7) Ośrodek nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.
 - 8) W 2020 r. Ośrodek nie posiadał środków trwałych używanych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów.

Działalność prowadzona jest wg zasad pełnego rozrachunku gospodarczego. Podstawą prowadzenia ksiąg rachunkowych jest Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. nr 121 z 1994 z późniejszymi zmianami) oraz Ustawa z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz.U. nr 91 z 1991).

Ośrodek finansowany jest głównie z dochodów osiągniętych za wykonywanie usług zdrowotnych dla pacjentów uzależnionych i współuzależnionych oraz za wykonanie usług profilaktycznych.

Usługi wykonywane są na podstawie:

- kontraktu z NFZ
- umów z Urzędem Miejskim w Wieruszowie, będącym Organem Założycielskim Ośrodka.
- umowy z Gminami: Bolesławiec, Łęka Opatowska, Galewice
- umowy z Powiatem Wieruszowskim oraz szkołami z powiatu.

Pozostałe przychody to:

- Środki na pokrycie kosztów podnoszenia kwalifikacji pracowników Ośrodka

Przychody za 2020r. SP ZOZ Miejskiego Ośrodka Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współuzależnienia w Wieruszowie stanowią kwotę **302 722,65 zł**, natomiast poniesione koszty stanowią kwotę **241 023,41 zł**.

Przychody od 01.01.2020 do 31.12.2020r.

Przychody ze sprzedaży usług UM w Wieruszowie w tym :	96 975,00
Warsztaty	30 000,00
Punkt Konsultacyjny	9 000,00
Profilaktyka	14 975,00
Warsztaty dla dzieci "Ja też potrafię"	36 000,00
Centrum wsparcia psycholog. dla osób z probl.przemocy w rodzinie	7 000,00

kontrakt z Łódzkim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia	183 777,65
Przychody ze sprzedaży usług Zespołowi Szkół Ponadgimnazjalnych	1 050,00
Przychody ze sprzedaży usług w Bolesławcu w tym :	7 200,00
Punkt Konsultacyjny	7 200,00
Przychody ze sprzedaży usług UG w Łęce Opatowskiej, w tym;	9 600,00
Punk konsultacyjny ws uzależnień	4 800,00
Punk konsultacyjny ds. przeciwdziałania przemocy w rodzinie	4 800,00
Przychody ze sprzedaży usług Gimnazjum w Galewicach	120,00
Środki na pokrycie kosztów podnoszenia kwalifikacji pracowników Ośrodka	4 000,00
Ogółem:	290 874,73

Stan należności, zobowiązań i środków pieniężnych na dzień 31 grudnia 2020 r.

Należności	26 908,45
Stan na rachunku bieżącym	138 641,22
Stan na rachunku ZFŚS	199,46

Poniesione koszty na działalność Ośrodka od 01.01.2020r. do 31.12.2020r. wyniosły w łącznej kwocie 241 023,41 zł stanowią je:

I Zużycie materiałów i energii	20 824,54
1. gaz	7 383,05
2. energia elektryczna	2 992,15
3. woda i kanalizacja	329,96
4. materiały	10 119,38
II Usługi obce	32 122,43
1. usługi lekarskie.	6 000,00
2. usługi informatyczne	1 500,00
3. usługi psychoterapii uzależnień	15 600,00
4. usługi telekomunikacyjne	1 390,00
5. wywóz nieczystości	529,48
6. BHP i badania lekarskie	1 410,00
7. różne naprawy(konserw.i przeglądy)	2 367,90
8. pozostałe usługi	3 325,05
III Wynagrodzenia i narzuty na wynagrodzenia	176 128,98

1. wynagrodzenia osobowe	126 950,20
2. wynagrodzenia bezosobowe	19 000,00
3. ubezpieczenia społeczne	26 768,21
4. ZFŚS	3 410,57
IV Pozostałe koszty	11 947,46
1 prowizja pko	0,00
2 opłata RTV	245,15
3 delegacje	832,39
4 polisa OC	1 690,00
5 opłata za lic do pr do funduszu	892,24
6 Środki na pokrycie kosztów podnoszenia kwalifikacji pracowników Ośrodka	3 605,27
7 inne opłaty	4 682,41
Ogółem:	

Zatrudnienie na koniec grudnia 2020r. wynosiło 2,2 etatu

Lp.	stanowisko	etat	wynagrodzenie
1.	kierownik ośrodka	1	6 307,00
2.	specjalista psychoterapii uzależnień	1	3 860,00
3.	księgowa	1/5	800,00

W roku 2020 Ośrodek wykazał **zysk w wysokości 60 790,64 zł.**, o który zostanie powiększony Fundusz zakładu, który na dzień 31.12.2020r. wynosił **101 905,51 zł** natomiast na dzień 31.03.2021r. wyniesie **162 696,15 zł.**

Dodatni wynik na koniec przedstawionego kresu sprawozdawczego osiągnięty został dzięki oszczędnemu gospodarowaniu środkami finansowymi. Postawione założenie zostały zrealizowane.

Inne niż przedstawione informacje i objaśnienia wymagane ustawą o rachunkowości nie dotyczą.

Sporządzono dnia 20.02.2021r.

KIEROWNIK
Miejskiego Ośrodka Profilaktyki,
Terapii Uzależnień i Współuzależnienia
w Wieruszowie
mgr Dariusz Soborczyk

UZASADNIENIE

do projektu uchwały Rady Miejskiej w Wieruszowie

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego za rok 2020 Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej „Miejskiego Ośrodka Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie”

Niniejsza uchwała służy zatwierdzeniu sprawozdania finansowego gminnej jednostki leczniczej niebędącej przedsiębiorcą, prowadzonej w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej i posiadającej osobowość prawną.

Jako jednostka posiadająca osobowość prawną SP ZOZ "Miejski Ośrodek Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie" jest zobowiązany do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzania sprawozdań finansowych zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Z przepisów art. 53 ust. 1 w związku z art. 2 ust. 1 pkt. 7 i art. 3 ust. 1 pkt. 7 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (t.j. Dz. U. z 2021 r., poz. 1) wynika z kolei, iż roczne sprawozdanie finansowe jednostki podlega zatwierdzeniu przez organ zatwierdzający, nie później niż w ciągu 6 miesięcy od dnia bilansowego. Przez organ zatwierdzający rozumie się - stosownie do postanowień art 3 ust.1 pkt 7 ustawy o rachunkowości - organ, który zgodnie z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, statutem, umową lub na mocy prawa własności jest uprawniony do zatwierdzenia sprawozdania finansowego jednostki.

Organem stanowiącym i kontrolnym w gminie jest rada gminy. Do jej własności należą wszystkie sprawy pozostające w zakresie działania gminy, o ile ustawy nie stanowią inaczej (art. 18 ust. 1 ustawy)

W przedstawionym stanie rzeczy Rada Miejska w Wieruszowie jest organem właściwym do zatwierdzenia sprawozdania finansowego utworzonej przez Gminę jednostki organizacyjnej jakim jest SP ZOZ "Miejski Ośrodek Profilaktyki, Terapii Uzależnień i Współzależnienia w Wieruszowie".

W związku z powyższym podjęcie przedmiotowej uchwały jest zasadne.

BURMISTRZ
Rafał Przybył

