

UCHWAŁA Nr 218.XXXV.2017
RADY POWIATU W SIERPCU
z dnia 27 kwietnia 2017r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2016 rok

Na podstawie art. 9 ust. 1 i art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r. poz. 814 z późn.zm.) oraz § 12 ust. 1 i § 13 ust. 17 Statutu Powiatu Sierpeckiego (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2011 r. Nr 78, poz. 2488 z późn. zm.) w związku z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) oraz art. 121 ust. 1, 2, 3, 4 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Po zapoznaniu się z „Opinią niezależnego biegłego rewidenta z badania sprawozdania finansowego za 2016 rok SPZZOZ w Sierpcu”, zatwierdza się sprawozdanie finansowe Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu za 2016 rok, obejmujące:

- 1) sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym SPZZOZ w Sierpcu za 2016 rok,
- 2) bilans na dzień 31 grudnia 2016 roku,
- 3) rachunek zysków i strat za 2016 rok,
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym 2016 rok,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku,
- 6) informację dodatkową,

stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sierpcu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Autka
(m)

PRZEWODNICZĄCY RADY

Jan Rzeszutarski

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-200 SIERPC, ul. Śniadeckiego 32

**SPRAWOZDANIE
O PRZYCHODACH, KOSZTACH
I WYNIKU FINANSOWYM
SPZZOZ W SIERPCU
ZA 2016 ROK**

4

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej udziela usług medycznych w szpitalu przy ul. Słowackiego 32 oraz w Przychodni Specjalistycznej mieszczącej się przy ul. Słowackiego 16. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla m. St. Warszawy XXI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego wpisany jest do rejestru Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej pod numerem KRS : 0000018020.

Celem działania jest stworzenie warunków do udzielania kompleksowych świadczeń zdrowotnych w ramach umów o świadczenie usług zdrowotnych zawartych z dysponentami środków publicznych i innymi podmiotami.

SPZZOZ w Sierpcu prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2016 r. i kończący się 31 grudnia 2016 roku.

W 2016 roku obrotowym w skład jednostki nie wchodziły wewnętrzne jednostki organizacyjne zobowiązane do sporządzania samodzielnego sprawozdania finansowego. Jednostka nie była więc zobowiązana do sporządzania łącznego sprawozdania finansowego.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. SPZZOZ sporządził również rachunku przepływów pieniężnych, ponieważ jednostka jest zobowiązana do badania bilansu.

W sprawozdaniu finansowym jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz.U. z 2001 r. Nr 149, poz.1674).

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Kapitały ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Fundusze specjalne tj. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych został ujęty w wartości nominalnej.

I. ZATRUDNIENIE

Tabela nr 1: Realizacja planu zatrudnienia za 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Stan na 31-12-2016 r.
1	Liczba etatów przeliczeniowych	263,25	255
2	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	65	68

Na dzień 31-12-2016 r. zatrudnienie pracowników w oparciu o umowy o pracę zmniejszono o 8,25 etatu przeliczeniowego w porównaniu z planowanym. Liczba osób świadczących usługi w oparciu o umowy cywilno-prawne jest wyższa od planowanej o 3, niemniej ta forma umów pozwala na korzystanie z pracy tylko w sytuacji faktycznej potrzeby i mimo większej liczby umów nie przekraczamy planu w zakresie faktycznego czasu pracy w liczbie etatów przeliczeniowych.

II. KONTRAKTY Z NFZ ILOŚĆ USŁUG

Porównanie ilości zakontraktowanych świadczeń za 2015 i 2016 rok i wskaźniki realizacji świadczeń przedstawiają poniższe tabele.

Tabela nr 2: Realizacja planu kontraktów z NFZ za 2016 r. (punkty) – Szpital

Lp.	Nazwa oddziału	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Oddział Pediatryczny	30.110	30.112	27.959	23.455	92,86	77,89
2	Oddział Neonatologiczny - hospitalizacja - N 20, N 24, N 25	50	52	0	0	0	0,00
		15.221	15.226	23.492	18.015	154,34	118,32
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy - hospitalizacja - N 01, N 20	19.683	19.686	19.495,22	19.562,96	99,05	99,37
		12.198	11.734	12.565	13.104	103,01	111,68
4	Oddział Chirurgii Ogólnej - pakiet onkologiczny	76.977	79.238	81.492,34	95.312,13	105,87	120,29
		2.225	666	333	0	14,97	0,00
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	95.575	97.310	105.443,27	115.881,11	110,33	119,08
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	22.849	22.850	21.951,33	32.997,97	96,07	144,41
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.034.660	1.034.660	1.037.190	1.042.250	100,24	100,73
8	Ośrodek Rehabilitacji Diennej	240.104	240.104	243.100	237.300	101,25	98,83
9	Izba Przyjęć	365 dni	366 dni	365 dni	366 dni	100	100,00

W rodzaju umów leczenie szpitalne i rehabilitacja lecznicza ceny punktów utrzymały się na poziomie 2015 r. i wynoszą odpowiednio:

- w oddziałach Szpitala = 52,00 zł
- w Oddziale Rehabilitacyjnym = 1,15 zł
- w Ośrodku Rehabilitacji Diennej = 1,10 zł

Podstawą zapłaty za usługi Izby Przyjęć jest ryczałt dobowy (3.820,00 zł) zależny od ilości dni.

Wykonanie kontraktu z NFZ za 2016 r. powinno kształtować się na poziomie 100% rocznego planu. Przekroczenie wskaźnika wykonania w Oddziałach takich jak: Neonatologiczny, Ginekologiczno-Położniczy, Chirurgii Ogólnej, Chorób Wewnętrznych i Anestezjologii i Intensywnej Terapii spowodowane jest zwiększonym zapotrzebowaniem na te rodzaje świadczeń.

Tabela nr 3: Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2016 r. (punkty) – poradnie specjalistyczne

Lp.	Nazwa poradni	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Poradnia Endokrynologiczna	6.021,5	6.874	7.233,55	0	120,13	0,00
2	Poradnia Gastroenterologiczna	7.037	7.065	6.943,50	6.993,8	98,67	98,99
3	Poradnia Kardiologiczna	18.448	15.581	17.502,50	14.593,25	94,87	93,66
4	Poradnia Dermatologiczna	25.455,5	26.049	26.311,60	27.106,95	103,36	104,06
5	Poradnia Neurologiczna	13.956	12.905	12.648,90	12.738,8	90,63	98,71
6	Poradnia Onkologiczna	6.707	5.590	5.290,10	5.271,9	78,87	94,31
7	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	10.518	10.619	11.386,35	10.918,95	108,25	102,82
8	Poradnia Reumatologiczna	4.348	4.499	4.608,20	4.734,4	105,98	105,23

9	Poradnia Neonatologiczna	3.221	2.524	3.422,30	3.018,2	106,26	119,58
10	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	26.841	26.931	27.623	29.111	102,91	108,09
11	Poradnia Chirurgii Ogólnej	70.457	87.508	88.132,50	129.397,5	125,09	147,87
12	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	5.479	5.553	5.582	5.422	101,88	97,64
13	Poradnia Okulistyczna	11.571,5	11.688	11.122,50	11.867	96,12	101,53
14	Poradnia Otolaryngologiczna	4.810	4.533	4.154,50	1.755	86,37	38,72
15	Poradnia Zdrowia Psychicznego	11.434	11.298	11.815	12.512	103,33	110,75
16	Poradnia Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	17.190	15.672	15.291	15.111	88,95	96,42
17	Poradnia Urologiczna	4.740	4.689	4.465,50	4.344,5	94,21	92,65
18	Poradnia Diabetologiczna	2.332	2.707	2.748,10	2.709,6	117,84	100,10

W rodzaju umów: ambulatoryjna opieka specjalistyczna – świadczenia w poradniach, opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień ceny punktów utrzymały się na poziomie 2015 r., natomiast zmieniły się ilości punktów w poszczególnych zakresach świadczeń. Zwiększenia dotyczą m.in. Poradni Chirurgii Ogólnej, Dermatologicznej, Endokrynologicznej, a zmniejszenia Poradni Kardiologicznej, Neurologicznej, Onkologicznej, Neonatologicznej, Otolaryngologicznej, Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu.

Wykonanie planu punktów w poradniach specjalistycznych powinno się kształtować na poziomie 100 %. Poradnie, które wykonały usługi ponad plan to: Poradnia Dermatologiczna, Gruźlicy i Chorób Płuc, Reumatologiczna, Neonatologiczna, Ginekologiczno-Położnicza, Chirurgiczna, Okulistyczna i Zdrowia Psychicznego.

Niewykonanie planu w Poradniach: Endokrynologicznej i Otolaryngologicznej spowodowane jest brakiem lekarzy udzielających świadczeń.

Tabela nr 4: Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2016 r. (punkty) – świadczenia kosztochłonne

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów na		Wykonanie za		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	9.980	11.198	10.765	10.131	107,87	90,47

W rodzaju Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna – ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne kosztochłonne cena punktu utrzymała się na poziomie 2015 r. Została zwiększona liczba punktów w porównaniu z 2015 r.

Wykonanie punktów nie przekroczyło zakładanego poziomu 100%.

Tabela nr 5: Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2016 r. (punkty) – Stomatologia

Lp.	Wyszczególnienie	Kontrakt z NFZ plan punktów		Wykonanie za		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Poradnia Stomatologiczna	324.000	342.000	346.058	346.140,8	101,19	101,21

W rodzaju Leczenie Stomatologiczne cena i liczba punktów utrzymała się na poziomie 2015 r. Wykonanie punktów w Poradni Stomatologicznej (minimalnie) przekroczyło zakładany poziom 100% o 1,21 %.

Tabela nr 6: Realizacja planu kontraktu z NFZ za 2016 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

Lp	Wyszczególnienie	Plan pacjentów na		Wykonanie za		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Podstawowa Opieka Zdrowotna	*5.000	*5.500	*5.123	*5.300	102,46	96,36

Objaśnienie: * Liczba deklaracji wyboru lekarza

W Podstawowej Opiece Zdrowotnej liczbę pacjentów oszacowano na podstawie złożonych deklaracji wyboru lekarza. Stopień realizacji za 2016 r. wynosi 96,36 %.

III. PRZYCHODY

Poniższe tabele obrazują realizację planu przychodów za 2015 i 2016 rok w SPZZOZ w Sierpcu.

Tabela nr 7: Realizacja planu przychodów za 2016 r. - z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ

Lp	Wyszczególnienie	Planowana wartość w zł na		Wykonanie za		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Odpłatne świadczenia medyczne hospitalizacje, porady, badania diagnostyczne i inne	800.000,00	700.000,00	693.179,05	715.761,79	86,65	102,25
2	Poradnia Medycyny Pracy + badania dla zakładów pracy	70.000,00	60.000,00	64.526,50	41.346,50	92,18	68,91
Razem		870.000,00	760.000,00	757.705,55	757.108,29	87,09	99,62

Odpłatne świadczenia medyczne wykonano na poziomie 99,62 % czyli mniej od zakładanego planu. Spowodowane to jest zmniejszeniem zapotrzebowania na odpłatne świadczenia oraz wysoką konkurencją na rynku lokalnym. Dodatkowo w Poradni Medycyny Pracy przez pewien okres nie było możliwości wykonania kompletu badań ze względu na brak lekarza otolaryngologa.

Tabela nr 8: Realizacja planu przychodów za 2016 r. - ze świadczeń niemedyycznych

P	Wyszczególnienie	Planowana wartość na		Wykonanie za		Wskaźnik realizacji %	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
	Czynsze, dzierzawy, inne	50.000,00	40.000,00	47.143,27	42.270,42	94,29	105,68
	Przychody finansowe	5.000,00	2.000,00	7.466,81	2.057,42	149,34	102,87
	Pozostałe przychody operacyjne	600.000,00	803.000,00	939.098,17	995.974,93	156,52	124,03
razem		655.000,00	845.000,00	993.708,25	1.040.302,77	151,71	123,11

Przychody ze świadczeń niemedyycznych zostały wykonane w 123,11 %. Duży wpływ na osiągnięty wskaźnik miało umorzenie podatku od nieruchomości przez Urząd Miasta w Sierpcu, środki pozyskane z Krajowego Funduszu Szkoleniowego oraz darowizny od osób fizycznych i zakładów pracy. W porównaniu do 2015 r. uzyskano wyższy przychód o 46.594,52 zł

Tabela nr 9: Realizacja planu przychodów ogółem za 2016 r.

Wyszczególnienie	Plan na		Wykonanie za		Wskaźnik wykonania realizacji %	
	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
Leczenie szpitalne-oddziały	15.698.476,00	15.795.568,00	16.636.296,65	17.113.273,18	105,97	108,34
Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.453.973,40	1.453.973,00	1.460.245,60	1.453.925,00	100,43	100,00
Lecznictwo specjalistyczne- poradnie	2.219.935,40	2.243.492,00	2.293.159,90	2.461.252,01	103,30	109,71

4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	257.616,00	242.730,00	243.954,00	247.128,75	94,70	101,81
5	Stomatologia	348.840,00	348.840,00	352.947,54	352.886,32	101,18	101,16
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego	89.820,00	100.782,00	96.885,00	91.179,00	107,87	90,47
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1.100.000,00	1.100.000,00	1.025.144,17	1.136.009,76	93,19	103,27
Razem kontrakt z NFZ wg umów		21.168.660,80	21.285.385,00	22.108.632,86	22.855.654,02	104,44	107,38
8	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	-	470.112,00	231.302,48	949.317,60	-	201,93
8	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	870.000,00	760.000,00	757.705,55	757.108,29	87,09	99,62
9	Przychody ze świadczeń niemedyceńskich	655.000,00	845.000,00	993.708,25	1.040.302,77	151,71	123,11
Przychody ogółem		22.693.660,80	23.360.497,00	24.091.349,14	25.602.382,68	106,16	109,60

Wartość przychodów za świadczenia medyczne finansowane w ramach NFZ została zrealizowana w 107,38 %.

Realizacja w 201,93 % planu świadczeń wynikających z Rozporządzenia Ministra Zdrowia wynika z faktu, iż w aneksie do umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia, na podstawie, którego sporządzano Plan Rzeczowo-Finansowy na 2016 rok, nie przewidziano środków finansowych gwarantowanych w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015 r. zmieniające rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej za okres: IX 2016 – XII 2016 r. Od września 2016 r. obowiązują nowe aneksy umów z NFZ, które gwarantują środki na wypłatę świadczenia zgodnie z powyższym Rozporządzeniem w wysokości 800 zł na jeden etat pielęgniarzski/położniczy.

W porównaniu z 2015 r. pozyskano z kontraktów z NFZ o 747.021,16 zł więcej, co wynika ze zwiększenia wartości umów oraz przesunięć środków pomiędzy zakresami umów.

IV. KOSZTY

Samodzielny Publiczny Zespół
Zakład Terapii i Rehabilitacji
09-500 SIERPC, ul. Słowackiego 32

Tabela nr 10: Realizacja planu kosztów za 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2015 r.	Plan kosztów na 2016 r.	Wykonanie za 2016 r.	Dynamika realizacji $\frac{2016}{2015} \times 100$
1	Zużycie materiałów i energii	3.023.002,15	3.000.000,00	2.796.719,27	92,51
2	Usługi obce	7.120.012,26	7.580.000,00	7.825.118,80	109,90
	w tym : - kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)	5.084.184,62		5.914.179,30	116,33
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	250.083,00	200.000,00	210.824,00	84,30
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia	10.563.156,31	9.597.112,00	10.021.137,81	94,87
	w tym: - świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	193.764,96		797.939,07	411,81
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników	2.264.067,72	2.030.000,00	2.198.364,23	97,10
	w tym: - pochodne ze świadczenia wynikającego z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	37.537,57		151.378,53	403,27
6	Koszty reprezentacji i reklamy	3.924,49	10.000,00	1.483,65	37,80
7	Koszty krajowych podróży służbowych	25.792,14	30.000,00	11.243,05	43,59
8	Amortyzacja	798.494,09	860.000,00	883.256,64	110,62
9	Pozostałe koszty (ubezpieczenia majątku zakładu)	163.145,18	103.000,00	136.657,15	83,76
Razem koszty rodzajowe		24.211.677,34	23.410.112,00	24.084.804,60	99,48
10	Koszty finansowe	552.102,33	600.000,00	527.211,60	95,49
11	Pozostałe koszty operacyjne	314.669,41	150.000,00	253.806,33	80,66
Koszty ogółem		25.078.449,08	24.160.112,00	24.865.822,53	99,15

W 2016 r. SPZZOZ w Sierpcu poniósł koszty o 212.626,55 zł mniejsze niż w porównaniu do 2015 r. Porównując, zwiększeniu uległy koszty usług obcych, przede wszystkim zakup badań, konserwacja i naprawa sprzętu, usługi pralnicze, posiłki, a także kontrakty lekarskie oraz koszty w rodzaju amortyzacji. Wpływ na wzrost poniesionych kosztów mają zwiększone przychody ze sprzedaży usług medycznych, głównie dla Narodowego Funduszu Zdrowia.

W okresie sprawozdawczym wypłacono pielęgniarkom i położnym kwotę 949.317,60 zł wynikającą z Rozporządzenia Ministra Zdrowia, która została rozliczona z NFZ na podstawie odrębnych aneksów do umów.

V. PRZYCHODY I KOSZTY WEDŁUG MIEJSC POWSTAWANIA

Tabela nr 11: Realizacja planu przychodów i kosztów SPZZOZ za 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
1	Lecznictwo stacjonarne	18.658.377,18	18.693.527,61	- 35.150,42
2	Lecznictwo specjalistyczne i stomatologia	3.061.267,08	2.892.485,22	+ 168.781,86
3	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1.136.009,76	775.936,96	+ 360.072,80
4	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	949.317,60	949.317,60	0,00
5	Poradnia Medycyny Pracy	41.346,50	32.363,99	+ 8.982,51
6	Usługi zewnętrzne	758.032,21	741.173,22	+ 16.858,99
Wynik ze sprzedaży		24.604.350,33	24.084.804,60	+ 519.545,73
7	Przychody finansowe i koszty finansowe	2.057,42	527.211,60	- 525.154,18
8	Pozostałe przychody operacyjne i pozostałe koszty operacyjne	995.974,93	253.806,33	+ 742.168,60
Wynik finansowy		25.602.382,68	24.865.822,53	+ 736.560,15

Tabela nr 13: Wynik finansowy w SPZZOZ za 2015 r. – zamieszczono do porównania.

Wynik finansowy	24.091.349,14	25.078.449,08	- 987.099,94
-----------------	---------------	---------------	--------------

W 2016 roku wartość tzw. nadwykonań w SPZZOZ w Sierpcu wyniosła 2.218.567,18 zł (w tym: 1.905.444,07 – Leczenie szpitalne, 5.644,10 – Rehabilitacja lecznicza, 301.602,01 – Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna (świadczenia w poradniach), 5.877,00 – Opieka Psychiatryczna)

W wyniku akceptacji propozycji ugód pozasądowych dot. tzw. nadwykonań i związanej z nią zapłaty w łącznej kwocie 1.281.365,22 zł (1.071.235,06 zł – Szpital; 205.722,41 zł - Poradnie; 4.407,75 zł - Świadczenia Psychiatryczne), wynik finansowy SPZZOZ w Sierpcu za 2016 rok wynosi 736.560,15 zł.

Na dzień sporządzania sprawozdania nie zostały rozliczone z Narodowym Funduszem Zdrowia świadczenia wykonane ponad limity ustalone w umowie w kwocie 937.201,96 zł

- Szpital – 834.209,01 zł;
- Rehabilitacja – 5.644,10 zł;
- Poradnie Specjalistyczne – 95.879,60 zł;
- Opieka Psychiatryczna – 1.469,25 zł.

Trwają analizy prawne oraz spotkania z przedstawicielami Narodowego Funduszu Zdrowia w celu zrealizowania dalszego rozliczenia nadwykonań.

Reasumując, porównując wynik finansowy SPZZOZ w Sierpcu na dzień 31-12-2015 do wyniku finansowego na dzień 31-12-2016 nastąpiła poprawa wyniku o 1.723.660,09 zł. Wynika to głównie ze zwiększonych przychodów w 2016 roku o kwotę 1.511.033,54 zł, z czego 1.459.566,17 zł ze sprzedaży usług, głównie do NFZ.

Tabela nr 12: Realizacja planu przychodów i kosztów za 2016 r. w oddziałach Szpitala

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik		2016 – 2015 Zmiana + (wzrost) - (spadek)
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	
1	Oddział Pediatriczny	1.453.868,00	1.209.098,50	1.655.187,86	1.682.432,15	- 201.319,86	- 473.333,65	- 272.013,79
2	Oddział Neonatologiczny	1.221.584,00	934.284,00	1.043.249,65	860.518,61	178.334,35	73.765,39	- 104.568,96
3	Oddział Ginekologiczno-Położniczy	1.667.131,44	1.694.832,86	2.897.357,55	2.749.536,45	-1.230.226,11	- 1.054.703,59	+ 175.522,52
4	Oddział Chirurgii Ogólnej	4.274.894,01	4.538.128,79	4.744.555,51	4.642.697,32	- 469.661,50	- 104.568,53	+ 365.092,97
5	Oddział Chorób Wewnętrznych	5.483.050,04	5.697.476,70	4.985.139,82	4.147.239,05	497.910,22	1.550.237,65	+ 1.052.327,43
6	Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii	1.141.469,16	1.641.332,33	1.309.823,88	1.353.422,91	-168.354,72	287.909,42	+ 456.264,14
7	Oddział Rehabilitacyjny	1.192.136,00	1.192.895,00	1.362.279,76	1.383.208,58	-170.143,76	- 190.313,58	- 20.169,82
8	Ośrodek Rehabilitacji i Diennej	268.109,60	261.030,00	374.765,20	389.002,20	- 106.655,60	- 127.972,20	- 21.316,60
9	Izba Przyjęć	1.394.300,00	1.398.120,00	1.405.205,77	1.386.702,28	- 10.905,77	11.417,72	+ 22.323,49
10	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego (zadaniowa)	96.885,00	91.179,00	117.827,28	98.768,06	-20.942,28	- 7.589,06	+ 13.353,22
Razem		18.193.427,25	18.658.377,18	19.895.392,28	18.693.527,61	- 1.701.965,03	- 35.150,42	+ 1.666.814,61

W 2016 r. Oddziały Szpitala wygenerowały stratę w wysokości 35.150,42 zł. W porównaniu do 2015 r. jest ona niższa o 1.666.814,61 zł.

Dodatni wynik finansowy odnotowujemy dla Oddziałów: Neonatologicznego, Chorób Wewnętrznych, Anestezjologii i Intensywnej Terapii oraz Izby Przyjęć.

W głównej mierze wynik finansowy Oddziałów Szpitala obciąża strata Oddziału Ginekologiczno – Położniczego, co związane jest z niskim kontraktem i wysokimi kosztami utrzymania oddziału.

Wartość nadwykonań niezapłaconych przez NFZ wynosi 839.853,11 zł.

**Tabela nr 13: Realizacja planu przychodów i kosztów za 2016 r. – Poradnie
Specjalistyczne i Stomatologia**

L P	Nazwa poradni	Przychody		Koszty		Wynik finansowy		2016 – 2015 Zmiany + (wzrost) – (spadek)
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	
1	Poradnia Alergologiczna	12.850,25	-	21.077,63	-	- 8.227,38	-	-
2	Poradnia Endokrynologiczna	79.524,50	-	89.653,66	-	- 10.129,16	-	-
3	Poradnia Gastroenterologiczna	69.382,00	69.106,80	74.067,54	82.021,42	- 4.685,54	- 12.914,62	- 8.229,08
4	Poradnia Kardiologiczna	175.002,50	134.464,00	162.337,13	139.838,64	12.665,37	- 5.374,64	- 18.040,01
5	Poradnia Dermatologiczna	223.618,52	225.393,54	223.318,51	225.047,54	300,01	346,00	+ 45,99
6	Poradnia Neurologiczna	126.489,00	127.283,80	118.392,48	121.795,34	8.096,52	5.488,46	- 2.608,06
7	Poradnia Onkologiczna	63.481,20	62.670,96	89.266,87	99.110,28	- 25.785,67	- 36.439,32	- 10.653,65
8	Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	119.544,65	110.740,50	117.303,74	120.399,46	2.240,91	- 9.658,96	- 11.899,87
9	Poradnia Reumatologiczna	47.398,54	46.477,72	77.731,67	89.050,01	- 30.333,13	- 42.572,29	- 12.239,16
10	Poradnia Neonatologiczna	31.766,49	29.592,11	28.443,91	27.640,83	3.322,58	1.951,28	- 1.371,30
11	Poradnia Ginekologiczno-Położnicza z badaniami cytologii	248.607,00	241.875,00	241.762,89	251.782,84	6.844,11	- 9.907,84	- 16.751,95
12	Poradnia Chirurgii Ogólnej	828.445,10	1.167.070,38	605.430,30	788.985,64	223.014,80	378.084,74	+ 155.069,94
13	Poradnia Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej	53.000,50	51.495,70	44.066,08	39.702,19	8.934,42	11.793,51	+ 2.859,09
14	Poradnia Okulistyczna	105.663,75	111.231,70	100.285,50	107.118,50	5.378,25	4.113,20	- 1.265,05
15	Poradnia Otolaryngologiczna	39.467,75	16.672,50	77.416,47	44.317,23	- 37.948,72	- 27.644,73	+ 10.303,99
16	Poradnia Urologiczna	42.811,20	41.673,60	68.609,13	76.019,43	- 25.797,93	- 34.345,83	- 8.547,90
17	Poradnia Diabetologiczna	26.106,95	25.503,70	46.276,29	57.007,78	- 20.169,34	- 31.504,08	- 11.334,74
18	Poradnia Zdrowia Psychicznego	106.335,00	111.129,75	120.237,11	131.342,01	- 13.902,11	- 20.212,26	- 6.310,15
19	Poradnia Uzależnienia i Współzależnienia od Alkoholu	137.619,00	135.999,00	174.963,83	135.433,96	- 37.344,83	565,04	+ 37.909,87
20	Poradnia Stomatologiczna	352.947,54	352.886,32	351.145,17	355.872,12	1.802,37	- 2.985,80	- 4.788,17
	Razem	2.890.061,44	3.061.267,08	2.831.785,91	2.892.485,22	58.275,53	168.781,86	+ 110.506,33

W 2016 roku w zakresie: Poradnie Specjalistyczne i Stomatologia odnotowano wynik finansowy dodatni. W porównaniu do 2015 r. nastąpiła poprawa wyniku o 110.506,33 zł.

9

Największy wpływ na zysk Poradni Specjalistycznych miała Poradnia Chirurgii Ogólnej, która zamknęła działalność w 2016 r. wynikiem 378.084,74 zł. Również znaczący wpływ na zysk w tego rodzaju Umowy miały Poradnie: Dermatologiczna, Neurologiczna, Neonatologiczna, Ortopedyczna i Okulistyczna.
Wartość nadwykonań niezapłaconych przez NFZ w ww. zakresie wynosi 97.348,85 zł.

Tabela nr 14: Realizacja planu przychodów i kosztów za 2016 r. - Podstawowa Opieka Zdrowotna

p.	Wyszczególnienie	Przychody		Koszty		Wynik finansowy	
		2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.	2015 r.	2016 r.
1	Swiadczenia w POZ: lekarza, pielęgniarki i położnej	1.025.144,17	1.136.009,76	741.865,38	775.936,96	283.278,79	360.072,80

W ramach Podstawowej Opieki Zdrowotnej na koniec 2016 r. odnotowano zysk w wysokości 360.072,80 zł. W porównaniu do 2015 r. nastąpiła poprawa wyniku o 76.794,01 zł.

Tabela nr 17: Realizacja planu przychodów i kosztów za 2016 r. – Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia.

p.	Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik finansowy
	Swiadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	949.317,60	949.317,60	0,00

g

INWESTYCJE

I. DOTACJA

Tabela nr 1: Realizacja dotacji za 2016 r.- od Organu Założycielskiego

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie 2016 r.	Stopień realizacji %
1	Dotacja ze Starostwa Powiatowego	150.000,00	234.072,21	156

Zgodnie z Aneksem Nr 3/2016 z dnia 9 grudnia 2016 do Umowy Nr ON.032.93.2016 z dnia 16 czerwca 2016 r.

II. MODERNIZACJA I REMONTY

Tabela nr 2: Realizacja planu modernizacji i remontów za 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie za 2016 r.	Stopień realizacji %
1	Wykonanie dokumentacji projektowej na modernizację obiektów SPZZOZ w Sierpcu	157.000,00	152.520,00	97
2	Wykonanie dokumentacji projektowej budowy parkingu przy Szpitalu wraz z monitoringiem	-	18.450,00	-
Razem		157.000,00	170.970,00	109

Pozycja nr 1 została sfinansowana z Dotacji ze Starostwa Powiatowego. Pozycja nr 2 będzie sfinansowana ze środków własnych w 2017 roku.

III. ZAKUPY SPRZĘTU I APARATURY MEDYCZNEJ

Tabela nr 3: Realizacja planu zakupów środków trwałych i wyposażenia za 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Źródła finansowania		Wykonanie za 2016 r.	Stopień realizacji %
			Starostwo Powiatowe	Środki Własne		
1	Serwer	5.400,00	-	5.400,00	5.399,70	100
2	Wymiana komputerów	12.000,00	-	12.000,00	5.330,00	44
3	Klipsownica	6.458,00	-	6.458,00	6.458,40	100
4	Łóżka wielofunkcyjne	26.000,00	26.000,00	-	26.760,00	103
5	Wymiana sprzętu medycznego	124.000,00	124.000,00	-	54.792,21	44
6	Sonda USG	-	-	-	3.600,00	-
7	Respirator	-	-	-	39.960,00	-
Razem		173.858,00	150.000,00	23.858,00	142.300,31	82

Pozycja nr 5 dotyczy Zestawu Laparoskopowego – 336.409,03 zł (z odsetkami) i Zestawu Endoskopowego – 321.097,39 zł (z odsetkami) zakupionego na raty. W 2016 roku opłacono 3 raty sfinansowane z Dotacji ze Starostwa Powiatowego.

Pozycja nr 7 została zakupiona ze środków zewnętrznych (Urząd Gminy Gozdowo, Urząd Gminy Mochowo, Urząd Gminy Rościszewo).

Tabela nr 4: Darowizny sprzętu medycznego za 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Wykonanie za 2016 r.
1	Rejestrator EKG	4.320,00
2	Urządzenie do nieinwazyjnego wspomagania oddechowego noworodka CPAP	27.324,00
3	Podnośnik dla osób niepełnosprawnych	2.300,00
4	Defibrylator	34.992,00

Pozycja nr 1 i Pozycja nr 3 jest darowizną od Stowarzyszenia „Szansa na Życie”. Pozycja nr 2 jest darowizną od Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy. Pozycja nr 4 została przekazana w bezpłatne użytkowanie z Gminy Miasto Sierpc.

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100
101
102
103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
140
141
142
143
144
145
146
147
148
149
150
151
152
153
154
155
156
157
158
159
160
161
162
163
164
165
166
167
168
169
170
171
172
173
174
175
176
177
178
179
180
181
182
183
184
185
186
187
188
189
190
191
192
193
194
195
196
197
198
199
200
201
202
203
204
205
206
207
208
209
210
211
212
213
214
215
216
217
218
219
220
221
222
223
224
225
226
227
228
229
230
231
232
233
234
235
236
237
238
239
240
241
242
243
244
245
246
247
248
249
250
251
252
253
254
255
256
257
258
259
260
261
262
263
264
265
266
267
268
269
270
271
272
273
274
275
276
277
278
279
280
281
282
283
284
285
286
287
288
289
290
291
292
293
294
295
296
297
298
299
300
301
302
303
304
305
306
307
308
309
310
311
312
313
314
315
316
317
318
319
320
321
322
323
324
325
326
327
328
329
330
331
332
333
334
335
336
337
338
339
340
341
342
343
344
345
346
347
348
349
350
351
352
353
354
355
356
357
358
359
360
361
362
363
364
365
366
367
368
369
370
371
372
373
374
375
376
377
378
379
380
381
382
383
384
385
386
387
388
389
390
391
392
393
394
395
396
397
398
399
400
401
402
403
404
405
406
407
408
409
410
411
412
413
414
415
416
417
418
419
420
421
422
423
424
425
426
427
428
429
430
431
432
433
434
435
436
437
438
439
440
441
442
443
444
445
446
447
448
449
450
451
452
453
454
455
456
457
458
459
460
461
462
463
464
465
466
467
468
469
470
471
472
473
474
475
476
477
478
479
480
481
482
483
484
485
486
487
488
489
490
491
492
493
494
495
496
497
498
499
500
501
502
503
504
505
506
507
508
509
510
511
512
513
514
515
516
517
518
519
520
521
522
523
524
525
526
527
528
529
530
531
532
533
534
535
536
537
538
539
540
541
542
543
544
545
546
547
548
549
550
551
552
553
554
555
556
557
558
559
560
561
562
563
564
565
566
567
568
569
570
571
572
573
574
575
576
577
578
579
580
581
582
583
584
585
586
587
588
589
590
591
592
593
594
595
596
597
598
599
600
601
602
603
604
605
606
607
608
609
610
611
612
613
614
615
616
617
618
619
620
621
622
623
624
625
626
627
628
629
630
631
632
633
634
635
636
637
638
639
640
641
642
643
644
645
646
647
648
649
650
651
652
653
654
655
656
657
658
659
660
661
662
663
664
665
666
667
668
669
670
671
672
673
674
675
676
677
678
679
680
681
682
683
684
685
686
687
688
689
690
691
692
693
694
695
696
697
698
699
700
701
702
703
704
705
706
707
708
709
710
711
712
713
714
715
716
717
718
719
720
721
722
723
724
725
726
727
728
729
730
731
732
733
734
735
736
737
738
739
740
741
742
743
744
745
746
747
748
749
750
751
752
753
754
755
756
757
758
759
760
761
762
763
764
765
766
767
768
769
770
771
772
773
774
775
776
777
778
779
780
781
782
783
784
785
786
787
788
789
790
791
792
793
794
795
796
797
798
799
800
801
802
803
804
805
806
807
808
809
810
811
812
813
814
815
816
817
818
819
820
821
822
823
824
825
826
827
828
829
830
831
832
833
834
835
836
837
838
839
840
841
842
843
844
845
846
847
848
849
850
851
852
853
854
855
856
857
858
859
860
861
862
863
864
865
866
867
868
869
870
871
872
873
874
875
876
877
878
879
880
881
882
883
884
885
886
887
888
889
890
891
892
893
894
895
896
897
898
899
900
901
902
903
904
905
906
907
908
909
910
911
912
913
914
915
916
917
918
919
920
921
922
923
924
925
926
927
928
929
930
931
932
933
934
935
936
937
938
939
940
941
942
943
944
945
946
947
948
949
950
951
952
953
954
955
956
957
958
959
960
961
962
963
964
965
966
967
968
969
970
971
972
973
974
975
976
977
978
979
980
981
982
983
984
985
986
987
988
989
990
991
992
993
994
995
996
997
998
999
1000

Bilans na dzień 31 grudnia 2016 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	8 777 825,39	8 789 319,62
I.	Wartości niematerialne i prawne	378 285,48	675 740,04
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	378 285,48	675 740,04
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	8 399 539,91	8 113 579,58
1	Srodki trwałe	8 109 166,24	7 994 175,91
a)	grunty	480 915,00	480 915,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 512 730,86	6 714 056,58
c)	urządzenia techniczne i maszyny	253 236,63	388 293,14
d)	środki transportu		1 492,16
e)	inne środki trwałe	862 283,75	409 419,03
2	Srodki trwałe w budowie	290 373,67	119 403,67
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiazanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a)	W jednostkach powiazanych	0,00	0,00
B.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada udziały	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	4 916 268,84	3 795 740,94
I.	Zapasy	237 322,88	233 606,03
1	Materiały	237 322,88	233 606,03
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 833 763,30	3 214 336,96
1	Należności od jednostek powiazanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
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	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	3 833 763,30	3 214 336,96
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	3 474 590,11	2 800 991,35
-	do 12 miesięcy	3 474 590,11	2 800 991,35
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułów budżetowych	0,00	0,00
c)	inne	359 173,19	413 345,61
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	775 256,66	276 455,44
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	775 256,66	276 455,44
a)	w jednostkach powiazanych	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	udziały lub akcje	0,00	0,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	775 256,66	276 455,44
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	775 256,66	276 455,44
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	69 926,00	71 342,51
C.	Należne wpływy na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
RAZEM AKTYWA		13 694 094,23	12 585 060,56

[Handwritten signature]

Samodzielny Klubowy Zespół
Zakładów Opieki Zdrowotnej
09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2016 r.	31.12.2015 r.
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	-4 872 945,63	-6 572 954,59
I.	Kapitał podstawowy	6 019 814,62	6 019 814,62
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-11 629 320,40	-11 605 669,27
VI.	Zysk (strata) netto	736 560,15	-967 099,94
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	18 567 039,86	19 158 015,15
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	7 971 542,17	8 229 594,65
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	7 971 542,17	8 229 594,65
	a) kredyty i pożyczki	7 427 565,85	8 229 594,65
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	543 976,32	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 423 936,31	5 224 795,65
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
	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	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	4 993 642,79	4 006 023,93
	a) kredyty i pożyczki	802 030,80	802 032,80
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług	2 543 016,19	1 679 146,35
	- do 12 miesięcy	2 543 016,19	1 679 146,35
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ZUS i innych świadczeń	800 959,04	575 569,38
	h) z tytułu wynagrodzeń	648 719,64	649 217,84
	i) inne	198 917,12	57,56
3	Fundusze specjalne	430 293,52	1 218 771,72
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	5 171 561,38	5 703 624,85
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 171 561,38	5 703 624,85
	- długoterminowe	4 540 843,48	4 960 027,85
	- krótkoterminowe	630 717,90	743 597,00
RAZEM PASYWA		13 694 094,23	12 585 060,56

Data sporządzenia:

Sporządził:

GŁOBYŃ I SZCZYGÓŁY

Zawierdził:

mgr Jacek Białas

Dyrektor
SPZOZ w Sierpcu

Beata Bani

Nazwa jednostki sporządzającej

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy) za 2016 rok

Wyszczególnienie		01.01.-31.12.2016 r.	01.01.-31.12.2015 r.
A	Przychody ze sprzedaży i zównanie z nimi, w tym	24 604 350,33	23 144 784,16
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody ze sprzedaży usług	24 604 350,33	23 144 784,16
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia; zmniejszenie wartość ujemna)	-	-
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B	Koszty działalności operacyjnej	24 084 804,60	24 211 677,34
I	Amortyzacja	883 256,64	798 494,09
II	Zużycie materiałów i energii	2 796 719,27	3 023 002,15
III	Usługi obce	7 825 118,80	7 120 012,26
IV	Podatki i opłaty	210 824,00	250 083,00
V	Wynagrodzenia	10 021 137,81	10 563 156,31
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 198 364,23	2 264 067,72
	- emerytalne	817 724,27	838 770,69
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	149 383,85	192 861,81
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C	Zysk / strata ze sprzedaży (A - B)	519 545,73	1 066 893,18
D	Pozostałe przychody operacyjne	995 974,98	939 098,17
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Dotacje	234 072,21	5 000,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV	Inne przychody operacyjne	761 902,72	934 098,17
E	Pozostałe koszty operacyjne	253 806,33	314 669,41
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III	Inne koszty operacyjne	253 806,33	314 669,41
F	Zysk / strata z działalności operacyjnej (C + D - E)	1 261 714,38	1 442 464,42
G	Przychody finansowe	2 057,42	7 466,81
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II	Odsetki, w tym	1 103,33	1 003,61
	- od jednostek powiązanych	-	-
III	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V	Inne	954,09	6 463,20
H	Koszty finansowe	527 213,60	552 402,33
I	Odsetki, w tym	513 795,44	416 643,09
	- od jednostek powiązanych	-	-
II	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV	Inne	13 418,16	135 459,24
I	Zysk/strata z działalności gospodarczej (F+G-H)	736 560,15	987 099,94
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)	-	-
I	Zyski nadzwyczajne	-	-
II	Straty nadzwyczajne	-	-
K	Zysk / strata brutto (I+J)	736 560,15	987 099,94
L	Podatek dochodowy	-	-
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku	-	-
N	Zysk / strata netto (K - L - M)	736 560,15	987 099,94

Data sporządzenia:

Sporządził:

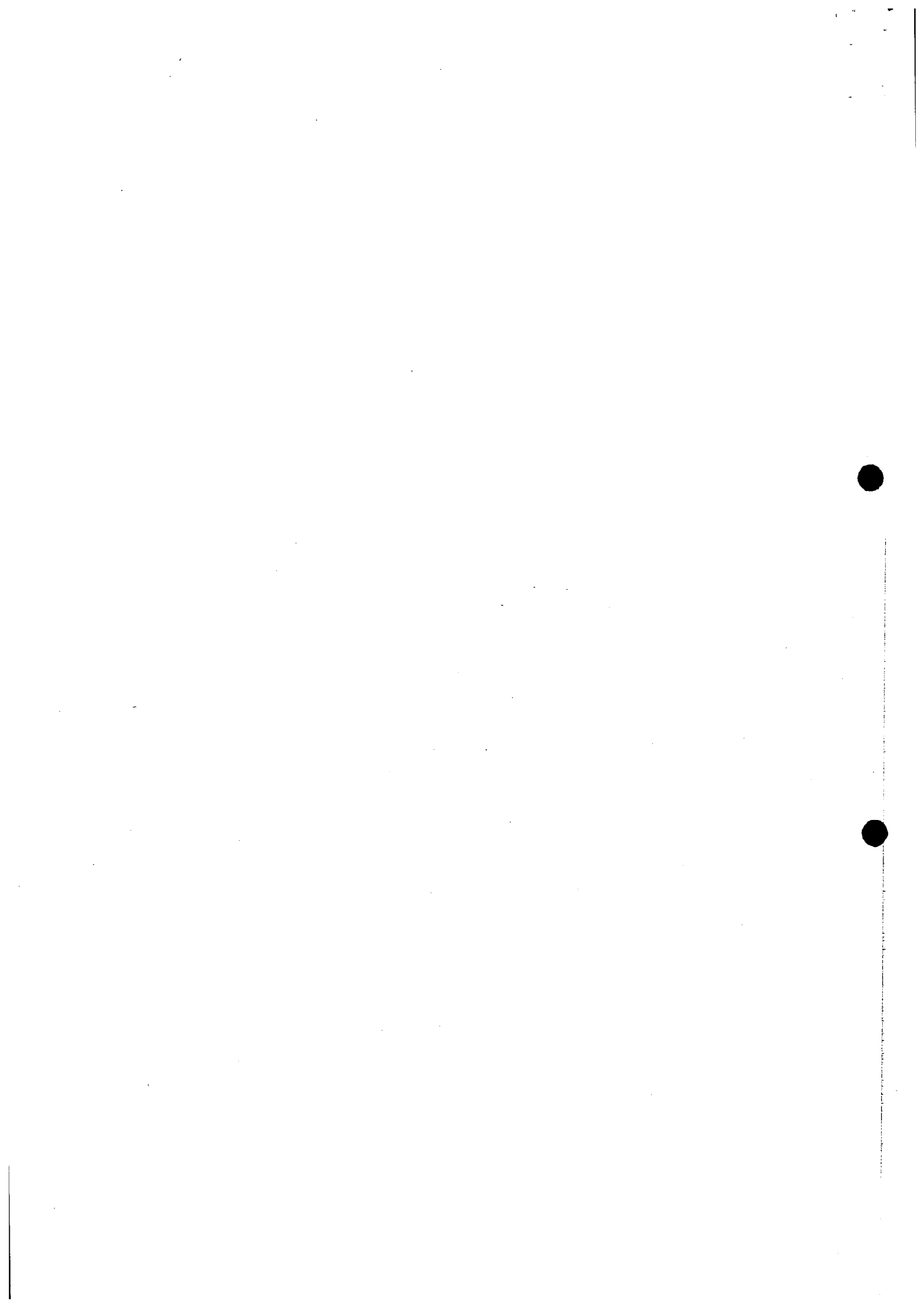
GŁÓWNY KASJER

mgr Jolanta Słoboda

Zatwierdził:

dyrektor
SPZZOS w Sierpcu

Beata Szary



Nazwa jednostki sprawozdawczej

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym 2016

№	Wyszczególnienie	01.01.2016	31.12.2016
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-6 572 954,59	-5 745 489,34
	- korekty błędów podstawowych		
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-6 572 954,59	-5 745 489,34
1.		6 019 814,62	6 019 814,62
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	dotacje na inwestycje	0,00	0,00
	dary mające charakter majątku trwałego	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- niezamortyzowany sprzęt z dotacji	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 019 814,62	6 019 814,62
2	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycie straty przez Organ Założycielski	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00
3	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

4	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-zmiana w umowie użyczenia śr.trwałych	0,00	0,00
	-pokrycie straty za 2014	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	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	-11 605 669,27	-10 904 702,20
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-11 605 669,27	-10 904 702,20
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-11 605 669,27	-10 904 702,20
	a) zwiększenia (z tytułu)		
	strata za 2015 r.	-987 099,94	-860 601,76
	Zmniejszenie (z tytułu) pokrycia straty przez Organ Założycielski	188 605,85	156 273,11
	przedaw.zob.ZFSS	774 842,96	3 361,58
		0,00	0,00
		0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-11 629 320,40	-11 605 669,27
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	736 560,15	-987 099,94
	a) zysk netto	736 560,15	0,00
	b) strata netto	0,00	-987 099,94
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-4 872 945,63	-6 572 954,59
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-4 872 945,63	-6 572 954,59

Samodzielny Publiczny Zespół
 Zakładów Opieki Zdrowotnej
 09-200 SIERPC, ul. Słowackiego 32

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
 mgr Iwona Białowska

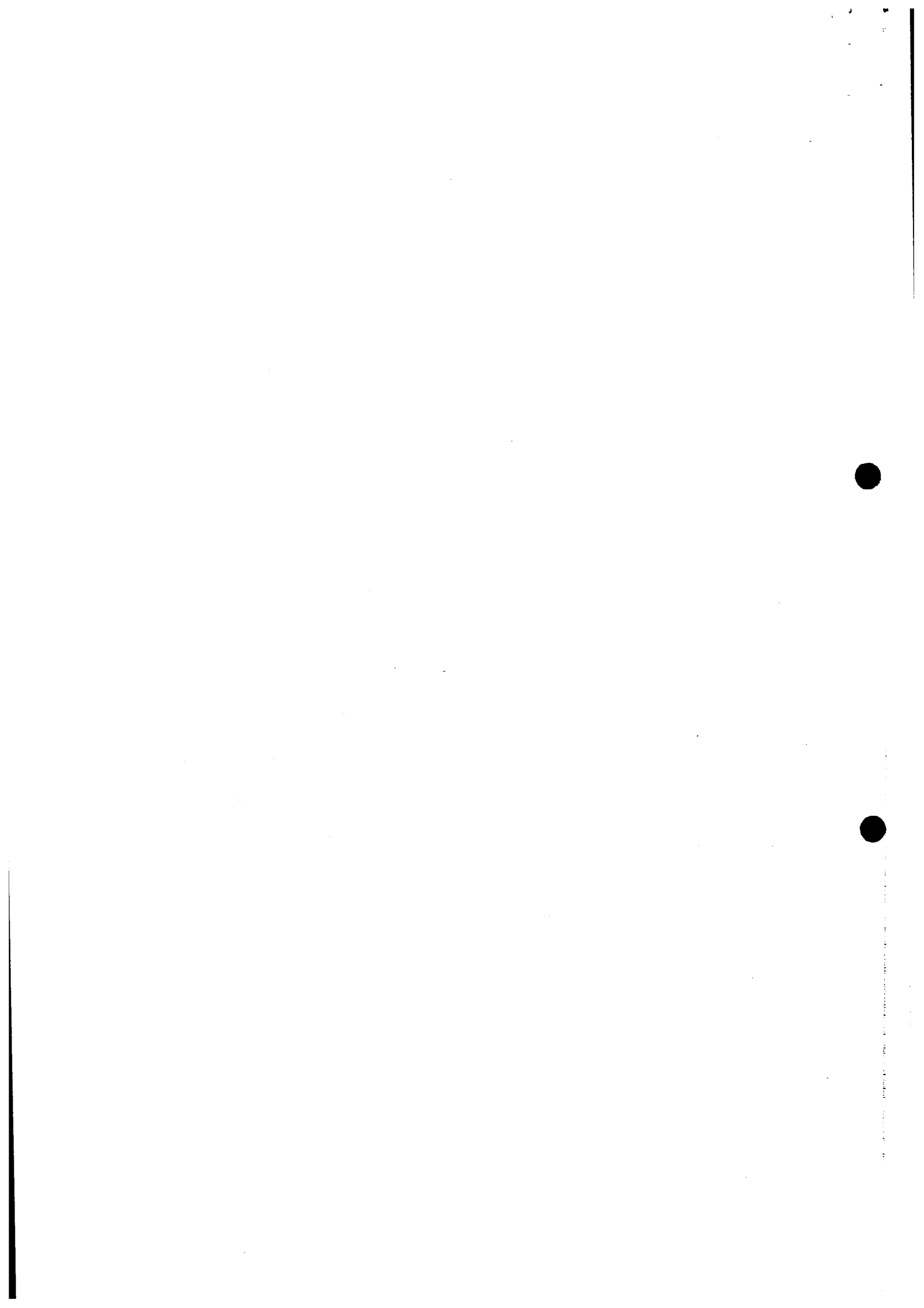
[Signature]
 Dyrektor
 SPZOZ w Sierpcu
 Beata Bary

Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Sierpcu		RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (Metoda pośrednia)	
TRESC		01.01-31.12.2016	01.01-31.12.2015
0		1	
A. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ			
I. Zysk (strata) netto		736 560,15	-987 099,94
II. Korekty razem		355 492,56	-679 022,25
1. Amortyzacja		883 256,64	798 494,09
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		430 089,28	359 467,01
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (darowizny środków trwałych)		0,00	40 452,93
5. Zmiana stanu rezerw		0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów		-3 716,85	20 998,78
7. Zmiana stanu należności		-619 426,34	-348 848,47
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		987 620,86	-2 015 479,54
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-530 646,96	468 663,63
10. Inne korekty		-791 684,07	-2 770,68
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)		1 092 052,71	-1 666 122,19
B. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ			
I. Wpływy		0,00	1 003,61
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:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki od lokat bankowych		0,00	1 003,61
- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		327 786,09	1 368 004,17
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		327 786,09	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	1 368 004,17
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-327 786,09	-1 367 000,56
C. PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ			
I. Wpływy		966 654,38	4 277 318,67
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		543 976,32	3 138 298,83
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe dotacje		422 678,06	1 139 019,84
II. Wydatki		1 232 120,08	812 800,39
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		802 030,80	453 333,38
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		430 089,28	359 467,01
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-265 465,70	3 464 518,28
D. PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A. III + B. III + C. III)		498 800,92	431 395,53
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH W TYM:		498 800,92	431 395,53
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU		276 455,44	707 850,97
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D) W TYM		775 256,36	276 455,44
- o ograniczonej możliwości dysponowania		77 023,33	41 561,79

Sporządził:

GŁÓWNY KASJER
mgr Jędrzej Blaszczak

Dyrektor
SPZLZ w Sierpcu
Bogna Blaszczak



INFORMACJA DODATKOWA

sporządzona do sprawozdania finansowego za 2016 rok

Część I

1. Omówienie stosowanych metod wyceny (w tym amortyzacji, walut obcych) aktywów i pasywów oraz przychodów i kosztów w zakresie, w jakim ustawa o rachunkowości (Dz. U. z 2016 r. poz. 1047, z późn. zm.) pozostawia jednostce prawo wyboru.
 - a. Ceną ewidencyjną zapasów majątku obrotowego (materiałów) jest rzeczywista cena nabycia. Do ceny nabycia wlicza się podatek VAT, naliczony w oddzielnej pozycji faktury VAT. Ceny jednostkowe materiałów obejmują cenę brutto (cena netto plus naliczony podatek VAT),
 - b. Wycena rozchodów materiałów znajdujących się na magazynie dokonywana jest według cen nabycia danego składnika majątku. Jedynie leki na oddziałach odpisywane są w koszty w momencie wydania na oddział a na koniec roku na podstawie spisu z natury i jego wyceny dokonuje się korekty kosztów o wartość ich stanu.
 - c. Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są następująco :
 - licencje na programy komputerowe o wartości poniżej 3 500,00 zł jednorazowo w momencie oddania do użytku;
 - licencje na programy komputerowe o wartości powyżej 3.500,-zł amortyzowane są zgodnie z planem amortyzacji. Amortyzacja naliczana jest metodą liniową.
 - d. Pozostałe środki trwałe:
 - o wartości od 1500,00 do 3 500,00 zł amortyzuje się jednorazowo w momencie oddania do użytkowania.
 - e. Stosuje się następujące stawki amortyzacyjne dla poszczególnych grup środków trwałych:
 - budynki i budowle - 1,5-10%
 - urządzenia techniczne i maszyny - 6-30%
 - środki transportowe - 14%
 - pozostałe środki trwałe - 14-20%
 - f. Rachunek zysków i strat sporządzony jest w postaci porównawczej.

2. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowania i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego.

Przyjęte przez jednostkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły. Plan kont i zasady ewidencji na poszczególnych kontach zawarte są w polityce rachunkowości wprowadzonej zarządzeniem Dyrektora SPZZOZ w Sierpcu z dnia 21.12.2015 r.

3. Przedstawienie dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego i wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową oraz rentowność jednostki.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2016 sporządzono w taki sposób jak za rok poprzedni.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Organ założycielski przekazał dotację w wysokości 234 072,21 zł oraz kwotę 188 606,00 zł z tytułu pokrycia straty za rok 2015.

5. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i rachunku zysków i strat.

Nie wystąpiły.

6. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły.

Część II

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz trwałych lokat finansowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia z tytułu: preceny, inwestycji, przemieszczeń wewnętrznych, zmniejszenia oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

Szczegółowy zakres wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz zakres ich umorzenia przedstawia załączona tabela:

- Nr 1

2. Wartość gruntów.

Zgodnie z nowelizacją ustawy o rachunkowości jednostka w 2002 roku wprowadziła do ewidencji grunty, będące w użytkowaniu w wysokości 599 460,00 zł. W 2004 roku wyksięgowano grunty dotyczące Pogotowia i lokalu na Świętokrzyskiej o łącznej wartości 17 730,00 zł. Na koniec 2005 roku pozostały grunty, których wartość równa się 581 730,00 złotych. W 2007 roku wartość gruntów nie zmieniła się. W 2008 roku został sprzedany grunt, na którym jest Prosektorium. Na koniec okresu sprawozdawczego wartość gruntów równa się kwocie 480 915,00 zł.

3. Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów.

Jednostka użytkuje obce środki trwałe, których nie amortyzuje o wartości 770 962,31 zł.

4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Nie dotyczy.

5. Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu założycielskiego.

Treść	Fundusz Założycielski
1	2
1. Stan na początek roku obrotowego	6 019 814,62
2. Zwiększenia:	0
3. Zmniejszenia	0
4. Stan na koniec roku obrotowego (1+2-3=4)	6 019 814,62

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy funduszu zakładu.

Nie dotyczy.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Decyzję w sprawie zysku podejmie Organ Założycielski.

Proponuje się, ażeby kwotę zysku prześięgować na zwiększenie funduszu zakładu.

8. Dane o stanie rezerw.

Kwota rezerw na początek roku - 0

- kwota rezerw na koniec roku - 0

9. Podział zobowiązań wobec dostawców wg pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową, okresie spłaty

- do 1 roku - 2 543 016,19 zł

Zobowiązania długoterminowe o okresie spłaty:

powyżej 1 roku do 5 lat 3 752 099,52

powyżej 5 lat 4 219 442,65

10. Wykaz krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

- ubezpieczenie zakładu - 69 566,00 zł

- prenumerata na 2017 r. - 360,00 zł

11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju).

Nie występują

12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

SPZZOZ otrzymał od Powiatu Sierpeckiego poręczenie, jako zabezpieczenie długoterminowego kredytu.

Część III

1. Informacja o przychodach ze sprzedaży towarów i produktów

Załącznik nr 2

2. Koszty według rodzaju.

Załącznik nr 3

3. Wysokość odpisów aktualizacyjnych wartość zapasów, o których mowa w art.35 ust.3 ustawy.

Nie wystąpiły.

4. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym.

Nie wystąpiły.

5. Koszt wytworzenia inwestycji rozpoczętych.

Koszty środków trwałych w budowie - 290 373,67 zł

6. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski nadzwyczajne – nie wystąpiły

Straty nadzwyczajne – nie wystąpiły

7. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nie wystąpił.

8. Podatek dochodowy od osób prawnych

Przychody podatkowe 24 774 559,61

Koszty podatkowe 24 321 098,78

Wynik podatkowy 453 460,83

Jednostka jest zwolniona z zapłaty

9. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta uprawnionego do badania finansowego za 2015 r.

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego wypłacone w 2015

4 797,00 zł brutto

Część IV

1. Informacja o środkach pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków
pieniężnych

Saldo na początek roku	276 455,44
Saldo na koniec roku	775 256,66

Część V

1. Informacja o zatrudnieniu załącznik nr 4

Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych :

Przeciętne zatrudnienie w roku 2016	260,50
w tym:	
-lekarze medycyny	5,83
-inny wyższy medyczny z wyłączeniem pielęgniarek	13,10
-pielęgniarki	125,57
-położne	20,00
-technicy medyczni	14,00
-higienistki stomatologiczne	4,00
-pozostały średni medyczny	8,83
-personel niższy (salowe)	36,71
-obsługa	13,33
-administracja	19,13

Pozostałe zagadnienia, o których mowa w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości, niewymienione w niniejszej informacji dodatkowej, nie dotyczą Szpitala.

Dyrektor
SPZ ZOZ w Sierpcu

Beata Bary

.....
Dyrektor jednostki

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Joanna Białas

.....
Główny Księgowy

Załącznik nr 1 Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Wartość początkowa		Umorzenie			Wartość bilansowa		
	Stan na 31.12.2015 r.	(+)Przychody (-)Rozchody	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2015 r.	(+)odpis roczny (-) zmiany	Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2016 r.	
1	2	3	4	5	6	7	8	
Grunty	480 915,00	-	480 915,00	-	-	-	480 915,00	480 915,00
Budynki	9 757 351,04	-	9 757 351,04	3 043 294,46	+201 325,72	3 244 620,18	6 714 056,58	6 512 730,86
Urządzenia techniczne i maszyny	1 130 221,76	+5 399,70 -24 884,62	1 110 736,84	741 928,62	+140 456,21 -24 884,62	857 500,21	388 293,14	253 236,63
Środki transportu	71 054,00	-	71 054,00	69 561,84	+1 492,16	71 054,00	1 492,16	-
Inne środki trwałe	5 624 780,16	+695 392,71 -178 552,74	6 141 620,13	5 215 361,13	+242 527,99 -178 552,74	5 279 336,38	409 419,03	862 283,75
Inne środki trwałe obce	102 753,99	-	102 753,99	102 753,99	-	102 753,99	-	-
Środki trwałe o niskiej wartości	206 244,63	+21 392,88 -6 287,28	221 350,23	206 244,63	+21 392,88 -6 287,28	221 350,23	-	-
Razem środki trwałe	17 373 320,58	+722 185,29 -209 724,64	17 885 781,23	9 379 144,67	+607 194,96 -209 724,64	9 776 614,99	7 994 175,91	8 109 166,24
Środki trwałe w budowie	119 403,67	+170 970,00	290 373,67	-	-	-	119 403,67	290 373,67
Ogółem rzeczowe aktywa trwałe	17 492 724,25	+893 155,29 -209 724,64	18 176 154,90	9 379 144,67	+607 194,96 -209 724,64	9 776 614,99	8 113 579,58	8 399 539,91
Obce środki ewidencjonowane pozabilansowo	735 970,31	+34 992,00	770 962,31	-	-	-	735 970,31	770 962,31
Wartości niematerialne i prawne	1 006 157,01	-	1 006 157,01	330 416,97	+297 454,56	627 871,53	675 740,04	378 285,48

Informacja dodatkowa do sprawozdania Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki
Zdrowotnej w Sierpcu za rok 2016.

Załącznik nr 2

Wykonanie przychodów SPZZOZ za 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2016 r.	Wykonanie za 2016 r.	Stopień realizacji %
1	Leczenie szpitalne- oddziały	15.795.568,00	17.113.273,18	108,34
2	Rehabilitacja stacjonarna i dzienna	1.453.973,00	1.453.925,00	100,00
3	Lecznictwo specjalistyczne- poradnie	2.243.492,00	2.461.252,01	109,71
4	Opieka Psychiatryczna i Leczenia Uzależnień	242.730,00	247.128,75	101,81
5	Stomatologia	348.840,00	352.886,32	101,16
6	Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroscopia	100.782,00	91.179,00	90,47
7	Podstawowa Opieka Zdrowotna	1.100.000,00	1.136.009,76	103,27
Razem kontrakt z NFZ wg umów		21.285.385,00	22.855.654,02	107,38
9	Świadczenie wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	470.112,00	949.317,60	201,93
10	Przychody z odpłatnych świadczeń medycznych poza NFZ	760.000,00	757.108,29	99,62
11	Przychody ze świadczeń niemedycznych	845.000,00	1.040.302,77	123,11
Przychody ogółem		23.360.497,00	25.602.382,68	109,60

Załącznik nr 3

Wykonanie kosztów według rodzaju za 2016 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan kosztów na 2016 r.	Wykonanie za 2016 r.	Stopień realizacji i %
1	Zużycie materiałów i energii	3.000.000,00	2.796.719,27	93,22
2	Usługi obce w tym : - kontrakty lekarskie i techników rtg (koszty osobowe)	7.580.000,00	7.825.118,80 5.914.179,30	103,23
3	Podatki i opłaty (PFRON, podatek od nieruchomości)	200.000,00	210.824,00	105,41
4	Wynagrodzenia z tytułu umów o pracę i zlecenia w tym: - świadczenia wynikające z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	9.597.112,00	10.021.137,81 797.939,07	104,42
5	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia na rzecz pracowników w tym: - pochodne ze świadczenia wynikającego z Rozporządzenia Ministra Zdrowia	2.030.000,00	2.198.364,23 151.378,53	108,29
6	Koszty reprezentacji i reklamy	10.000,00	1.483,65	14,84
7	Koszty krajowych podróży służbowych	30.000,00	11.243,05	37,48
8	Amortyzacja	860.000,00	883.256,64	102,70
9	Pozostałe koszty (m.in. ubezpieczenia majątku zakładu)	103.000,00	136.657,15	132,68
Razem koszty rodzajowe		23.410.112,00	24.084.804,60	102,88
10	Koszty finansowe	600.000,00	527.211,60	87,87
11	Pozostałe koszty operacyjne	150.000,00	253.806,33	169,20
Koszty ogółem		24.160.112,00	24.865.822,53	102,92

Załącznik Nr 4

Zatrudnienie za 2016 r.

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2016 r.
1.	Liczba etatów przeliczeniowych	257
2.	Liczba osób zatrudnionych na umowach o świadczenie usług i zlecenia	68



