

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
sporządzonego za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 roku**

1. Nazwa jednostki

**SAMODZIELNY PUBLICZNY MIEJSKI ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ
W SŁUPSKU**

Nazwa zakładu leczniczego:

Miejska Ambulatoryjna Opieka Zdrowotna w Słupsku

2. Siedziba jednostki

76.200 SŁUPSK UL. TUWIMA 37

Regon podmiotu leczniczego: 770979105

Regon zakładu leczniczego: 77097910500021

NIP 839-25-59-082

3. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Udzielanie świadczeń 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. Właściwy organ prowadzący rejestr

Wojewoda Pomorski – Księga Rejestrowa Wojewody nr **000000011539**

Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, Nr **KRS 0000018711**

5. Informacje dotyczące akredytacji w zakresie udzielanych świadczeń zdrowotnych

Certyfikat Zintegrowanego Systemu Zarządzania JAKOŚĆ-ŚRODOWISKO Nr JS-252 1 2015

PN-EN ISO 9001:2009 i PN-EN ISO 14001:2005 – Usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, diagnostyki obrazowej, diagnostyki laboratoryjnej, stomatologii oraz medycyny pracy. Data wydania certyfikatu – 18.08.2015r.

6. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Roczne sprawozdanie finansowe za okres od **01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.**

7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu zasady kontynuowania działalności gospodarczej przez SPMZOZ w Słupsku w dającej się przewidzieć przyszłości przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie stwierdzono istotnych zagrożeń w tym zakresie.

Dyrektor nie zamierza ograniczać zakresu realizowanych świadczeń.

**URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU**

Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

07 CZE. 2017

Słupsk, dn. _____

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

Liczba podopiecznych zapisanych na listy aktywne lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej pozostają od kilku lat na mniej więcej tym samym poziomie.
Zakład posiada płynność finansową, a jego dalsze istnienie uzasadnione jest celami i zadaniami, dla których został utworzony.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości:

- a) dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym oraz sprawozdaniu z działalności SPMZOZ w Słupsku podane zostały w złotych i groszach,
- b) wykazane w sprawozdaniu finansowym składniki majątkowe aktywów i pasywów wyceniono zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz.U. z 2016r. poz.1047 ze zm.) stosując ceny nabycia (wytworzenia) z uwzględnieniem utraty wartości aktywów.
- do środków trwałych zalicza się składniki majątku spełniające wymogi aktywów trwałych o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższej niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki,
 - do wartości niematerialnych i prawnych zalicza się nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do użytkowania na potrzeby jednostki,
 - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości powyżej 3.500zł amortyzuje się drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji, metodą liniową, w momencie przekazania do użytkowania,
 - środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3.500 zł amortyzowane są jednorazowo, w kwocie odpowiadającej jej wartości w momencie przekazania do użytkowania.
 - odpisy aktualizujące aktywa dokonuje się na dzień bilansowy.
 - należności krótkoterminowe i roszczenia wykazane są w wartości netto (pomniejszone o odpisy aktualizujące wartość należności). Są one wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.
 - zapasy wycenia się według zasady FIFO.
 - koszty działalności ewidencjonuje się na kontach zespołu 4 „Koszty rodzajowe i ich rozliczanie”.
 - rachunek zysków i strat sporządza się w wariantcie porównawczym.
 - rachunek przepływów pieniężnych sporządza się metodą pośrednią.

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
07 CZE. 2017
Słupsk, dn. _____

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

sporządzony na okres od 01.01.2015r. do 31.12.2015r.

	ubiegły rok obrotowy 2016	bieżący rok obrotowy 2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14.388.877,54	13.861.875,04
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	14.388.877,54	13.861.875,04
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	11.498.118,33	11.498.118,33
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	11.498.118,33	11.498.118,33
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3.740.289,46	3.740.289,46
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3.740.289,46	3.740.289,46
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec roku	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-

**URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU**

Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

07 CZE. 2017

Słupsk, dn. _____

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

Strona 3

5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1.376.532,75	-1.495.082,00
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1.376.532,75	-1.495.082,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	527.002,50	118.549,25
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-849.530,25	-1.376.532,75
6. Wynik netto	518.387,60	527.002,50
a) zysk netto	518.387,60	527.002,50
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14.388.877,54	13.861.875,04
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	14.907.265,14	13.334.872,54

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia

Treść	Stan na 31.12.2016r.	31.12.2015r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	518 387,60	527 002,50
II. Korekty razem	226 243,25	1 521 578,57
1. Amortyzacja	506 502,15	581 965,87
2. Zysk (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	- 100 189,58	- 109 719,72
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5. Zmiana stanu rezerw	186 515,00	187 403,00
6. Zmiana stanu zapasów	- 31 660,97	- 21 844,01
7. Zmiana stanu należności	- 261 538,11	- 52 861,67
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 67 395,52	937 536,61
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 6 753,45	- 914,84
10. Inne korekty	763,73	13,33

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
07 CZE. 2017
Słupsk, dn. _____

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz Strona 4

III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	744 630,85	2 048 581,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I Wpływy	- 78 573,85	- 272 372,16
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 159 723,31	- 296 186,13
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	81 149,46	23 813,97
a) w jednostkach powiązanych		-
b) w pozostałych jednostkach	81 149,46	23 813,97
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki	100 189,58	109 719,72
- inne wpływy z aktywów finansowych	- 19 040,12	- 85 905,75
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	-	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym;		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 78 573,85	- 272 372,16
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	- 527 002,50	118 535,92
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	- 527 002,50	118 535,92
II. Wydatki	526 238,77	- 118 549,25
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	- 118 535,92
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	-	- 13,33
9. Inne wydatki finansowe		-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 763,73	- 13,33
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	665 293,27	1 776 195,58
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	665 293,27	1 776 195,58
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 070 644,78	6 294 449,20
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D)	8 735 938,05	8 070 644,78
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
Słupsk, dn. 07 CZE. 2017

INSPEKTOR
mgr Ilona Czechowicz

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W
SŁUPSKU ZA 2016 ROK**

**ZMIANY W ŚRODKACH TRWAŁYCH, WARTOŚCIACH NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH
W 2015 ROKU**

Zwiększenia i zmniejszenia oraz stany środków trwałych przedstawia poniższa tabela:

GRUPA	BO 2016r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Dotychczasowe umorzenia 071	Amortyzacja 2016r.	NETTO 31.12.2016r.
Grunty Grupa 0	1.618.593,42	-	-	-	-	1.618.593,42
Budynki i budowle Grupa I	7.515.938,13	3.044,92	-	1.615.614,78	187.923,83	5.715.444,44
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej Grupa II	184.925,01	-	-	101.985,82	17.265,25	65.673,94
Kotły i maszyny energetyczne Grupa III	29.117,05	-	-	29.117,05	0,00	0,00
Maszyny, urządzenia ogólnego zastosowania Grupa IV	389.211,14	-	-	352.543,70	12.083,62	24.583,82
Urządzenia techniczne Grupa VI	409.514,85	-	-	371.720,80	26.696,35	11.097,70
Środki transportu Grupa VII	51.690,00	81.438,50	-	51.690,00	0,00	81.438,50
Pozostałe środki trwałe Grupa VIII	4.719.102,07	68.763,66	-	3.902.751,08	249.322,91	635.791,74
RAZEM:	14.918.091,67	153.247,08	-	6.425.423,23	493.291,96	8.152.623,56
W tym:	141.185,89	-	-	141.185,89	-	0,00
Niskowartościowe środki trwałe						
Wartości niematerialne i prawne	162.983,05	25.516,35	19.040,12	138.175,01	13.210,19	18.074,08
OGÓŁEM	15.081.074,72	178.763,43	19.040,12	6.563.598,24	506.502,15	8.170.697,64

Wykazane zmiany w tabeli to:

1) Zwiększenia

ŚRODKI TRWAŁE:

**URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU**
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
07 CZE. 2017
Słupsk, dn. _____

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

- **Grupa I** – zwiększenie wartości budynku przychodni przy ul. Tuwima 37 poprzez zakup bramy wjazdowej – kwota zakupu **3.044,92zł**.
- **Grupa VII** – zakup samochodu Skoda Yeti o wartości **81.438,50zł**.
- **Grupa VIII** – zakup sprzętu oraz aparatury medycznej dla potrzeb SPMZOZ:
 - zakup wirówki laboratoryjnej wraz z wyposażeniem do Zakładu Diagnostyki Laboratoryjnej w przychodni przy ul. Tuwima 37 (**9.505,08zł**),
 - zakup endometru do Przychodni Stomatologicznej przy ul. Tuwima (**2.120,00zł**),
 - zakup audiometru Piccolo Plus wraz z kabiną audiometryczną PRO28F do Poradni Medycyny Pracy przy ul. 11 Listopada 7 (**34.236,00zł**),
 - zakup modelu do samobadania piersi użytkowanego w Projekcie „Zdrowie – Mama i Ja”, działającego w Przychodni przy ul. Westerplatte 1 (**4.101,07zł**),
 - zakup 2szt. lup okularowych do Poradni Stomatologicznych przy ul. Tuwima 37 oraz ul. 11 Listopada 7 (**10.547,63zł** oraz **8.253,88zł**).

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE – zakup oprogramowania:

- licencja na oprogramowanie MedLider, systemu służącego do budżetowania. Program wykorzystywany jest w Dziale Księgowości. Koszt zakupu **25.516,35zł**,

2) Zmniejszenia

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Wyksięgowanie nieaktywnych i nieużywanych w SPMZOZ programów komputerowych na łączną kwotę **19.040,12zł**.

DANE O STANIE GRUNTÓW:

a) grunty przy ul. Tuwima 37

- powierzchnia:
 - działka nr 31/4 – 0,0107 ha
 - działka nr 31/5 – 0,1374 ha
- wartość – **918.220,00zł**

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 – **298.738,46zł**

c) grunty przy ul. Łokietka 6 (od 25.10.2010r.)

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

Łączna wartość gruntów: 1.618.593,42zł

DANE O STANIE BUDYNKÓW I BUDOWLI:

a) położone przy ul. Tuwima 37

- wartość netto – **338.670,57 zł**

b) położone przy ul. Łokietka 6

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 07 CZE. 2017

INSPEKTOR

mgr Iłona Czechowicz

- wartość netto – **3.318.066,28 zł**
 - c) położone przy ul. Wojska Polskiego 49
 - wartość netto – **2.058.707,59 zł**
- Łączna wartość netto budynków i budowli: 5.715.444,44 zł**

SPMZOZ w Słupsku prowadzi 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 2016 roku fundusz założycielski nie zmienił swojej wartości i na 31.12.2016 r. wynosi **11.498.118,33 zł.**

b/ Fundusz (kapitał) zakładu

W 2016 roku fundusz zakładu nie zmienił swojej wartości i na 31.12.2016 r. wynosi **3.740.289,46 zł.**

Od 2013 r. wykazywana jest strata z lat ubiegłych, są to rezerwy na świadczenia emerytalne i rentowe i nagrody jubileuszowe. Na 31.12.2016r. strata z lat ubiegłych wynosi **(-) 849.530,25 zł.** i jest mniejsza do roku 2015 o 527.002,50 zł., tj. o zysk netto wypracowany w 2015 roku.

2. Rezerwy na zobowiązania

Na dzień 31.12.2016 roku dokonano przeliczenia świadczeń pracowniczych, czyli nabytych uprawnień do nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych.

Rezerwy w porównaniu rok 2016 do 2015 zwiększyły się o **186.515 zł.**

3. Należności

- | | |
|--|--------------|
| 1. Pomorski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia | 1.674.916,69 |
| 2. Firmy, z którymi zawarto umowy na usługi Medycyny Pracy | 121.135,98 |
| 3. Pracownicy z tytułu zawartych umów na pożyczki mieszkaniowe z Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych | 94.987,28 |

4. Roszczenia sporne

W SPMZOZ w Słupsku na dzień 31.12.2016 roku znajdują się roszczenia sporne należności, egzekwowane są na drodze postępowania sądowego. Jest to kwota 253.678,79 zł, na które utworzono odpisy aktualizujące należności, w stosunku do których istnieje duże prawdopodobieństwo ich nieściągalności.

5. Zobowiązania

SPMZOZ na dzień 31.12.2016 rok nie posiadał zobowiązań długoterminowych. Zobowiązania krótkoterminowe to:

76 zobowiązania z tytułu dostaw i usług 579.433,80

W SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej Słupsk, dn. 07 CZE. 2017

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz
Strona 8

77 zobowiązania z tytułu podatków	164.531,00
78 zobowiązania z tytułu ubezpieczeń społecznych	639.654,93
79 rozrachunki z pracownikami	596.669,01
80 inne zobowiązania	39.529,97

6. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Stan rozliczeń międzyokresowych kosztów na 31.12.2016r. wyniósł – 19.242,71 zł. Kwota ta dotyczy poniesionych kosztów przyszłych okresów.

7. Zobowiązania warunkowe

W SPMZOZ w Słupsku na dzień 31.12.2016r. nie wystąpiły zobowiązania warunkowe, nie udzielono gwarancji ani poręczeń.

8. Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym 2016 (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	170,50	162,4167	13,00	175,4167
	Lekarze ogółem	31,58	23,9167	7,00	30,9167
1	Lekarze bez specjalizacji	1,00	1,00	0,00	1,00
2	Lek.med. z I st.specj.	10,00	7,75	3,00	10,75
3	Lek.med.z II st.specj.	20,58	15,1667	4,00	19,1667
4	Mgr analityk	3,00	4,00	0,00	4,00
5	Pielęgniarki	74,9167	76,6667	0,00	76,6667
6	Położne	10,4167	10,6667	0,00	10,6667
7	Technicy RTG	6,25	7,00	0,00	7,00
8	Pozostały pers.med.	16,25	17,00	0,00	17,00
9	Pers.adm.ekon.techn.	20,1667	19,1667	2,00	21,1667
10	Prac.gospod.i obsługi	7,9167	4,00	4,00	8,00

Mężczyźni stanowią 7,41 % ogółu zatrudnionych w SPMZOZ w Słupsku.

Ponadto w 2016 roku w SPMZOZ w Słupsku zatrudnionych było 45 osób na umowę kontrakt:

1. Lekarzy - 34 osoby (w tym: 14 lekarzy poz, 10 lekarzy chirurgów, 2 lekarz ginekologów, 2 lekarzy stomatologów, 5 lekarz medycyny pracy, 1 lekarz radiolog),
2. Pielęgniarki – 6 osób (są to pielęgniarki pracujące na dyżurach w poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej).
3. Technicy rtg – 5 osób.

Dodatkowo w programie „Zdrowie-Mama i Ja” zatrudnionych jest 19 osób na umowy cywilnoprawne.

Średnie miesięczne wynagrodzenie brutto w SPMZOZ w Słupsku wynosi 5.333,80 zł.

9. Badanie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe za 2015 rok podlegało badaniu przez biegłego rewidenta, zgodnie z art. 64 ustawy o rachunkowości. Wyboru podmiotu do badania sprawozdania finansowego za 2015 rok dokonano na podstawie zarządzenia Nr 786/ZiSS/2015 z dnia 09.11.2015r. Wybrano firmę „HENTOM” Audyt-Doradztwo Podatkowe i Finansowe z siedzibą w Augustowie. Wartość badania sprawozdania finansowego została określona na kwotę 4.920 zł. brutto. Biorąc pod uwagę stan majątkowo-finansowy na dzień 31.12.2015 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

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU

Za zgodność z oryginałem

07 CZE. 2017

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

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 2015 rok zostało zatwierdzone na podstawie Uchwały Rady Miejskiej w Słupsku Nr XXV/297/16 z dnia 25 maja 2016 roku.

Sprawozdanie finansowe za 2016 rok zgodnie z art.64 ustawy o rachunkowości podlega badaniu przez biegłego rewidenta. Zarządzeniem Prezydenta Miasta Słupska Nr 878/ZiSS/2016 z dnia 09 listopada 2016 roku dokonano wyboru firmy KPW Audytor Sp. Z o.o. ul. Tymienieckiego 25c/410 z siedzibą w Łodzi. Za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego określono wartość brutto na kwotę 5.412 zł.

III. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. Struktura przychodów

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2016	Struktura %	Rok 2015	Struktura %
1.	SPRZEDAŻ USŁUG MEDYCZ.	19.534.277,01	97,71	18.236.386,66	98,06
a/	Pomorski Oddział Wojew. NFZ	16.747.643,22	85,73	15.535.590,46	85,19
b/	Medycyna Pracy	983.671,69	5,04	938.248,37	5,15
c/	Zakład Rentgenodiagnostyki	396.070,48	2,03	480.195,80	2,63
d/	Zakład Diagnostyki laboratoryjnej	524.914,20	2,69	392.834,28	2,15
e/	Stomatologia	30.180,00	0,15	26.600,00	0,15
f/	Program „Zdrowie-Mam i Ja”	830.000,00	4,25	830.000,00	4,55
g/	Pozostałe jednostki	21.797,42	0,11	32.917,75	0,18
2.	POZOSTAŁA SPRZEDAŻ	103.719,84	0,52	86.029,85	0,46
a/	Czynsze	74.377,85	71,71	56.320,44	65,47
b/	Inne	29.341,99	28,29	29.709,41	34,53
3.	Przychody finansowe	100.189,58	0,50	109.719,72	0,58
4.	Pozostałe przychody operacyjne	253.901,73	1,27	165.123,91	0,90
	Razem:	19.992.088,16	100,00	18.597.260,14	100,00

Zmiana stanu produktów na 31.12.2016r. wynosi (+) 6.753,45 zł na 31.12.2015r. wynosiła (+) 914,84 zł.

2. Struktura kosztów

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2016	Struktura %	Rok 2015	Struktura %
1.	Amortyzacja	506.502,15	2,60	581.965,87	4,05
2.	Zużycie materiałów i energii	1.375.430,85	7,06	1.355.757,80	6,88
3.	Usługi obce	4.587.793,74	23,55	4.054.740,42	23,70
4.	Podatki i opłaty	35.435,32	0,18	34.051,44	0,20
5.	Wynagrodzenia	10.668.540,49	54,76	9.875.901,44	53,45
6.	Ubezpieczenia i inne świadczenia	2.066.887,80	10,61	1.937.842,24	10,50
7.	Pozostałe	38.100,72	0,20	38.947,82	0,22
8.	Koszty finansowe	763,73	0,01	13,33	0,06
9.	Pozostałe koszty operacyjne	200.999,21	1,03	191.952,12	0,94
	Ogółem:	19.480.454,01	100,00	18.071.172,48	100,00

3. Zysk netto za 2016 rok w wysokości 518.387,60 zł zostanie przeznaczony na pokrycie straty netto z lat ubiegłych.

IV. DANE UZUPEŁNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Rachunek przepływów pieniężnych za 2016 rok został sporządzony metodą pośrednią. Stanowi on źródło informacji o zdarzeniach powodujących w SPMZOZ w Słupsku zmiany stanu środków

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU

Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 07 CZE. 2017

mgr Ilona Czechowicz

pieniężnych i ich ekwiwalentów. Przy sporządzaniu tego sprawozdania obowiązuje zasada kasowa.

Środki pieniężne na początek okresu (+) 8.070.644,78 zł.

Środki pieniężne z działalności operacyjnej SPMZOZ-u wynoszą (+) 744.630,85 zł.,

Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej wynoszą (-) 78.573,85 zł.

Środki pieniężne netto z działalności finansowej wyniosły (-) 763,73 zł.

Środki pieniężne na koniec 2016 roku wynoszą (+) 8.735.938,05 zł.

Uwzględniając stan majątkowo-finansowy na dzień 31.12.2016 roku nie stwierdzono istotnych zagrożeń i zachowanie zasady kontynuowania działalności podyktowane jest celami i zadaniami, dla których Zakład został utworzony.

INFORMACJA Z DZIAŁALNOŚCI SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO MIEJSKIEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ W SŁUPSKU ZA 2016 ROK

Charakterystyka jednostki gospodarczej

1. Samodzielny Publiczny Miejski Zakład Opieki Zdrowotnej 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 swoje zadania wobec SPMZOZ w Słupsku poprzez swoje organy, którymi są Rada Miejska w Słupsku i Prezydent Miasta Słupska.

Siedzibą Zakładu jest miasto Słupsk, 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 zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonania.

SPMZOZ w Słupsku został wpisany pod numerem KRS 0000018711 w Krajowym Rejestrze Sądowym Sądu Rejonowego Gdańsk-Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, oraz pod numerem 000000011539 Księgi Rejestrowej Wojewody.

18 sierpnia 2015r. SPMZOZ w Słupsku recertyfikował ISO 9001:2009 oraz wdrożył i otrzymał certyfikat ISO 14001:2005 (środowiskowe), którym objęte są usługi w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej, diagnostyki obrazowej, diagnostyki laboratoryjnej, stomatologii oraz medycyny pracy. Firma certyfikująca - Polskie Centrum Badań i Certyfikacji S.A.(PCBC) z siedzibą w Warszawie została wybrana w drodze zapytania ofertowego. Certyfikat pozostaje w mocy pod warunkiem przestrzegania wymaganych norm określonych w umowie nr 3515/JS/2015 do 17.08.2017r.

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 świadczone są w 5 przychodniach rozmieszczonych w różnych częściach miasta. SPMZOZ w Słupsku posiada własny Zakład Diagnostyki Laboratoryjnej oraz Zakład Rentgenodiagnostyki, które mieszczą się w Przychodni Rejonowej przy Tuwima

37.

**URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej**

Za zgodność z oryginałem
Słupsk, dn. 07 CZE. 2017

INSPEKTOR
mgr Irena Czechowicz

Oprócz usług podstawowej opieki zdrowotnej świadczone są usługi specjalistyczne w 3 poradniach ginekologiczno-położniczych (Wojska Polskiego 49, 11 Listopada 7, Łokietka 6), w poradni chirurgii urazowo-ortopedycznej (Tuwima 37) i w poradni chirurgii ogólnej (Tuwima 37).

W Przychodni Rejonowej przy ul. Tuwima 37 i przy ul. 11 Listopada 7 świadczone są usługi ogólnostomatologiczne.

W dwóch przychodniach (Wojska Polskiego 49 i 11 Listopada 7) świadczone są usługi w zakresie Medycyny Pracy.

Pod opieką medyczną Zakładu jest około 12.527 uczniów z większości szkół w mieście. Pielęgniarki realizują świadczenia w 25 gabinetach profilaktyki zdrowotnej i pomocy przedlekarskiej.

3. Stany zatrudnienia

Na dzień 15.12.1998 roku, w momencie przekształcenia MZOZ w SPMZOZ, stan zatrudnienia kształtował się na poziomie 420,08 etatów, natomiast na dzień bilansowy 31.12.2016 r. wynosił 166,9855 etatów, na których jest zatrudnione 179 osób, w tym 25 osób posiadających stopień niepełnosprawności.

Zmniejszenie liczby zatrudnienia jest wynikiem sukcesywnej reorganizacji Zakładu, dostosowaniem potrzeb do możliwości finansowych przy jednoczesnym utrzymaniu wysokiej jakości udzielanych świadczeń.

4. Pozycja SPMZOZ w Słupsku na rynku usług medycznych

SPMZOZ w Słupsku otacza opieką medyczną 49.108 podopiecznych, zapisanych na listy aktywne lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej, z tego ponad 6 tysięcy spoza miasta. Miasto liczy około 86.000 mieszkańców, a więc ponad 57% mieszkańców jest pod opieką medyczną Zakładu.

Na terenie miasta działają konkurencyjne zakłady prowadzące działalność leczniczą takie jak:

- "Salus" Sp. z o.o.

- NZOZ „AUXILIUM”

- Niepubliczny Zakład Opieki Zdrowotnej Lekarz Domowy

- Zakład Opieki Zdrowotnej MSWiA

- Powiatowy Zakład Usług Medycznych Sp. z o.o.

Mimo istniejącej konkurencji, liczba podopiecznych w SPMZOZ w Słupsku pozostaje mniej więcej na tym samym poziomie.

Atutem Zakładu jest dobra dostępność do lekarzy podstawowej opieki zdrowotnej oraz nieograniczanie skierowań na badania diagnostyczne, które wykonywane są we własnym Zakładzie Diagnostyki Laboratoryjnej i w Zakładzie Rentgenodiagnostyki, co w dużej mierze zmniejsza koszty funkcjonowania.

Sytuacja majątkowo-finansowa

1. SPMZOZ w Słupsku prowadzi gospodarkę finansową w formie samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na zasadach określonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.2015r.poz. 618 z późn. zm.).

Rejestracja podatkowa - NIP 839-255-90-82

Regon statystyczny - 770979105

2. Fundusze Zakładu na dzień 31.12.2016 r. wynoszą:

* założycielski - 11.498.118,33

* zakładowy - 3.740.289,46

3. Głównymi źródłami przychodów Zakładu są kontrakty zawarte z Pomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Gdańsku, stanowią one 83,65% przychodów ogółem, usługi świadczone z zakresu Medycyny Pracy, wpływy z tytułu usług ponadstandardowych i odpłatnych badań diagnostycznych i przyznana

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU

Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

07 CZE. 2017

Słupsk, dn. _____

mgr Ilona Czechowicz
Strona 12

dotacja celowa z Miasta Słupska w wysokości 830.000 zł. na realizację projektu „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 Zakładu, szczegółowa analiza kosztów, przeprowadzanie przetargów, badań rynku nawet przy zakupie drobnych urządzeń i usług, oraz dostosowanie zatrudnienia do niezbędnego minimum, wszystko to wpływa w dużym stopniu na zmniejszenie kosztów funkcjonowania Zakładu.

Najistotniejszym jednak czynnikiem wpływającym na dobrą sytuację finansową jest utrzymująca się od kilku lat na mniej więcej tym samym poziomie liczba pacjentów zapisanych do lekarzy poz, pielęgniarek poz i położnych zatrudnionych w Zakładzie.

W 2016r. SPMZOZ w Słupsku realizował programy profilaktyczne finansowane przez NFZ – profilaktyczne badania mammograficzne – etap podstawowy, profilaktyka raka szyjki macicy- badania cytologiczne i profilaktykę chorób układu krążenia (CHUK).

Wynik finansowy netto w SPMZOZ w Słupsku za rok 2016 jest dodatni i wynosi 518.387,60 złotych. W porównaniu do roku 2015 jest niższy o 8.614,90 złotych. Zysk w 2016 roku i wszystkie przedstawione wskaźniki mówiące o sytuacji finansowej są dla Zakładu korzystne.

Podstawowe wskaźniki charakteryzujące działalność gospodarczą jednostki jej wynik oraz sytuację majątkową i finansową przedstawiają się następująco:

Lp	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2016 rok	31.12.2015 rok
1.	Suma bilansowa	18.925.162,85	18.285.492,79
2.	Wynik finansowy netto ±	+518.387,60	+527.002,50
3.	Rentowność majątku	4,82%	5,39%
4.	Rentowność kapitału własnego ROE	3,48%	3,66%
5.	Rentowność sprzedaży netto ROS	2,64%	2,88%
6.	Płynność finansowa ogólna	4,85	4,29

Zysk netto w wysokości 518.387,60 zł zostanie przeznaczony na pokrycie straty netto z lat ubiegłych.

4. Wartości niematerialne i prawne, w tym:

- wartość brutto 169.459,28
- umorzenie 151.385,20
- wartość netto 18.074,08
- stopień zużycia 89,33 %

5. Środki trwałe, w tym:

- wartość początkowa 15.071.338,75
- umorzenie 6.918.715,19
- wartość netto 8.152.623,56
- stopień zużycia środków trwałych 45,91%

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU

Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem
07 CZE. 2017

Słupsk, dn. _____

INSPEKTOR
mgr *[podpis]* Czechowicz

6. Zakupy inwestycyjne przyjęte na stan w 2016 roku:

a) projekt 'Zdrowie-Mama i Ja' :

- model do samobadania piersi 4.101,07

b) SPMZOZ –własne:

- zwiększenie wartości budynku Tuwima 37 3.044,92

- samochód SKODA YETI 81.438,50

- wirówka laboratoryjna z wyposażeniem 9.505,08

- endometr 2.120,00

- audiometr z kabiną audiometryczną 34.236,00

- lupy okularowe 18.801,51

Powyższe zakupy zostały sfinansowane :

- z dotacji organu założycielskiego 0,00

- z dotacji na rzecz realizacji projektu

„Zdrowie-Mama i Ja”

4.101,07 zł.

- ze środków własnych

149.146,01 zł.

Stałym dążeniem Zakładu jest podwyższanie jakości i dostępności świadczonych usług medycznych 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.

URZĄD MIEJSKI
w SŁUPSKU
Wydział Obsługi Rady Miejskiej

Za zgodność z oryginałem

Słupsk, dn. 07 CZE. 2017

INSPEKTOR

mgr Ilona Czechowicz

PRZEWODNICZĄCA
Rady Miejskiej w Słupsku
Beata Chrzanowska