

UCHWAŁA NR XLVII/447/13

Rady Miejskiej w Bystrzycy Kłodzkiej

z dnia 24 maja 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pod nazwą Zespół Opieki Zdrowotnej w Bystrzycy Kłodzkiej za 2012 rok

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, ze zm.) oraz, art. 60 ust. 1 ustawy z dnia 30 sierpnia 1991 r. o zakładach opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2007 r. Nr 14, poz. 89) - **Rada Miejska w Bystrzycy Kłodzkiej uchwala, co następuje:**

§ 1. 1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej pod nazwą Zespół Opieki Zdrowotnej w Bystrzycy Kłodzkiej za rok 2012, które stanowi załącznik do uchwały.

2. Strata za rok 2012 w kwocie **2 032 861,99 PLN** zostanie pokryta przez Gminę, poprzez przekazanie nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni.

3. Różnicę między wartością przekazywanej nieruchomości, a stratą za 2012 rok przeznacza się na pokrycie strat ZOZ z lat ubiegłych.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Bystrzycy Kłodzkiej.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w budynku Urzędu Miasta i Gminy.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

UZASADNIENIE

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym w związku z art. 53 ustawy o rachunkowości Rada Gminy zatwierdza roczne sprawozdanie finansowe jednostki – Zespołu Opieki Zdrowotnej.

Biorąc pod uwagę, że przy funduszu własnym jednostki na koniec 2012 roku w kwocie : -20 512 651,35 zł, przejętych przez Gminę zobowiązaniach ZOZ na dzień 1.01.2013 r. w kwocie 19 731 022,41 oraz kwocie wniesionego do spółki aportu w wysokości: 4 626 000 zł na dzień 1 stycznia 2013 r. tj. na dzień poprzedzający przekształcenie, fundusz własny jednostki wynosi : 2 447 951,11 zł. Do wniesionego aportu brakuje na funduszu własnym: 2 178 048,89 zł.

Aby dokapitalizować fundusz własny proponuje się pokrycie straty roku 2012 oraz część strat z lat ubiegłych poprzez zwiększenie aktywów trwałych przekazując na rzecz spółki nieruchomość zabudowaną budynkiem przychodni przy ul. Sienkiewicza w Bystrzycy Kłodzkiej.


Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012
(wariant porównawczy)

	Nr	od 01.01.2011 do 31.12.2011 PLN	od 01.01.2012 do 31.12.2012 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		7 070 592,45	6 743 060,69
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		7 067 769,60	6 739 252,40
II. Zmiana stanu produktów		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 822,85	3 808,29
B. Koszty działalności operacyjnej		7 737 836,19	8 015 883,53
I. Amortyzacja		117 424,24	196 860,23
II. Zużycie materiałów i energii		901 966,78	957 882,14
III. Usługi obce		1 522 336,51	1 501 030,93
IV. Podatki i opłaty, w tym:		13 192,49	9 898,53
– podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		4 339 017,07	4 426 571,58
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		757 639,45	823 412,54
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		86 259,65	100 227,58
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży		-667 243,74	-1 272 822,84
D. Pozostałe przychody operacyjne		46 323,23	67 566,90
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		46 323,23	67 566,90
E. Pozostałe koszty operacyjne		12 791,74	6 713,48
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		12 791,74	6 713,48
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej		-633 712,25	-1 211 969,42
G. Przychody finansowe		803,79	5 256,41
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		803,79	5 256,41
– 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		624 826,49	826 148,98
I. Odsetki, w tym:		484 874,49	669 148,90
– 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		139 952,00	157 000,08
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej		-1 257 734,95	-2 032 861,99
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto		-1 257 734,95	-2 032 861,99
L. Podatek dochodowy		0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto		-1 257 734,95	-2 032 861,99

Bystrzyca Kłodzka, 29.03.2013

Osoba sporządzająca:
Beata Derdzińska

Przewodniczący
Zespołu Nadzoru
w Bystrzycy Kłodzkiej
mgr Artur Pokora

Dyrektor:
Jarosław Surówka

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Beata Derdzińska

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Bystrzycy Kłodzkiej
Jarosław Surówka

BILANS na dzień 31.12.2012

AKTYWA	31.12.2011 PLN	31.12.2012 PLN	PASYWA	31.12.2011 PLN	31.12.2012 PLN
A. Aktywa trwałe	332 471,54	2 179 797,33	A. Fundusz własny	-18 263 598,36	-20 512 651,35
I. Wartości niematerialne i prawne	749,68	0,00	I. Fundusz założycielski	1 269 272,21	1 269 272,21
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	749,68	0,00	IV. Fundusz zakładu	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	331 721,86	2 179 797,33	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	331 721,86	2 147 671,11	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-18 275 135,62	-19 749 061,57
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	130 800,00	130 800,00	VIII. Zysk (strata) netto	-1 257 734,95	-2 032 861,99
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	64 755,98	1 240 099,11	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 896,81	27 524,29	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	19 539 943,02	23 851 793,00
d) środki transportu	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	231 538,00
e) inne środki trwałe	130 269,07	749 247,71	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	32 126,22	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	231 538,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	231 538,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	15 468 249,98	15 523 590,83
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	15 468 249,98	15 523 590,83
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	15 468 249,98	15 523 590,83
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	4 071 693,04	8 074 743,49
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	h) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	4 041 081,91	8 074 743,49
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	956 222,28	1 678 485,85
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	943 873,12	1 159 344,32	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 293 613,10	2 394 172,87
I. Zapasy	45 978,30	67 693,85	- do 12 miesięcy	1 281 647,66	1 727 088,86
1. Materiały	44 785,20	67 693,85	- powyżej 12 miesięcy	11 965,44	667 084,01
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	658,91
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 443 344,09	1 337 544,94
5. Zaliczki na dostawy	1 193,10	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	253 187,86	278 003,40
II. Należności krótkoterminowe	588 732,21	576 536,52	i) inne	94 714,58	2 385 877,52
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	30 611,13	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	21 920,68
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	21 920,68
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	16 764,76
2. Należności od pozostałych jednostek	588 732,21	576 536,52	- krótkoterminowe	0,00	5 155,92
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	587 057,88	576 536,52			
- do 12 miesięcy	587 057,88	576 536,52			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00			
c) inne	1 674,33	0,00			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	276 832,58	483 709,92			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	276 832,58	483 709,92			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	276 832,58	483 709,92			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	276 832,58	483 709,92			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	32 330,03	31 404,03			
Aktywa razem	1 276 344,66	3 339 141,65	Pasywa razem	1 276 344,66	3 339 141,65

Bystrzyca Kłodzka, 29.03.2013

Przewodniczący
Rady Miejskiej
w Bystrzycy Kłodzkiej

Osoba sporządzająca:
Beata Derdzińska

Dyrektor:
Tarnasław Surówka

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Derdzińska

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Bystrzycy Kłodzkiej

Tarnasław Surówka