

**UCHWAŁA NR IV/.../2024
RADY GMINY LELKOWO
z dnia 27 czerwca 2024 r.**

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Gminnego Ośrodka Zdrowia
w Lelkowie za 2023 rok**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. 2024 r. poz. 609 z późn. zm.) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120 z późn. zm.) po zapoznaniu się z treścią Uchwały Nr/2024 Rady Społecznej Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie z dnia .. czerwca 2024 r. w sprawie zaopiniowania rocznego sprawozdania finansowego za 2023 rok Gminnego Ośrodka Zdrowia.

Rada Gminy Lelkowo uchwala, co następuje :

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie za rok 2023 na które składają się :

- 1) bilans sporządzony na 31 grudnia 2023 r. zamykający się po stronie aktywów i pasywów kwotą w wysokości **129 745,15 zł**,
- 2) rachunek zysków i strat sporządzony za rok obrotowy 2023 w wariantcie porównawczym wskazujący stratę w wysokości **234 872,63 zł**,
- 3) informacja z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie za rok 2023.

§ 2.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


SKARBNIK GMINY
Piotr Piątkiewicz


Uzgodniono/pod względem
formalno-prawnym
Radca prawny Sławomir Kuncewicz

BILANS

sporządzony na dzień:

31-12-2023

zł.
jednostka obliczeniowa: zł.

AKTYWA		Stan na dzień kończący		PASywa		Stan na dzień kończący	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022			rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Aktywa trwałe	69 300,00	99 000,00	A	Kapitał (fundusz) własny	-402 650,80	-417 778,17
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	99 000,00	99 000,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	-266 778,17	-225 272,67
2	Wartość firmy				– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	-266 778,17	-225 272,67
3	Inne wartości niematerialne i prawne						
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne						
II	Rzeczowe aktywa trwałe	69 300,00	99 000,00	III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
1	Środki trwałe	69 300,00	99 000,00		– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	69 300,00	99 000,00		– na udziały (akcje) własne		
d)	środki transportu						
e)	inne środki trwałe						
2	Środki trwałe w budowie			V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie						
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00				
1	Od jednostek powiązanych						
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
3	Od pozostałych jednostek						
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	VI	Zysk (strata) netto	-234 872,63	-291 505,50
1	Nieruchomości			VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		

2	Wartości niematerialne i prawne			B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	532 395,95	576 769,15
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
	– udziały lub akcje			2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	– inne papiery wartościowe				– długoterminowa		
	– udzielone pożyczki				– krótkoterminowa		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– udziały lub akcje				– krótkoterminowe		
	– inne papiery wartościowe			II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
	– udzielone pożyczki			1	Wobec jednostek powiązanych		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	– udziały lub akcje			a)	kredyty i pożyczki		
	– inne papiery wartościowe			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– udzielone pożyczki			c)	inne zobowiązania finansowe		
	– inne długoterminowe aktywa finansowe			d)	zobowiązania wekslowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe			e)	inne		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	532 395,95	576 769,15
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	60 445,15	59 990,98		– do 12 miesięcy		
I	Zapasy	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
1	Materiały			b)	inne		
2	Półprodukty i produkty w toku			2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Produkty gotowe			a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
4	Towary				– do 12 miesięcy		
5	Zaliczki na dostawy i usługi				– powyżej 12 miesięcy		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	b)	inne		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	528 828,14	570 991,34
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	485 000,00	530 000,00
	– do 12 miesięcy			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	– powyżej 12 miesięcy			c)	inne zobowiązania finansowe	43 828,14	40 991,34
b)	inne			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		– do 12 miesięcy		

a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– powyżej 12 miesięcy		
	– do 12 miesięcy			e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	– powyżej 12 miesięcy			f)	zobowiązania wekslowe		
b)	inne			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			4	Fundusze specjalne	3 567,81	5 777,81
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych			1	Ujemna wartość firmy		
c)	inne			2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej				– długoterminowe		
III	Inwestycje krótkoterminowe	60 445,15	59 877,98		– krótkoterminowe		
I	Krótkoterminowe aktywa finansowe	60 445,15	59 877,98				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	60 445,15	59 877,98				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	9 958,67	17 418,85				
	– inne środki pieniężne	3 567,81	5 777,81				
	– inne aktywa pieniężne	46 918,67	36 681,32				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	113,00				
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy						
D	Udziały (akcje) własne						
	AKTYWA razem (suma poz. A i B i C i D)	129 745,15	158 990,98		PASYWA razem (suma poz. A i B)	129 745,15	158 990,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Zaczek
Teresa Zaczek

Wojciech Kubiś
Wojciech Kubiś

GMINNY OŚRODEK DROGOWY
W LILKOWIE

REGON 380158710 NIP 5821679405
(dane jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres

ROK 2023 2024-03-04

(wariant porównawczy)

URZĄD GŁÓWNY DZIENNIKOWO
KANCELARIA OGÓLNA

Nr jednostka obliczeniowa: zaż.

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za	
		rok bieżący 2023	rok poprzedni 2022
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	513 785,28	442 275,05
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	513 785,28	442 275,05
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	749 577,94	745 774,96
I	Amortyzacja	29 700,00	
II	Zużycie materiałów i energii	20 171,94	34 741,92
III	Usługi obce	440 022,57	430 209,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:		
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	229 805,19	233 274,77
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	28 836,04	38 382,98
	– emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	1 042,20	9 166,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-235 792,66	-303 499,91
D	Pozostałe przychody operacyjne	920,03	1 595,41
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	920,03	1 595,41
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-234 872,63	-301 904,50
G	Przychody finansowe	0,00	10 399,00
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:		
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne	0,00	10 399,00
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)	-234 872,63	-291 505,50
J	Podatek dochodowy		
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-234 872,63	-291 505,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Teresa Zaczek
Teresa Zaczek

Wojciech Rubajda
Wojciech Rubajda

**Informacja
z wykonania budżetu Gminnego Ośrodka Zdrowia w Lelkowie za 2023 rok.**

URZĄD GMINNY W LELKOWIE
KANCELARIA OGÓLNA
WPEŁ. 2024-03-04
Nr 1858
zał. 1
P. Piętkiewicz

PRZYCHODY:

Przychody	Plan	Otrzymane	%
Pożyczka udzielona przez organ założycielski	205000	205000	100
Pozostałe przychody	920,03	920,03	100
Przychody z NFZ	432000	513785,28	118,93
RAZEM	637920,03	719705,31	112,82

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI

Lp.	TREŚĆ	PLAN	WYKONANIE	%
1.	Wynagrodzenia osobowe	218900	215405,19	98,4
2.	Pochodne od wynagrodzeń- składki ZUS, FP	40706	38072,33	93,53
3.	Wynagrodzenia bezosobowe	14400	14400	100
4.	Usługi medyczne	420000	393350	93,65
5.	Zakup energii wodnej i elektrycznej i ciepłej	19000	12889,22	67,83
6	Amortyzacja	29700	29700	100
7	Zakup usług dostępu do sieci	3750	3750	100
8	Materiały i wyposażenie (środki czystości, materiały biurowe, opał i inne, wyposażenie gabloty zabiegowej)	14700	7282,72	49,54
9	Usługi z zakresu realizowania świadczeń zdrowotnych (badania laboratoryjne, RTG, USG, transport medyczny itp.)	18450	16654,11	90,27

10	Usługi pozostałe (usługi serwisowe, program medyczny, licencje, aktualizacje, utylizacja odpadów medycznych, pozostałe usługi, usługi telekomunikacyjne)	14700	14254,17	96,97
11	Podróże służbowe krajowe	600	78,2	13,03
12	ZFŚS	3742	3742	100
	R A Z E M	798648	749577,94	93,86

Zobowiązań i należności wymagalnych jednostka na koniec roku 2023
 Zobowiązania niewymagalne za rok 2023 wynoszą 43828,14 zł.
 Kredyt 485000,00 zł
 Należności od NFZ 46 918,67 zł

Lelkowo, dnia 28-01-2023

Sporządził:

Teresa Żaczek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

[Signature]

[Signature]

Kierownik:

Marian Rubacha

[Signature]

[Signature]

[Signature]