

**UCHWAŁA NR XLVII/689/22
RADY MIEJSKIEJ W SŁUPSKU**

z dnia 29 czerwca 2022 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupsku za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2022 r. poz. 559, poz. 583, poz. 1005 i poz. 1079) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217, poz. 2105 i poz. 2106).

**Rada Miejska w Słupsku
uchwała, co następuje:**

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupsku za okres od 01.01.2021 r. do 31.12.2021 r., na które składa się:

- 1) Bilans na dzień 31.12.2021 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę: 21 871 721,68 złotych (słownie: dwadzieścia jeden milionów osiemset siedemdziesiąt jeden tysięcy siedemset dwadzieścia jeden złotych 68/100), stanowiący załącznik nr 1 do uchwały.
- 2) Rachunek zysków i strat za rok obrotowy 2021, który wykazuje zysk netto w wysokości 363 452,09 złotych (słownie: trzysta sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt dwa złote 09/100), stanowiący załącznik nr 2 do uchwały.
- 3) Informacja dodatkowa stanowiący załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2.

Wynik finansowy zysk netto za 2021 rok w wysokości 363 452,09 złotych (słownie: trzysta sześćdziesiąt trzy tysiące czterysta pięćdziesiąt dwa złote 09/100) zostanie przeznaczony na fundusz zakładu Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupsku.

§ 3.

Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Słupska.

§ 4.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU**
Biuro Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 01 LIP 2022

Przewodnicząca
Rady Miejskiej w Słupsku


Beata Chrzanowska

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XLVII/689/22
Rady Miejskiej w Słupsku
z dnia 29 czerwca 2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie - AKTYWA	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2020)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2021)
A.	AKTYWA TRWAŁE	9 842 654,77	10 048 714,69
I.	Wartości niematerialne i prawne	9 482,95	269 094,07
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	9 482,95	269 094,07
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 833 171,82	9 779 620,62
1.	Środki trwałe	9 698 662,25	9 779 620,62
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 618 593,42	1 628 593,42
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 381 474,29	5 776 101,88
	c) urządzenia techniczne i maszyny	395 409,88	569 351,69
	d) środki transportu	16 287,70	-
	e) inne środki trwałe	2 286 896,96	1 805 573,63
2.	Środki trwałe w budowie	134 509,57	-
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
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	11 233 625,69	11 823 006,99
I.	Zapasy	75 417,79	84 421,07
1.	Materiały	75 417,79	84 421,07

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU

Za zgodność z oryginałem
01 LIP. 2022
Słupsk, dn. _____

2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy		
II.	Należności krótkoterminowe	2 423 802,95	3 227 730,56
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 423 802,95	3 227 730,56
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 268 725,52	3 024 763,69
	- do 12 miesięcy	2 268 725,52	3 024 763,69
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	17 325,77	22 155,00
	c) inne	137 751,66	180 811,87
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	8 716 255,54	8 489 294,21
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 716 255,54	8 489 294,21
	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	8 716 255,54	8 489 294,21
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 716 255,54	8 489 294,21
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 149,41	21 561,15
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	21 076 280,46	21 871 721,68

Miejscowość, data: Słupsk, dnia 31.03.2022 r.

**URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Biuro Rady Miejskiej**

za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 01 LIP 2022

Lp.	Wyszczególnienie- PASywa	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2020)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2021)
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	15 865 006,38	16 238 458,47
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 498 118,33	11 508 118,33
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 981 267,98	4 366 888,05
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
	- na udiały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	385 620,07	363 452,09
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 211 274,08	5 633 263,21
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 920 170,00	2 264 000,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 920 170,00	2 264 000,00
	- długoterminowa	1 302 192,00	1 671 328,00
	- krótkoterminowa	617 978,00	592 672,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 989 588,81	3 369 263,21
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 756 824,74	3 136 104,90
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

URZĄD MIEJSKI Za zgodność z oryginałem

W SŁUPSKU

01 LIP. 2022

Słupsk, dn. _____

	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	643 519,55	700 817,15
	- do 12 miesięcy	643 519,55	700 817,15
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 138 601,98	933 020,80
	h) z tytułu wynagrodzeń	972 363,92	1 497 098,00
	i) inne	2 339,29	5 168,95
4.	Fundusze specjalne	232 764,07	233 158,31
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	301 515,27	-
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	301 515,27	-
	- długoterminowe	301 515,27	-
	- krótkoterminowe		
	PASYWA RAZEM	21 076 280,46	21 871 721,68

Miejscowość, data: Słupsk, dnia 31.03.2022 r.

Violetta Karwalska - Dyrektor SPMZOW w Słupsku
Ewa Górak – Główna Księgowa SPMZOW w Słupsku

**URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU**
Biuro Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 01 LIP. 2022

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej w Słupsku
Beata Chrzanowska
Beata Chrzanowska

DYREKTOR WYDZIAŁU

Beata Pawlicka

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XLVII/689/22
Rady Miejskiej w Słupsku
z dnia 29 czerwca 2022 r.

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	26 738 930,04	31 887 393,52
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	26 744 242,44	31 883 981,78
II.	Zmiana stanu produktów zwiększenia (+); zmniejszenia (-)	- 5312,40	3 411,74
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	28 176 369,20	31 930 912,99
I.	Amortyzacja	1 402 135,06	1 713 476,70
II.	Zużycie materiałów i energii	2 210 827,58	2 456 432,45
III.	Usługi obce	6 024 148,83	6 679 826,68
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	40 371,76	64 608,39
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	15 491 642,41	17 605 609,91
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 957 612,38	3 362 965,72
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	49 631,18	47 993,14
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 437 439,16	-43 519,47
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 800 532,82	755 325,30
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	1 800 532,82	755 325,30
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 198,42	348 910,60
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	1 198,42	348 910,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	361 895,24	362 895,23
G.	Przychody finansowe	23 761,26	581,65
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:	23 761,26	581,65
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU

Biurowo Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 01 LIP. 2022

IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	36,43	24,79
I.	Odsetki, w tym:	36,43	24,79
	- 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)	385 620,07	363 452,09
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	385 620,07	363 452,09

Miejscowość, data: Słupsk, dnia 31.03.2022 r.

Violetta Karwalska - Dyrektor SPMZOZ w Słupsku
Ewa Górak – Główna Księgowa SPMZOZ w Słupsku

**URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU**
Biuro Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
Słupsk, dn. 01 LIP. 2022

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej w Słupsku
Beata Chrzanowska
Beata Chrzanowska

DYREKTOR WYDZIAŁU

Beata Pawlicka



Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XLVII/689/22
Rady Miejskiej w Słupsku
z dnia 29 czerwca 2022 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej

1. Jednostka zarejestrowana jest w Krajowym Rejestrze Sądowym w Gdańsku - Północ VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS – 0000018711 jako Samodzielny Publiczny Miejski Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupsku.
Jednostka jest wpisana do Księgi Rejestrowej Wojewody pod nr 000000011539.

2. Siedziba jednostki: 76-200 Słupsk, ul. Juliana Tuwima 37; NIP 839-255-90-82, Regon podmiotu leczniczego SPMZOZ w Słupsku: 770979105; Regon zakładu leczniczego - Miejskiej Ambulatoryjnej Opieki Zdrowotnej: 77097910500021.

3. Przedmiotem działalności jest: świadczenie usług zdrowotnych służących zachowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia na poziomie podstawowej opieki zdrowotnej, zapobieganie powstawaniu chorób i urazów, wykonywanie badań diagnostycznych, profilaktyka, szerzenie oświaty zdrowotnej i promocji zdrowia.

4. Podmiotem tworzącym jest Miasto Słupsk.

5. Czas trwania działalności jednostki nie jest ograniczony.

6. Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2021 r. do 31 grudnia 2021 r. Przyjęty w jednostce rok obrotowy pokrywa się z rokiem kalendarzowym i trwa 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych.

7. Sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi corocznego badania na podstawie art. 64 ust.1 ustawy o rachunkowości.

8. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności gospodarczej przez SPMZOZ w Słupsku. Dyrektor nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń, a istnienie Zakładu uzasadnione jest celami i zadaniami statutowymi, dla których został utworzony.

9. Zgodnie z art. 6 ustawy prawo upadłościowe nie można ogłosić upadłości publicznych samodzielnych zakładów opieki zdrowotnej.

10. Podstawowym źródłem uzyskania przychodów są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia.

11. Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z dokumentacją przyjętych zasad (polityki) rachunkowości ustaloną i wprowadzoną do stosowania Zarządzeniem Nr 36/2013 z dnia 31.12.2013 roku:

- a) zasady ustalania roku obrotowego i okresów sprawozdawczych,
- b) zakładowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego,
- c) zasady prowadzenia ksiąg rachunkowych w tym zakładowy plan kont,
- d) wykaz ksiąg rachunkowych,
- e) dokumentację systemu przetwarzania danych,
- f) system ochrony danych i ich zbiorów.

12. Jednostka przyjęła następujące zasady rachunkowości:

a) aktywa i pasywa wyceniane są przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w sposób przewidziany ustawą o rachunkowości. Wycena przychodu zapasów dokonywana jest w cenach zakupu brutto, a do wyceny rozchodu rzeczowych składników obrotowych stosowana jest metoda FIFO.

b) dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych przyjęto następujące ustalenia:

- środków trwałych o wartości początkowej powyżej 3.500 zł do 9.999,99 zł zalicza się do niskowartościowych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych. Wartość tych składników odpisywana jest w koszty w momencie przyjęcia do używania i wprowadzana do ewidencji bilansowej. Środki trwałe poniżej 3.500 zł zalicza się do wyposażenia i dla tych składników majątku prowadzi się ewidencję pozabilansową.

- składniki majątku o wartości początkowej równej i powyżej 10 000 zł zalicza się do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów. Odpisy

**URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU**

Za zgodność z oryginałem

01 LIP. 2022

amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową. Stosowane stawki amortyzacji są ustalane według indywidualnych stawek ale nie wyższych niż stawki podatkowe zapisane w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

- c) jednostka stosuje zasadę ciągłości (art. 5 ust.1 ustawy o rachunkowości):
- operacje gospodarcze są grupowane według jednolitej metody w kolejnych latach obrotowych,
 - ustala wynik finansowy oraz sporządza sprawozdania tak, aby za kolejne lata informacje były porównywalne.
- d) rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariantcie porównawczym a rachunek przepływów pieniężnych wykonywany jest metodą pośrednią.
- e) inwentaryzacja przeprowadzana jest zgodnie z art. 26 ustawy o rachunkowości w drodze:
- spisu ilości z natury, wyceny tych ilości, porównania wartości z danymi ksiąg rachunkowych,
 - otrzymania od banków i uzyskania od kontrahentów potwierdzeń prawidłowości stanu wykazanego w księgach rachunkowych jednostki.

W okresie za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie podmiotów.

**URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU**
Biuro Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

01 LIP. 2022

Słupsk, dn. _____

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

w zł.

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (za okres od 1.01.2020 do 31.12.2020)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (za okres od 1.01.2021 do 31.12.2021)
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	385 620,07	363 452,09
II.	Korekty razem	2 678 925,89	1 318 566,34
1.	Amortyzacja	1 402 135,06	1 713 476,70
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-23 761,26	-581,65
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-199 571,00	343 830,00
6.	Zmiana stanu zapasów	11 131,04	-9 003,28
7.	Zmiana stanu należności	-84 874,66	-803 927,61
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 295 926,39	379 674,40
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	277 903,89	-304 927,01
10.	Inne korekty	36,43	24,79
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	3 064 545,96	1 682 018,43
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	23 761,26	581,65
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym :	23 761,26	581,65
3.a	w jednostkach powiązanych		
3.b	w pozostałych jednostkach	23 761,26	581,65
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	23 761,26	581,65
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	-253 562,13	-1 918 954,97
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 11 267,60	-1 809 744,76
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym :	0,00	0,00
3.a	w jednostkach powiązanych		
3.b	w pozostałych jednostkach		
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-242 294,53	- 109 210,21
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-229 800,87	- 1 918 373,32
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0,00	395 620,07
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		395 620,07
2.	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU

Za zgodność z oryginałem

01 LIP. 2022

Słupsk, dn.

4.	Inne wpływy finansowe (dotacja)		
5.	Pokrycie straty przez podmiot tworzący		
II.	Wydatki	-36,43	-385 644,86
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	-385 620,07
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	-36,43	-24,79
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-36,43	9 975,21
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	2 834 708,66	-226 961,33
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	2 834 708,66	-226 961,33
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 881 546,88	8 716 255,54
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	8 716 255,54	8 489 294,21
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	98 702,73	59 108,31

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Biuro Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 01 LIP. 2022

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2020)	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy (wg stanu na 31.12.2021)
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	15 479 386,31	15 865 006,38
	– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	– korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	15 479 386,31	15 865 006,38
1.	Kapitał podstawowy (fundusz) podstawowy na początek okresu	11 498 118,33	11 498 118,33
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	10 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	10 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		10 000,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11 498 118,33	11 508 118,33
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 981 267,98	4 366 888,05
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 981 267,98	4 366 888,05
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	...		
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	...		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0	0,00
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0,00
	...	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0,00

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKUza zgodność z oryginałem
01 LIP. 2022
Słupsk, dn.

	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	...		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Wynik netto	385 620,07	363 452,09
	a) zysk netto	385 620,07	363 452,09
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	15 865 006,38	16 238 458,47
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego	15 865 006,38	16 238 458,47

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Biuro Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
01 LIP. 2022
Słupsk, dn. _____

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W SŁUPSKU ZA 2021 ROK**

**ZMIANY W ŚRODKACH TRWAŁYCH ORAZ WARTOŚCIACH NIEMATERIALNYCH I
PRAWNYCH W 2021 ROKU**

Zwiększenia i zmniejszenia oraz stany środków trwałych przedstawia poniższa tabela:

GRUPA	BO 2021r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Dotychczasowe umorzenia 071	Amortyzacja 2021 r.	NETTO 31.12.2021 r.
Grunty Grupa 0	1.618.593,42	10.000,00	-	-	-	1.628.593,42
Budynki i budowle Grupa I	7.945.892,68	602.491,06	-	2.568.777,83	203.504,03	5.776.101,88
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Grupa II	184.925,01	-	-	180.565,57	342,68	4.016,76
Kotły i maszyny energetyczne Grupa III	102.160,15	14.495,85	-	13.706,49	7.918,62	95.030,89
Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania Grupa IV	1.637.561,64	328.727,29	9.051,57	1.336.712,57	438.315,85	182.208,94
Urządzenia techniczne Grupa VI	444.847,37	290.726,28	33.043,53	396.645,12	17.789,90	288.095,10
Środki transportu Grupa VII	81.438,50	-	-	65.150,80	16.287,70	-
Pozostałe środki trwałe Grupa VIII	7.067.435,95	536.297,64	67.696,76	4.712.842,23	1.017.620,97	1.805.573,63
RAZEM:	19.082.854,72	1.782.738,12	109.791,86	9.274.400,61	1.701.779,75	9.779.620,62
Wartości niematerialne i prawne	385.633,22	271.308,07	-	376.150,27	11.696,95	269.094,07
OGÓŁEM	19.468.487,94	2.054.046,19	109.791,86	9.650.550,88	1.713.476,70	10.048.714,69

Wykazane zmiany w tabeli to:

1) Zwiększenia

ŚRODKI TRWAŁE:

- Grupa IV – zakup sprzętu oraz urządzeń dla potrzeb SPMZOZ:

- Laptopy HP i DELL – 27szt. – zakup dla pielęgniarek środowiskowych w poradniach poz, a na także na potrzeby administracji - (wartość ogółem: **119.123,72zł**),
- Urządzenia wielofunkcyjne HP i Samsung - 6 szt. – zakup do rejestracji poradni poz – zakup ze środków NFZ (wartość ogółem: **37.662,60zł**),

**URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU**

za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. **01 LIP. 2022**

- Zamrażarka skrzyniowa – zakup do magazynu odpadów w PR Tuwima – zakup ze środków PFRON (wartość: **3.700,00zł**),
- Automat szorująco-zbierający – zakup dla pracownika gospodarczego w PR Tuwima – zakup ze środków PFRON (wartość: **12.238,50zł**),
- Komputery Dell Vostro i Lenovo – 13szt. – zakup do poradni medycyny pracy, a także dla lekarza poz i pracownika administracji (wartość ogółem: **59.297,60zł**),
- Przenośna lodówka medyczna – zakup do PR Łokietka – zakup ze środków PFRON (wartość: **3.892,00zł**),
- Lodówka do przechowywania leków i szczepionek – zakup do PR Łokietka – zakup ze środków PFRON (wartość: **8.425,50zł**).

- **Grupa VI** – zakup sprzętu oraz urządzeń dla potrzeb SPMZOZ:

- Pralko-suszarka Electrolux – zakup dla pracownika gospodarczego w PR Tuwima – zakup ze środków PFRON (wartość: **4.799,00zł**),
- Odkurzacz Karcher – zakup dla pracownika gospodarczego w PR Tuwima – zakup ze środków PFRON (wartość: **4.370,19zł**),
- Instalacja klimatyzacji w budynku przychodni przy ul. Westerplatte 1 (wartość: **281.557,09zł**).

- **Grupa VIII** – zakup sprzętu oraz aparatury medycznej dla potrzeb SPMZOZ:

- Ozonator – generator ozonu – zakup dla pracownika gospodarczego w PR Tuwima – zakup ze środków PFRON (wartość: **4.370,00zł**),
- Odśnieżarka spalinowa – zakup na potrzeby warsztatu w PR Tuwima – zakup ze środków PFRON (wartość: **4.305,00zł**),
- Zamiatarka spalinowa do polbruku – zakup dla pracownika gospodarczego w PR Tuwima – zakup ze środków PFRON (wartość: **4.875,49zł**),
- Wirówka laboratoryjna MPW – zakup do Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej SPMZOZ (wartość: **14.150,27zł**),
- Elektrokardiografy AsCARD – 2 szt. – zakup do gabinetów zabiegowych w przychodniach przy ul. Łokietka 6 i Wojska Polskiego 49 (wartość ogółem: **13.679,82zł**),
- Unit stomatologiczny EKO – zakup do poradni stomatologicznej w przychodni przy ul. Tuwima 37 (wartość: **56.821,04zł**),
- Ultrasonografy Samsung Medison – 2 zestawy – zakup do Zakładu Rentgenodiagnostyki (wartość ogółem: **329.969,67zł**),
- Autoklaw B Evo z drukarką – zakup do punktu sterylizacji poradni stomatologicznej w przychodni przy ul. Tuwima 37 (**21.800,00zł**),
- Defibrylator automatyczny – zakup do gabinetu zabiegowego w przychodni przy ul. Łokietka 6 – zakup ze środków PFRON (wartość: **8.316,00zł**),
- Fotel do pobrań Foza Basic Plus – zakup do gabinetu zabiegowego w przychodni przy ul. Łokietka 6 – zakup ze środków PFRON (wartość: **3.829,35zł**),
- Zestawy mebli – zakup trzech zestawów na potrzeby gabinetów w administracji SPMZOZ (wartość: **40.651,50zł**).

WARTOŚCI NIEMATERILNE I PRAWNE:

- Comarch Optima PPK Premium – zakup na potrzeby Działu Księgowości (wartość: **2.214,00zł**),
- Licencja na dostęp do platformy e-usług – zakup na potrzeby wszystkich poradni SPMZOZ oraz Zakładu Rentgenodiagnostyki (wartość **269.094,07zł**).

**URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Biuro Rady Miejskiej**

Za zgodność z oryginałem
Słupsk, dn. 01 LIP. 2022

2) Zmniejszenia

ŚRODKI TRWAŁE:

- **Grupa IV** – likwidacja 4 zestawów komputerowych z Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej oraz administracji SPMZOZ (wartość ogółem: **9.051,57zł**).
- **Grupa VI** – likwidacja 3 central telefonicznych z przychodni SPMZOZ (wartość ogółem: **33.043,53zł**).
- **Grupa VIII** – likwidacja sprzętu oraz aparatury medycznej:
 - Elektrokardiografy AsCARD 3 – 2szt. - PR ul. 11 Listopada 7 i ul. Wojska Polskiego 49 - (wartość ogółem: **15.268,09 zł**),
 - Kardiotokograf M 1351A – poradnia ginekologiczna w PR ul. 11 Listopada 7 (wartość **17.107,38 zł**),
 - Detektor tętna płodu – poradnia ginekologiczna w PR ul. 11 Listopada 7 (wartość **1.067,00 zł**),
 - Zgrzewarka+sterylizator – punkt sterylizacji w poradni stomatologicznej ul. Tuwima 37 (wartość **22.199,41zł**),
 - Kserokopiarka Olivetti – PR ul. Westerplatte 1 (wartość **2.549,80 zł**),
 - Wirówka laboratoryjna – Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej ul. Tuwima 37 (wartość **9.505,08 zł**).

DANE O STANIE GRUNTÓW:

a) grunty przy ul. Tuwima 37

- powierzchnia:
 - działka nr 31/3 – 0,0032 ha
 - działka nr 31/4 – 0,0107 ha
 - działka nr 31/5 – 0,1374 ha
- wartość – **928.220,00 zł**

b) grunty przy ul. Wojska Polskiego 49

- powierzchnia:
 - działka nr 506/2 – 0,0044 ha
 - działka nr 506/3 – 0,0223 ha
 - działka nr 507/3 – 0,0344 ha
 - działka nr 507/4 – 0,0113 ha
- wartość – **298.738,46 zł**

c) grunty przy ul. Łokietka 6

- powierzchnia:
 - działka nr 1275 – 0,0048 ha
 - działka nr 1276 – 0,0982 ha
- wartość – **401.634,96 zł**

Łączna wartość gruntów: 1.628.593,42 zł

DANE O STANIE BUDYNKÓW I BUDOWLI:

a) położone przy ul. Tuwima 37

**URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU**

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 01 LIP. 2022

– wartość netto – 738.785,28 zł

b) położone przy ul. Łokietka 6

– wartość netto – 3.344.637,16 zł

c) położone przy ul. Wojska Polskiego 49

– wartość netto – 1.692.679,44 zł

Łączna wartość netto budynków i budowli: 5.776.101,88 zł

SPMZOS w Słupsku prowadzi także działalność leczniczą w budynkach położonych przy:

- 1) ul. 11 Listopada 7, który jest własnością Spółdzielni Mieszkaniowej „Kolejarz” i użytkuje lokal na podstawie umowy najmu z dnia 04.12.1998r.
- 2) ul. Westerplatte 1, który jest własnością Urzędu Miasta Słupsk i na podstawie umowy użyczenia z dnia 22.01.2010r. rozporządza nieruchomością przeznaczoną na prowadzenie przychodni rejonowej w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej oraz realizacji pięciu programów profilaktycznych w ramach projektu pn. „Zdrowie – Mama i Ja” dofinansowanego ze środków Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego i Norweskiego Mechanizmu Finansowego.

II. DANE UZUPEŁNIAJĄCE O POZOSTAŁYCH AKTYWACH I PASYWACH

1. Stan i zmiany w kapitałach (funduszach)

a/ Fundusz podstawowy (założycielski)

W 2021r. fundusz założycielski zwiększył się o 10.000 zł i na 31.12.2021 r. wynosi **11.508.118,33 zł.**

b/ Fundusz (kapitał) zakładu

W 2021r. fundusz zakładu zwiększył swoją wartość o kwotę 385.620,07 zł, tj. o kwotę zysku i na 31.12.2021 r. wynosi **4.366.888,05 zł.**

2. Rezerwy na zobowiązania

Na dzień 31.12.2021 roku dokonano przeliczenia świadczeń pracowniczych, czyli nabytych uprawnień do nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Rezerwy na zobowiązania na 31.12.2020 r. wyniosły 1.920.170,00 zł., a na 31.12.2021 r.: 2.264.000,00 zł.

Nastąpiło zwiększenie kwoty rezerw o 343.830,00 zł.

3. Należności krótkoterminowe

Należności krótkoterminowe na 31.12.2020r. wyniosły: 2.423.802,95 zł., a na 31.12.2021 r. to kwota: **3.227.730,56 zł.** Kwota należności zwiększyła się o 803.927,61 zł.

Kwota należności krótkoterminowych na 31.12.2021r. składa się z :

- Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia 2.840.443,36
- Firmy, z którymi zawarto umowy na usługi Medycyny Pracy, badania diagnostyczne 184.320,33
- Pracownicy z tytułu zawartych umów na pożyczki mieszkaniowe z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych 174.050,00
- Inne 28.916,87

**URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Biuro Rady Miejskiej**

Za zgodność z oryginałem
01 LIP. 2022
Słupsk, dn. _____

4. Roszczenia sporne

W SPMZOZ w Słupsku na dzień 31.12.2021 roku znajdują się roszczenia sporne należności, które egzekwowane są na drodze postępowania sądowego. Jest to kwota 132.567,48 zł, na które utworzono odpisy aktualizujące należności, w stosunku do których istnieje duże prawdopodobieństwo ich nieściągalności.

Roszczenie sporne na 31.12.2020 r. wyniosły: 128.876,43 zł, a na 31.12.2021 r. wyniosła 132.567,48 zł

5. Zobowiązania

SPMZOZ na dzień 31.12.2021 rok nie posiadał zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe na 31.12.2020 r. wyniosły: 2.989.588,81 zł. a na 31.12.2021 r. to kwota **3.369.263,21 zł**. Zobowiązania zwiększyły się o 379.674,40 zł.

Kwota zobowiązań krótkoterminowych na 31.12.2020r. składa się z:

- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	700.817,15
- zobowiązania z tytułu podatków	172.274,00
- zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	760.746,80
- rozrachunki z pracownikami	1.497.098,00
- inne zobowiązania	5.168,95
- fundusze specjalne	233.158,31

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2021 r. wyniósł: 18.149,41 zł, a na 31.12.2021 r. wyniósł: **21.561,15 zł**. Kwota rozliczeń międzyokresowych zwiększyła się o: 3.411,74 zł. Kwota ta dotyczy poniesionych kosztów przyszłych okresów (ubezpieczenia, prenumeraty).

7. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Kwota na 31.12.2020 r. wynosiła 301.515,27 zł, natomiast na koniec roku wynosi 0,00 zł. Dotyczyła rozliczenia projektu unijnego realizowanego od 20.03.2017 r. do 31.12.2021 r. Projekt finansowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Pomorskiego na lata 2014-2020, Osi Priorytetowej 7 Zdrowie, Działanie 7.2. Systemy informatyczne i telemedyczne współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Nazwa Projektu: „Wdrożenie systemu elektronicznej dokumentacji medycznej z funkcjonalnością przesyłu danych obrazowych w podmiotach leczniczych subregionu słupskiego wraz z niezbędną infrastrukturą”.

8. Zobowiązania warunkowe

W SPMZOZ w Słupsku na dzień 31.12.2021 r. nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, nie udzielono gwarancji ani poręczeń.

9. Środki pieniężne na rachunku VAT na 31.12.2021 r. wyniosły 0,00 zł.

10. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2021 (w osobach) z podziałem na grupy zawodowe.

Lp	Wyszczególnienie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim roku obrotowym	Kobiety	Mężczyźni	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym roku obrotowym
	Pracownicy ogółem	186,0833	176,6667	16,1667	192,8333
	Lekarze ogółem	32,3333	27,3333	8,8333	36,1667
1	Lekarze bez specjalizacji	1,1667	1,5000	0,8333	2,3333
2	Lek.med. z I st.specj.	10,9167	7,8333	3,0000	10,8333
3	Lek.med.z II st.specj.	20,2500	18,0000	5,0000	23,0000

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU

Za zgodność z oryginałem
01 LIP. 2022
Słupsk, dn. _____

4	Mgr analityk	5,9167	6,8333	0,0000	6,8333
5	Pielęgniarki	81,7500	82,5833	0,0833	82,6667
6	Położne	9,8333	9,6667	0,0000	9,6667
7	Technicy RTG	9,0000	8,0000	1,0000	9,0000
8	Pozostały pers.med.	17,0833	17,7500	0,0000	17,7500
9	Pers.adm.ekon.techn.	21,1667	18,8333	2,1667	21,0000
10	Prac.gospod.i obsługi	9,0000	5,6667	4,0833	9,7500

Mężczyźni stanowią 8,38 % ogółu zatrudnionych w SPMZOZ w Słupsku.

Ponadto w 2021 roku w SPMZOZ w Słupsku zatrudnionych było 42 osób na umowę kontrakt:

1. Lekarzy - 36 osoby (w tym: 11 lekarzy poz, 14 lekarzy chirurgów, 2 lekarz ginekologów, 1 lekarz stomatolog, 4 lekarz medycyny pracy, 3 lekarzy radiologów, 1 lekarz urolog),
2. Pielęgniarki – 5 osób (są to pielęgniarki pracujące na dyżurach w poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej).
3. Technicy rtg – 3 osoby.

Dodatkowo w programie „Zdrowie-Mama i Ja” zatrudnionych jest 18 osób na umowy cywilnoprawne.

Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto na osobę w SPMZOZ w Słupsku wynosi **8.088 zł**.

11. Badanie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za 2021 rok podlega badaniu przez biegłego rewidenta, zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości. Wyboru podmiotu do badania sprawozdania finansowego na 2021 i 2022 rok dokonano na podstawie zarządzenia Nr 898/ZiSS/2021 z dnia 06.12.2021 r. Prezydenta Miasta Słupska. Wybrano firmę: Biuro Biegłych Rewidentów „EKO-BILANS” Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Polskiej Organizacji Wojskowej 29/3. Za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego określono kwotę netto: za 2021 r.: 8.500,00 zł., a za 2022 r.: 8.500,00 zł, powiększoną o należny podatek VAT.

Badanie sprawozdania finansowego za 2020 r. odbyło się zgodnie z w/w Zarządzeniem Nr 960/ZiSS/2019 z dnia 23.10.2019r przez firmę KPW Audytor Sp. z o.o. z siedzibą w Łodzi, ul. Tymienieckiego 25C/410. Biorąc pod uwagę stan majątkowo-finansowy na dzień 31.12.2020 roku i inne ustalenia dokonane w trakcie badania sprawozdania finansowego, nie stwierdzono istotnych zagrożeń możliwości kontynuowania działalności w okresie następnym po roku badanym, pod warunkiem utrzymania obrotów sprzedaży i kosztów na poziomie roku badanego oraz realizacji przyjętych przez jednostkę założeń, zawartych w opracowanych kierunkach działania i planach na okres następny, po okresie badanym.

Sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Słupsku za 2020 rok zostało zatwierdzone Uchwałą Rady Miejskiej w Słupsku Nr XXXI/499/21 z dnia 26 maja 2021 r.

III. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2020	Struktura%	Rok 2021	Struktura%
1.	SPRZEDAŻ USŁUG MEDYCZ.	26.647.478,56	93,28	31.775.315,45	97,35
a/	Pomorski Oddział Wojew. NFZ	23.570.637,24	88,46	27.383.095,13	86,18
b/	Medycyna Pracy	745.695,92	2,80	1.303.291,22	4,10
c/	Zakład Rentgenodiagnostyki	549.414,24	2,06	858.370,43	2,70

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, d 01 LIP. 2022

d/	Zakład Diagnostyki laboratoryjnej	616.303,45	2,31	933.873,74	2,94
e/	Stomatologia	85.680,00	0,32	147.050,00	0,46
f/	Program „Zdrowie-Mam i Ja”	830.000,00	3,11	830.000,00	2,61
g/	Pozostałe jednostki	249.747,71	0,94	319.634,93	1,01
2.	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ	96.763,88	0,34	108.666,33	0,33
a/	Czynsze	85.440,82	88,30	98.643,32	90,78
b/	Inne	11.323,06	11,70	10.023,01	9,22
3.	Przychody finansowe	23.761,26	0,08	581,65	0,01
4.	Pozostałe przychody operacyjne	1.800.532,82	6,30	755.325,30	2,31
	Razem:	28.568.536,52	100,00	32.639.888,73	100,00

Zmiana stanu produktów na 31.12.2020 r. wynosi (-) 5.312,40 zł na 31.12.2021 r. wynosił (+) 3.411,74 zł.

2. Struktura kosztów

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2020	Struktura %	Rok 2020	Struktura %
1.	Amortyzacja	1.402.135,06	4,98	1.713.476,70	5,31
2.	Zużycie materiałów i energii	2.210.827,58	7,85	2.456.432,45	7,61
3.	Usługi obce	6.024.148,83	21,38	6.679.826,68	20,69
4.	Podatki i opłaty	40.371,76	0,14	64.608,39	0,20
5.	Wynagrodzenia	15.491.642,41	54,97	17.605.609,91	54,54
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	2.957.612,38	10,49	3.362.965,72	10,42
7.	Pozostałe	49.631,18	0,18	47.993,14	0,15
8.	Koszty finansowe	36,43	0,00	24,79	0,00
9.	Pozostałe koszty operacyjne	1.198,42	0,01	348.910,60	1,08
	Ogółem:	28.177.604,05	100,00	32.279.848,38	100,00

3. Zysk netto za 2021 rok w wysokości 363.452,09 zł zostanie przekięgowana na fundusz zakładu SPMZOZ w Słupsku.

4. CIT-8 za 2021 r.

1. Przychody podatkowe wynoszą: 32.643.300,47

2. Koszty podatkowe wynoszą: 29.950.470,89

(koszty uzyskania przychodu) (1-2+3)

1. Koszty bilansowe (+) 32.279.848,38

2. a) Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, nie powodujące zapłaty podatku (-) 2.329.377,49

3. Koszty podatkowe stanowiące koszty uzyskania a nie ujęte w wyniku finansowym -

Dochód w wysokości 2.692.829,58 zł jest zwolniony z opodatkowania CIT na podstawie art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o pdop w związku z dochodami przeznaczonymi na cele statutowe.

IV. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych za 2021 rok został sporządzony metodą pośrednią. Stanowi on źródło informacji o zdarzeniach powodujących w SPMZOZ w Słupsku zmiany stanu środków pieniężnych i ich ekwiwalentów.

Przy sporządzaniu tego sprawozdania obowiązuje zasada kasowa.

Środki pieniężne na początek okresu (+) 8.716.255,54 zł.

Środki pieniężne z działalności operacyjnej SPMZOZ-u wynoszą (+) 1.682.018,43 zł.,

Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej wynoszą (-) 1.918.373,32 zł.

Środki pieniężne netto z działalności finansowej wyniosły (+) 9.975,21 zł.

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU

Biurowa Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

01 LIP. 2022

Słupsk, dn. _____

Przepływy pieniężne netto (-) 226.961,33 zł.
Środki pieniężne na koniec 2021 roku wynoszą (+) 8.489.294,21 zł.

Uwzględniając stan majątkowo-finansowy na dzień 31.12.2021 roku nie stwierdzono istotnych zagrożeń i zachowanie zasady kontynuowania działalności podyktowane jest celami i zadaniami, dla których Zakład został utworzony.

Za zgodność z oryginałem

Slupsk, dn. 01 LIP. 2022

hwalony

**INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W SŁUPSKU ZA 2021 ROK**

I. Charakterystyka jednostki gospodarczej

1. Samodzielny Publiczny Miejski Zakład Opieki Zdrowotnej w Słupsku (SPMZOZ w Słupsku) powstał z przekształcenia jednostki budżetowej Miejskiego Zakładu Opieki Zdrowotnej uchwałą nr XLVIII/ 516/ 98 Rady Miejskiej z dnia 17 czerwca 1998 roku.

Podmiotem tworzącym dla Zakładu jest Miasto Słupsk, który wykonuje zadania wobec SPMZOZ w Słupsku poprzez swoje organy, którymi są Rada Miejska w Słupsku i Prezydent Miasta Słupska.

Administracja SPMZOZ w Słupsku znajduje się w Przychodni Rejonowej w Słupsku przy ul. Juliana Tuwima 37. Zakład prowadzi swoją działalność w 5 przychodniach rozmieszczonych na terenie całego Słupska, przy ul. J. Tuwima 37, ul. Wojska Polskiego 49, ul. Wł. Łokietka 6, ul. Westerplatte 1 i ul. 11 Listopada 7. Obszarem działania jest teren miasta Słupska i powiatu słupskiego. Świadczenia zdrowotne udzielane są dla mieszkańców miasta i powiatu słupskiego, przyjezdnym z obszaru całego kraju jak i cudzoziemcom.

Celem Zakładu jest udzielanie na rzecz ludności objętej obszarem jej działania świadczeń zdrowotnych służących profilaktyce, zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonania.

SPMZOZ w Słupsku posiada Certyfikat Zintegrowanego Systemu Zarządzania JAKOŚĆ-ŚODOWISKO Nr PW-23007-21, PN-EN ISO 9001:2015-10; PN-EN ISO 14001:2015 – Usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, diagnostyki laboratoryjnej i obrazowej, w tym badania mammograficzne, stomatologicznej oraz medycyny pracy.

Firma certyfikująca – PCC-CERT Sp. z o.o. Sp. K. z siedzibą w Kobierzycach, została wybrana w drodze zapytania ofertowego. Certyfikat pozostaje w mocy pod warunkiem przestrzegania wymaganych norm określonych w umowie do 17.08.2024 r.

16.12.2019 r. Zakład uzyskał Akredytację Ministra Zdrowia w zakresie udzielania świadczeń zdrowotnych - standardów akredytacyjnych w Podstawowej Opiece Zdrowotnej na okres trzech lat.

Zakład otrzymał akredytację na prowadzenie specjalizacji w zakresie medycyny rodzinnej w Przychodni Rejonowej przy ul. Wł. Łokietka 6 – 3 miejsca. Akredytacja udzielona została na okres od 22.06.2021 r. do 21.06.2026 r.

2. Struktura

Strukturę organizacyjną Zakładu tworzą jednostki organizacyjne, takie jak przychodnie rejonowe i zakłady diagnostyczne oraz wchodzące w ich skład komórki organizacyjne – poradnie, pracownie, gabinety i punkty szczepień.

Główną działalnością jednostki są usługi medyczne w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, które świadczone są w 5 przychodniach. SPMZOZ w Słupsku posiada własny Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej oraz Zakład Rentgenodiagnostyki, które znajdują się w Przychodni Rejonowej przy ul. Tuwima 37.

Oprócz usług podstawowej opieki zdrowotnej świadczone są usługi specjalistyczne w 3 poradniach ginekologiczno-położniczych (przy ul. Wojska Polskiego 49, ul. 11 Listopada 7 i ul. Łokietka 6), w poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej

**URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU**

Biuro Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn.

01 LIP. 2022

przychodów ogółem, usługi świadczone z zakresu Medycyny Pracy (4%), wpływy z tytułu usług ponadstandardowych i odpłatnych badań diagnostycznych (5,9%) oraz dotacja celowa z Miasta Słupska w wysokości 830.000 zł (2,5%) na realizację programu „Zdrowie-Mama i Ja”.

Przedstawiona w bilansie dobra sytuacja finansowa (wynik finansowy dodatni), w dużej mierze jest wynikiem trwającej od 1999 r. restrukturyzacji. Przeprowadzono i nadal jest przeprowadzana reorganizacja, rozwój Zakładu, szczegółowa analiza kosztów, przeprowadzanie przetargów, badań rynku nawet przy zakupie drobnych urządzeń i usług, oraz dostosowanie zatrudnienia do niezbędnego minimum. Najistotniejszym jednak czynnikiem jest utrzymująca się od kilku lat na mniej więcej tym samym poziomie liczba pacjentów zapisanych do lekarzy poz, pielęgniarek poz i położnych poz zatrudnionych w Zakładzie.

W 2021 r. SPMZOZ w Słupsku realizował programy profilaktyczne finansowane przez:

1) POW NFZ

- profilaktyczne badania mammograficzne – etap podstawowy,
- profilaktyka raka szyjki macicy- badania cytologiczne,
- profilaktykę chorób układu krążenia (CHUK),
- program pilotażowy „40 PLUS”.

2) Urząd Miejski w Słupsku

- realizacja świadczeń zdrowotnych w zakresie HPV. Szczepienie przeciwko rakowi szyjki macicy wśród dziewczynek urodzonych w 2008 r. zameldowanych na terenie Miasta Słupsk. Zaszczepiono I dawką 268 dziewczynek.
- projekt „Zdrowie –Mama i Ja” – realizacja 5 programów (poradnia planowanie rodziny, szkoła rodzenia, poradnia preluksacyjna, poradnia laktacyjna i poradnia promocji zdrowia).

5. Wynik finansowy netto w SPMZOZ w Słupsku za rok 2021 jest dodatni i wynosi 363.452,09 złotych. W porównaniu do roku 2020 jest niższy o 22.167,98 złotych. Zysk za 2021 rok i wszystkie przedstawione wskaźniki mówiące o sytuacji finansowej są dla Zakładu bardzo korzystne.

Działalność SPMZOZ w Słupsku w 2021 r. w związku z nadal trwającą pandemią Covid-19 wymagała kontynuacji zachowania wszelkich zabezpieczeń w środki ochrony osobistej, środków dezynfekcyjnych i zachowania zasad reżimu sanitarnego w całym zakładzie. W związku z absencją pracowników Zakład zmuszony był do zatrudnienia większej ilości personelu medycznego. Wszystko to spowodowało wydatkowanie większej ilości środków. Pomimo to Dyrekcja zrealizowała plan inwestycyjny oraz wypracowała wysoki wynik finansowy. Działania te gwarantują bezpieczeństwo funkcjonowania jednostki oraz dają gwarancje zatrudnienia dla pracowników.

Wskaźniki charakteryzujące działalność gospodarczą SPMZOZ w Słupsku

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2020 rok	31.12.2021 rok
1.	Suma bilansowa	21.076.280,46	21.871.721,68
2.	Wynik finansowy netto ±	+ 385.620,07	+363.452,09
3.	Rentowność aktywów obrotowych (ROA)	3,43%	3,07%

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU

Biurowo Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 01 LIP. 2022

4.	Rentowność kapitału własnego ROE	2,43%	2,29%
5.	Rentowność sprzedaży netto ROS	1,44%	1,14%
6.	Płynność finansowa	3,76	3,51

Zysk netto w wysokość 363.452,09 zł zostanie prześięgowana na fundusz zakładu.

6. Wartości niematerialne i prawne, w tym:

- wartość brutto	656.941,29
- umorzenie	387.847,22
- wartość netto	269.094,07
- stopień zużycia	59,04 %

7. Środki trwałe, w tym:

- wartość początkowa	20.755.800,98
- umorzenie	10.976.180,36
- wartość netto	9.779.620,62
- stopień zużycia środków trwałych	52,88%

8. Zakupy inwestycyjne przyjęte na stan w 2021 roku w wysokości: 1.037.834,64 zł szczegółowo opisane są w dodatkowej informacji i objaśnieniach do sprawozdania.

Zakup środków trwałych został sfinansowany z:

- z dotacji organu założycielskiego	0,00
- z dotacji na rzecz realizacji projektu „Zdrowie-Mama i Ja”	0,00
- ze środków NFZ	31.999,68
- ze środków pfron	66.432,01
- ze środków własnych Zakładu	939.402,95

Stałym dążeniem Zakładu jest podwyższanie jakości i dostępności świadczonych usług medycznych, rozwój firmy w zakresie otwarcia nowych poradni udzielających dodatkowe świadczenia oraz zwiększanie liczby podopiecznych.

Dyrektor nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

Zakład posiada płynność finansową a jego dalsze istnienie, przy zachowaniu zasady kontynuacji uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony.

Słupsk, dnia 31 marca 2022 roku

Violetta Karwalska - Dyrektor SPMZOZ w Słupsku
Ewa Górak – Główna Księgowa SPMZOZ w Słupsku

URZĄD MIEJSKI
W SŁUPSKU
Biuro Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 01 LIP. 2022

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej w Słupsku
Beata Chrzanowska
Beata Chrzanowska

DYREKTOR WYDZIAŁU
Beata Pawlicka