

## **RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ**

### **WOJEWÓDZKIEGO SAMODZIELNEGO ZESPOŁU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI ZDROWOTNEJ IM.PROF.EUGENIUSZA WILCZKOWSKIEGO W GOSTYNINIE**

**Maj 2024**

**Podstawa prawna:** art.53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2023 r. poz. 991 ze zm.)

#### **I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.**

1. Wojewódzki Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Profesora Eugeniusza Wilczkowskiego w Gostyninie
2. Siedziba: Gostynin
3. Adres: ul. Zalesie 1, 09-500 Gostynin
4. Nr telefonu: (24) 236-00-00 do 01,  
adres poczty elektronicznej: sekretariat@spzoz-zalesie.pl
5. Numer identyfikacyjny REGON: 000291724
6. Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym: 0000143356
7. Podmiot wpisany do rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą pod datą 1995-06-07, numer Księgi Rejestrowej: 000000007307.

#### **II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy**

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2023 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w/w rozporządzeniu.

**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ  
za 2023 rok**

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena uzyskana
<b>I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-16,74%	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-16,63%	0
	Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-26,54%	0
		<b>I. Razem</b>	<b>0</b>
<b>II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>	Wskaźnik bieżącej płynności	0,37	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,36	0
		<b>II. Razem</b>	<b>0</b>
<b>III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b>	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	33	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	9	7
		<b>III. Razem</b>	<b>10</b>
<b>IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA</b>	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	109,46%	0
	Wskaźnik wypłacalności	-1,38	0
		<b>IV. Razem</b>	<b>0</b>
<b>Łączna wartość punktów</b>			<b>10</b>

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2023 r. przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 10 punktów, co stanowi 14,29% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania. Analiza przypisanych punktów pomiędzy poszczególne grupy wskaźników ekonomicznych odzwierciedla ich znaczenie w ocenie ekonomiczno-finansowej jednostki. Jak wynika z tabeli podsumowującej wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2023 rok wskaźniki ekonomiczne wykazują ujemne wartości, co świadczy o braku zdolności podmiotu do generowania zysku, ale jako placówka służby zdrowia jednostka nie działa dla zysku, lecz w celu ratowania i przywracania zdrowia. Świadczone usługi zdrowotne służą dobru publicznemu, a ich specyfika nosi cechy usług o charakterze publicznym.

W 2023 roku Wojewódzki Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. prof. Eugeniusza Wilczkowskiego w Gostyninie prowadził działalność w oparciu o zakontraktowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia usługi medyczne, których

zaniżona wycena uniemożliwiła uzyskanie dodatniego wyniku finansowego, a rosnące ceny kupowanych materiałów i usług pogłębiały ujemny wynik finansowy i wzrost zadłużenia.

Najważniejsze i niezależne czynniki mające wpływ na obecna sytuację Zespołu to:

- zbyt niska wycena świadczeń psychiatrycznych przez NFZ w stosunku do kosztów ich wytworzenia,
- ustawowy wzrost poziomu wynagrodzeń minimalnych, powodując rosnące koszty wynagrodzeń personelu jak również wzrost cen kupowanych materiałów i usług,
- realizacja żądań płacowych wynikająca z zawartych porozumień ze związkami zawodowymi zatrudnionych grup zawodowych, między innymi lekarzy dla których wprowadza się dodatkowe zachęty aby nie było problemów z chociażby minimalną ilością etatów czy też obsadą dyżurów w Zespole.

Ustawowe podwyżki płac w zakresie wzrostu wynagrodzeń lekarzy i pielęgniarek zatrudnionych w Zespole były refundowane przez NFZ, ale niedostateczna liczba lekarzy realizujących dyżury w szpitalu zmuszała do pozyskiwania ich z zewnątrz jednostki i godzenia się na płacenie żądanych stawek za godzinę dyżuru.

Rok 2023 był dla polskiej gospodarki rokiem spowolnienia i wysokiej inflacji. Głównymi przyczynami spowolnienia gospodarczego jest trwająca wojna w Ukrainie, która spowodowała wzrost cen energii i surowców oraz wysoka inflacja, która osłabia siłę nabywczą konsumentów, co przekłada się na osiągnięty wynik finansowy w Zespole.

Głównym problemem był wzrost wskaźników makroekonomicznych. Inflacja w Polsce rosła jeszcze przed wojną, a po jej wybuchu jedynie się nasiliła. Według Głównego Urzędu Statystycznego na dzień 15.01.2024 roku ceny towarów i usług konsumpcyjnych w grudniu 2023 r. w porównaniu z analogicznym miesiącem ubiegłego roku wzrosły o 6,2% (przy wzroście cen usług – o 8,2% i towarów – o 5,5%). W stosunku do poprzedniego miesiąca ceny towarów i usług wzrosły o 0,1% (w tym usług – o 0,8%, przy spadku cen towarów – o 0,2%). Wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2023 r. w stosunku do roku poprzedniego wyniósł 11,4%.

Zespół uregulował zobowiązanie wobec Mazowieckiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w z związku ze spłatą 1/12. Nadwykonania z lat 2021-2023 MOW NFZ zaliczył na poczet planu spłaty 1/12 w wysokości 251 542,53 zł, natomiast na kwotę 189 107,54 zł MOW NFZ wystawił notę obciążeniową, która została spłacona w styczniu 2024 r. Zespół rozliczył plan spłaty 1/12.

W roku 2023 z powodu braku środków finansowych na uregulowanie zobowiązań Zespół zawarł umowy z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych na odroczenie terminu płatności

składek DRA 08/2023, DRA 09/2023, DRA 10/2023 oraz DRA 12/2023 na łączną kwotę 4 981 828,71 zł. Dzięki otrzymaniu pomocy Województwa Mazowieckiego w formie pożyczki w wysokości 4 974 000,00 zł zobowiązania zostały uregulowane 1 marca 2024 r.

### **III. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe**

#### **Opis przyjętych założeń.**

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na okres 2024-2026 rok została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. SPZOZ pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. Podstawą założeń są „Prognozy makroekonomiczne profesjonalnych prognostów. Wyniki Ankiety Makroekonomicznej Nr 1/2024 opublikowanej przez NBP w marcu 2024 r. na lata 2024-2026.

#### **Wskaźniki makroekonomiczne**

Z analizy zagregowanych rozkładów prognoz tempa wzrostu PKB, eksperci z NBP stwierdzili, że prognoza centralna na 2024 r. jest równa 3,1%. W 2025 r. można spodziewać się wzrostu PKB przy prognozie centralnej równej 3,6%, z kolei w 2026 r. scenariusz tempa wzrostu PKB przy prognozie centralnej będzie wynosić 3,4%.

Zakładana prognoza centralna inflacji przez ekspertów Ankiety Makroekonomicznej NBP na 2024 r. ma wynosić 4,3%, w 2025 r. inflacja ma się obniżyć do poziomu 4,1%, w 2026 r. eksperci przewidują dalszy spadek inflacji, prognoza centralna to 3,4%.

Według omawianej prognozy NBP roczne tempo wzrostu przeciętnego nominalnego wynagrodzenia brutto będzie się obniżało z 11,5% w 2024 r. do 7%, w 2025 r. oraz 6,2% w 2026 r.

Według ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych z dnia 27 sierpnia 2004 r. oraz niektórych innych ustaw, na finansowanie ochrony zdrowia przeznaczają się corocznie środki finansowe w wysokości nie niższej niż 7% produktu krajowego brutto, z zastrzeżeniem, że wysokość środków finansowych przeznaczonych na finansowanie ochrony zdrowia w latach 2018–2026 nie może być niższa niż:

- a) 4,78% produktu krajowego brutto w 2018 r.,
- b) 4,86% produktu krajowego brutto w 2019 r.,
- c) 5,03% produktu krajowego brutto w 2020 r.,
- d) 5,30% produktu krajowego brutto w 2021 r.,

- e) 5,75% produktu krajowego brutto w 2022 r.,
- f) 6,00% produktu krajowego brutto w 2023 r.,
- g) 6,20% produktu krajowego brutto w 2024 r.,
- h) 6,50% produktu krajowego brutto w 2025 r.,
- i) 6,80% produktu krajowego brutto w 2026 r.

### **Założenia do prognozy przychodów i kosztów**

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2024 r. Przychody z podstawowej działalności medycznej opracowano na podstawie ostatnich aneksów określających w 2024 roku warunki realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej sporządzonych przez Mazowiecki Oddział Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia w rodzaju:

- opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień:
  - umowa 07R-6-60032-04-01-2011-2024 zawarta na 2024 r. planowana wartość umowy – 26 025 000,00 zł,
  - umowa 07R-6-60032-04-01-2019-2024 zawarta na 2024 r. planowana wartość umowy - 18 095 000,00 zł,
  - umowa 07R-6-60032-04-01-2020-2025 zawarta na rok 2024 planowana wartość umowy na kwotę 888 000,00 zł.
- rehabilitacja lecznicza umowa 07R-6-60032-05-01-2018-2024 zawarta 2024 r. - planowana wartość umowy na kwotę 5 240 000,00 zł.
- program pilotażowy w zakresie świadczenia zdrowotnego - dobry posiłek w szpitalu umowa 07R-6-60032-18-19-2023-2024 zawarta na pierwsze półrocze 2024 r. – planowana wartość umowy 1 498 000,00 zł.
- pokrycie wzrostu wynagrodzeń od lipca 2024 roku zgodnie z załącznikiem do ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz. U. z 2022 r. poz. 2139) szacunkowa wartość 3 400 000,00 zł.

Plan od strony kosztów sporządzono po szczegółowym przeanalizowaniu każdej ich pozycji z wykonania za rok 2023, a także po uwzględnieniu poziomu inflacji na 2024 rok w wysokości 4,6% (wg projekcji inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego opublikowanym w dniu 10 listopada 2023 r.).

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz z uzyskiwaniem innych przychodów.

W prognozach ujęto również zaplanowane do sfinansowania wydatki w ramach projektów i programów wieloletnich, w tym związane z programami współfinansowanymi udziałem środków zagranicznych a także wydatki inwestycyjne na lata 2024-2026 r.

Najistotniejszą pozycję w prognozowanych kosztach działalności operacyjnej stanowią koszty wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, które stanowią w roku 2023 – 77,10%, w 2024 – 74,64%, w 2025 – 75,62%, a w 2026 r. 77,15%.

W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono, że ujemny wynik finansowy netto wyniesie w 2024 r. -19 966 000,00 zł, w 2025 r. – 18 035 500,00 zł, w 2026 r. -17 943 700,00 zł.

Z dniem 1 kwietnia 2024 r. zostało uruchomione Centrum Zdrowia Psychicznego. Plan od strony przychodów zostanie skorygowany w korekcie planu finansowego. Szacowany wzrost przychodów jest na poziomie ok 4 000 000,00 zł.

Zespół nie ma możliwości pokrycia ponoszonych kosztów przychodami uzyskiwanymi od głównego odbiorcy usług, tj. Narodowego Funduszu Zdrowia. Wieloletnie niedofinansowanie psychiatrii i leczenia uzależnień utrudnia prowadzenie działalności SP ZOZ-u niebędącego przedsiębiorcą, a spełniającego misję poprzez zaspokajanie potrzeb zdrowotnych pacjentów, gwarantowanych przez Konstytucję RP, których ze względu na wyzwania współczesnego świata ciągle przybywa we wszystkich grupach wiekowych.

Niedoszacowane koszty wytworzenia usług medycznych powodują, że środki finansowe jakie oferuje NFZ w zawartych kontraktach nie pokrywają zaciąganych zobowiązań i bieżących kosztów utrzymania Zespołu. Zwiększenie osiągniętych przychodów z NFZ wynikające z porozumień związkowych dotyczą w głównej mierze podwyżek wynagrodzeń zgodnie z Ustawą z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych.

Ponadto wzrosty wynagrodzeń nie przewidują podwyżek wynagrodzeń pracowników, którzy podnoszą swoje kwalifikacje w miesiącach późniejszych, tj. po przeliczeniach do Agencji Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji i zostają przypisani do wyższej grupy zaszerogowania zgodnie z uzyskanymi kwalifikacjami. Główną grupą pracowników o której mowa powyżej jest personel medyczny.

**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ  
- PROGNOZA NA LATA 2024-2026**

Grupa	Wskaźniki	2024		2025		2026	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
<b>I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-33,40%	0	-25,19%	0	-22,43%	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-32,98%	0	-24,91%	0	-22,24%	0
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-46,99%	0	-36,29%	0	-31,45%	0
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>	Wskaźnik bieżącej płynności	0,22	0	0,21	0	0,19	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,21	0	0,20	0	0,18	0
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b>	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	31	3	26	3	23	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	13	7	14	7	13	7
<b>Razem</b>		<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
<b>IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA</b>	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	120,42%	0	104,15%	0	95,88%	0
	Wskaźnik wypłacalności	-1,27	0	-1,23	0	-1,19	0
<b>Razem</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Łączna wartość punktów</b>		<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

**TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2024-2026**

Wskaźniki	2024	2025	2026	2027
Wskaźnik zyskowności netto (%)	0	0	0	0
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0	0	0	0
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0	0	0	0
Wskaźnik bieżącej płynności	0	0	0	0
Wskaźnik szybkiej płynności	0	0	0	0
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	0	0	0	0
Wskaźnik wypłacalności	0	0	0	0

### **III. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową oraz planowany rozwój działalności**

#### **Charakterystyka struktury organizacyjnej Wojewódzkiego Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. prof. Eugeniusza Wilczkowskiego w Gostyninie.**

Wojewódzki Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. prof. Eugeniusza Wilczkowskiego w Gostyninie, zwany dalej Zespołem, zlokalizowany jest na terenie kompleksu leśnego, oddalonego o około 5 kilometrów od centrum miasta Gostynina. Budynki szpitalne rozmieszczone są w systemie pawilonowym i pochodzą z okresu międzywojennego i powojennego. Otwarcie Szpitala nastąpiło w dniu 10 listopada 1933 roku. Z dniem 3 września 1998 r. zarządzeniem nr 82/98 Wojewody Płockiego nastąpiło przekształcenie ówczesnego Wojewódzkiego Szpitala dla Nerwowo i Psychicznie Chorych w Gostyninie-Zalesiu w samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, który uzyskał osobowość prawną z chwilą wpisania do rejestru sądowego w dniu 29 września 1998 r. Z dniem 1 stycznia 1999 r. kompetencje organu tworzącego Zespół oraz sprawującego nadzór przejął Samorząd Województwa Mazowieckiego.

Przedmiotem działalności Zespołu jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia, prowadzenie innych działań



medycznych wynikających z procesu leczenia oraz udzielanie świadczeń opiekuńczo-leczniczych w szczególności poprzez:

- leczenie stacjonarne, w tym leczenie stacjonarne długoterminowe,
- leczenie ambulatoryjne i środowiskowe,
- badania i terapię psychologiczną,
- rehabilitację leczniczą,
- badania diagnostyczne, w tym z analityką medyczną,
- opiekę i pielęgnację chorych,
- orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia.

Do zadań Zespołu należą ponadto:

- promocja zdrowia i ocena jakości usług medycznych,
- zapewnienie bazy dydaktyczno-szkoleniowej w celu podnoszenia poziomu wiedzy specjalistycznej i doskonalenia umiejętności praktycznych pracowników zawodów medycznych,
- prowadzenie działalności z zakresu bezpieczeństwa i higieny pracy, ochrony przeciwpożarowej, obronności i obrony cywilnej w zakresie określonym przepisami prawa.

Zespół w ramach działalności statutowej wykonuje postanowienia sądów w zakresie:

- wydawania opinii sądowo-psychiatrycznych,
- realizacji środka zabezpieczającego,
- zobowiązania do leczenia osób uzależnionych.

Poniższa tabela przedstawia strukturę działalności medycznej i rodzaj udzielanych świadczeń zdrowotnych.

**Tab. Struktura działalności medycznej**

L.p.	Nazwa komórki działalności medycznej	Liczba łóżek	Rodzaj udzielanych świadczeń
1	Oddział Psychiatryczny III	47	Oddział ogólnopsychiatryczny, koedukacyjny dla dorosłych funkcjonuje w strukturze Zespołu jako jeden z trzech oddziałów ogólnopsychiatrycznych, udziela w trybie stacjonarnym i całodobowym świadczeń zdrowotnych z zakresu opieki psychiatrycznej, obejmujących diagnostykę i leczenie osób z zaburzeniami psychicznymi, wymagających postępowania w trybie całodobowym. Zajmuje się m.in. leczeniem psychoz, depresji i nerwic, prowadząc aktywne leczenie farmakologiczne oraz psychoterapeutyczne. Podejmowane działania przeciwdziałają rozpoznawanym deficytom, szczególnie zaburzeniom funkcji poznawczych, procesów emocjonalno-motywacyjnych. Usytuowanie: I piętro Pawilonu Nr 3
2	Pododdział Psychiatryczny IIIC w ramach Centrum Zdrowia Psychicznego - świadczenia szpitalne	5	Pododdział psychiatryczny IIIC, funkcjonujący w ramach Centrum Zdrowia Psychicznego - świadczenia szpitalne koedukacyjny dla dorosłych funkcjonuje w strukturze Zespołu jako jeden z trzech pododdziałów psychiatrycznych, udziela w trybie stacjonarnym i całodobowym świadczeń zdrowotnych z zakresu opieki psychiatrycznej, obejmujących diagnostykę i leczenie osób z zaburzeniami psychicznymi, wymagających postępowania w trybie całodobowym. Zajmuje się m.in. leczeniem psychoz, depresji i nerwic, prowadząc aktywne leczenie farmakologiczne oraz psychoterapeutyczne. Podejmowane działania przeciwdziałają rozpoznawanym deficytom, szczególnie zaburzeniom funkcji poznawczych, procesów emocjonalno-motywacyjnych. Usytuowanie: I piętro Pawilonu Nr 3
3	Oddział Psychiatryczny V	45	Oddział ogólnopsychiatryczny stacjonarny całodobowy żeński dla dorosłych. Do Oddziału przyjmowane są osoby z zaburzeniami psychicznymi, dominuje diagnostyka, farmakoterapia i psychoterapia psychoz (głównie schizofrenii), zaburzeń afektywnych (m.in. depresji), zaburzeń organicznych, nerwicowych. Poza diagnostyką psychiatryczną, psychologiczną, leczeniem i psychoterapią Oddział proponuje socjoterapię skoncentrowaną na poprawę indywidualnych kompetencji społecznych, wzmacnianie oparcia społecznego, czynności pielęgnacyjne, terapię zajęciową, interwencje socjalne, orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia. Usytuowanie: parter Pawilonu Nr 7.

4	Pododdział Psychiatryczny VC w ramach Centrum Zdrowia Psychicznego - świadczenia szpitalne	5	Pododdział psychiatryczny VC, funkcjonujący w ramach Centrum Zdrowia Psychicznego - świadczenia szpitalne, stacjonarny całodobowy żeński dla dorosłych. Do Oddziału przyjmowane są osoby z zaburzeniami psychicznymi, dominuje diagnostyka, farmakoterapia i psychoterapia psychoz (głównie schizofrenii), zaburzeń afektywnych (m.in. depresji), zaburzeń organicznych, nerwicowych. Poza diagnostyką psychiatryczną, psychologiczną, leczeniem i psychoterapią Oddział proponuje socjoterapię skoncentrowaną na poprawę indywidualnych kompetencji społecznych, wzmacnianie oparcia społecznego, czynności pielęgnacyjne, terapię zajęciową, interwencje socjalne, orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia. Usytuowanie: parter Pawilonu Nr 7
5	Oddział Psychiatryczny VI	45	Oddział ogólnopsychiatryczny stacjonarny całodobowy męski dla dorosłych. Jest jednym z dwóch oddziałów niekoedukacyjnych Udziela świadczeń zdrowotnych z zakresu opieki psychiatrycznej, obejmujących diagnostykę i leczenie osób z zaburzeniami psychicznymi, powyżej 18 roku życia z zastosowaniem nowoczesnych metod leczenia w pełnym zakresie lecznictwa psychiatrycznego, w tym psychoz, depresji i nerwic, prowadząc aktywne leczenie farmakologiczne oraz psychoterapeutyczne. Usytuowanie: I piętro Pawilonu Nr 7.
6	Pododdział Psychiatryczny VIC w ramach Centrum Zdrowia Psychicznego - świadczenia szpitalne	5	Pododdział psychiatryczny VIC, funkcjonujący w ramach Centrum Zdrowia Psychicznego - świadczenia szpitalne, stacjonarny całodobowy męski dla dorosłych. Jest jednym z dwóch oddziałów niekoedukacyjnych Udziela świadczeń zdrowotnych z zakresu opieki psychiatrycznej, obejmujących diagnostykę i leczenie osób z zaburzeniami psychicznymi, powyżej 18 roku życia z zastosowaniem nowoczesnych metod leczenia w pełnym zakresie lecznictwa psychiatrycznego, w tym psychoz, depresji i nerwic, prowadząc aktywne leczenie farmakologiczne oraz psychoterapeutyczne. Usytuowanie: I piętro Pawilonu Nr 7.

7	Oddział Rehabilitacji Psychiatrycznej	40	Oddział koedukacyjny dla dorosłych, udzielający w trybie stacjonarnym i całodobowym świadczeń zdrowotnych z zakresu rehabilitacji psychiatrycznej, obejmujących wczesną lub późną rehabilitację osób z zaburzeniami psychicznymi, z utrwalonymi zaburzeniami funkcjonowania życiowego lub znacznym ryzykiem powstania takich zaburzeń. Program rehabilitacyjny zakłada maksymalnie sześciomiesięczny cykl zajęć terapeutycznych obejmujący: arteterapię, socjoterapię, ergoterapię, terapię zajęciową, terapię rozrywką, terapię ruchem oraz treningi umiejętności społecznych i oddziaływań psychoterapeutycznych, opierający się na metodach psychoedukacyjnych i poznawczo-behawioralnych, który jest realizowany w ramach indywidualnego programu rehabilitacyjnego dostosowanego do poziomu funkcjonowania pacjenta i stwierdzanych deficytów funkcjonalnych. Usytuowanie: I piętro Pawilonu Nr 1.
8	Oddział Psychogeriatрії	35	Oddział koedukacyjny o profilu psychogeriatrycznym, udziela w trybie stacjonarnym i całodobowym świadczeń zdrowotnych obejmujących diagnostykę, leczenie osób z zaburzeniami psychicznymi w szczególności z zaburzeniami procesów poznawczych, powyżej 60 roku życia. W Oddziale prowadzona jest diagnostyka zaburzeń psychicznych, współistniejących chorób somatycznych, a także leczenie najczęściej przyczynowe oraz rehabilitacja. Program rehabilitacyjny jest dostosowany do indywidualnych możliwości psychofizycznych i zainteresowań pacjentów. Usytuowanie: parter Pawilonu Nr 6.
9	Całodobowy Oddział Terapii Uzależnienia od Alkoholu	22	Oddział koedukacyjny dla dorosłych, udziela w trybie stacjonarnym i całodobowym świadczeń zdrowotnych z zakresu terapii uzależnienia od alkoholu, obejmujących diagnostykę, leczenie i rehabilitację osób uzależnionych oraz działania konsultacyjno-edukacyjne dla rodzin osób uzależnionych. Realizuje programy mające na celu wyposażenie pacjentów w wiedzę i umiejętności potrzebne do zachowania abstynencji. Ośmiotygodniowa terapia ma charakter grupowy i indywidualny. Zapewnia działania konsultacyjno-edukacyjne dla rodzin osób uzależnionych. Do Oddziału przyjmowani są pacjenci trzeźwi po przerwaniu ciągu picia i ustąpieniu objawów abstynencyjnych. Usytuowanie: I piętro Pawilonu nr 6 – odcinek A.

10	Oddział Leczenia Alkoholowych Zespołów Abstynencyjnych	23	Oddział koedukacyjny dla dorosłych, udziela świadczeń w trybie stacjonarnym i całodobowym, prowadzi leczenie zespołów abstynencyjnych i zaburzeń psychicznych spowodowanych alkoholem, mających nierzadko obraz psychozy – majaczenia oraz napadów drgawkowych z zaburzeniami świadomości. Ważnym zadaniem Oddziału jest motywowanie pacjentów do podjęcia terapii uzależnienia od alkoholu. Oddział prowadzi diagnozowanie i leczenie powikłań stanu somatycznego leczonych pacjentów, którego ciężkość zachorowań niejednokrotnie decyduje o skierowaniu do szpitala ogólnego na oddziały m. in. o profilu internistycznym, chirurgicznym, zakaźnym. Do zadań Oddziału należą również socjoterapia, poprawa kompetencji społecznych, nawiązywanie często pozrywanych więzi rodzinnych, wsparcie społeczne. Pacjenci mają możliwość uczestniczenia w spotkaniach grupy samopomocowej AA (mitingi AA). Prowadzone są codziennie wykłady grupowe o tematyce uzależnień oraz psychoterapia indywidualna. Usytuowanie: I piętro Pawilon nr 6- odcinek B.
11	Pododdział Leczenia Zespołów Abstynencyjnych po Substancjach Psychoaktywnych	3	Pododdział koedukacyjny dla dorosłych udziela świadczeń zdrowotnych w trybie stacjonarnym i całodobowym z zakresu leczenia zespołów abstynencyjnych po substancjach psychoaktywnych (detoksykacja), obejmujących diagnostykę i leczenie osób z zespołem abstynencyjnym po substancjach psychoaktywnych innych niż alkohol i towarzyszących chorób psychicznych, somatycznych oraz motywowanie do dalszej terapii uzależnienia. Usytuowanie: I piętro pawilonu nr 6- odcinek B.
12	Oddział Rehabilitacji Neurologicznej	26	Oddział koedukacyjny dla dorosłych, udziela świadczeń w trybie stacjonarnym i całodobowym. W oddziale prowadzone jest usprawnianie chorych po udarach mózgu, ze schorzeniami ośrodkowego układu nerwowego, po urazach czaszkowo-mózgowych i rdzenia kręgowego. Rehabilitacja neurologiczna prowadzona jest w ramach wyodrębnionych grup świadczeń zawartych w katalogu JGP w stacjonarnej rehabilitacji leczniczej, która obejmuje następujące grupy: a) rehabilitacja neurologiczna zaburzeń funkcji mózgu, b) rehabilitacja neurologiczna zaburzeń funkcji rdzenia kręgowego i korzeni nerwowych, c) rehabilitacja neurologiczna zaburzeń funkcji obwodowego układu nerwowego i dystrofie mięśniowe, d) rehabilitacja neurologiczna przewlekła. Oddział został wyposażony w sprzęt i aparaturę do rehabilitacji neurologicznej. Usytuowanie: parter Pawilonu Nr 3

13	Zakład Opiekuńczo-Lecznicy	60	Koedukacyjny dla dorosłych. Zakład zapewnia w trybie stacjonarnym i całodobowym świadczenia opiekuńczo-lecznicze psychiatryczne, obejmujące opiekę, pielęgnację, rehabilitację oraz leczenie chorych ze znacznymi i utrwalonymi zaburzeniami zachowania, którym nie można zapewnić opieki w innych warunkach. Głównym celem jest uzyskanie u pacjentów możliwie jak najdłuższej remisji objawów choroby oraz wykształcenie czynności z zakresu samoobsługi, dążenie do samorealizacji, co umożliwia lepszą adaptację społeczną, a tym samym podniesienie jakości życia pacjentów. Zakład przystosowany jest do leczenia 60 pacjentów w różnym przedziale wiekowym, od 18 roku życia do późnej starości. Czas pobytu uzależniony jest od stanu zdrowia pacjenta, aktualnych wskazań medycznych. Usytuowanie: Pawilon nr 2- parter i I piętro.
14	Poradnia Terapii Uzależnienia od Alkoholu i Współzależnienia	-	Zapewnia diagnostykę osoby uzależnionej i osób współzależniwych, leczenie osoby uzależnionej i osób współzależniwych według ustalonego planu terapeutycznego, obejmujące terapię indywidualną, grupową, rodzinną, sesje psychoedukacyjne oraz czynności pielęgniarstwa, działania informacyjno – motywacyjne, udzielanie wsparcia psychologicznego, działania edukacyjne oraz oddziaływania interwencyjne, ocenę postępu leczenia i realizacji zadań zaplanowanych w indywidualnym planie leczenia, niezbędne skierowania na konsultacje specjalistyczne, ocena przebiegu leczenia, wsparcia psychologicznego, działań edukacyjnych oraz oddziaływania interwencyjne. Poradnia funkcjonuje od 1.04.2019 r. Usytuowanie: Pawilonu Nr 4.
15	Poradnia Psychologiczna dla Dzieci i Młodzieży	-	Poradnia Psychologiczna dla Dzieci i Młodzieży udziela świadczeń obejmujących: <ul style="list-style-type: none"> <li>• porady psychologiczne diagnostyczne, porady psychologiczne, sesje psychoterapii indywidualnej, sesje psychoterapii rodzinnej, sesje psychoterapii grupowej, sesje wsparcia psychospołecznego,</li> <li>• wizyty, porady domowe lub środowiskowe,</li> <li>• konsultacje edukacyjno-profilaktyczne, konsylia lub sesje koordynacji udzielanych świadczeń.</li> </ul> Funkcjonuje od 1.04.2020 r. Usytuowanie: Pawilon Nr 4.
16	Poradnia Zdrowia Psychicznego dla Dzieci	-	Poradnia Zdrowia Psychicznego dla Dzieci udziela świadczeń ambulatoryjnych w zakresie: <ul style="list-style-type: none"> <li>• porady lekarza specjalisty psychiatrii dzieci i młodzieży w formie konsultacji, diagnoz, leczenia farmakologicznego oraz psychoedukacji.</li> </ul> Usytuowanie: Pawilon Nr 4.

17	Centrum Zdrowia Psychicznego – Świadczenia Ambulatoryjne	Centrum Zdrowia Psychicznego – Świadczenia Ambulatoryjne jest wyodrębnionym zakładem leczniczym, w skład którego wchodzi: Poradnia Zdrowia Psychicznego z Punktem Zgłoszeniowo-Koordynacyjnym, Zespół Leczenia Środowiskowego, Oddział Dzienny Psychiatryczny dla 24 pacjentów. Centrum Zdrowia Psychicznego obejmuje kompleksową opieką psychiatryczną pacjentów z gmin: Gostynin, Pacyna, Sanniki, Szczawin Kościelny, Gąbin, Łąck, Nowy Duninów i Słubice. Usytuowanie; pawilon Nr 4, pawilon Nr 1.
Razem		361 łóżek

Na potrzeby prowadzonej działalności podstawowej funkcjonuje Zespół Poradni i Pracowni, obejmujący poza Poradniami wskazanymi w powyższej tabeli:

- 1) Laboratorium analityczne,
- 2) Ambulatorium ogólne.

Poradnie i Pracownie zapewniają specjalistyczne porady i diagnostykę. W ramach Ambulatorium ogólnego wykonywane są badania elektroencefalograficzne.

#### Laboratorium analityczne

Laboratorium analityczne wykonuje badania diagnostyczne w zakresie: analityki, chemii klinicznej, hematologii, koagulologii oraz bierze udział w diagnostyce i monitorowaniu leczenia pacjentów. Wykonuje także badania diagnostyczne osobom z zewnątrz za odpłatnością.

#### Dział Farmacji Szpitalnej

Dział Farmacji Szpitalnej zapewnia ciągłość i prawidłowość dostaw produktów leczniczych oraz ich dystrybucję do oddziałów Zespołu, sprawuje merytoryczny nadzór nad obrotem lekami w oddziałach. Ewidencja produktów leczniczych (przychód, rozchód), wyrobów medycznych i materiałów opatrunkowych prowadzona jest komputerowo. Usytuowanie: parter Pawilonu Nr 1.

#### Izbę przyjęć

Placówka dysponuje Izbą przyjęć, której zadaniem jest udzielanie świadczeń zdrowotnych polegających na wstępnej diagnostyce, kwalifikowaniu na leczenie oraz leczeniu osób wymagających pomocy doraźnej w przypadkach schorzeń psychicznych i uzależnień.

Położenie, doświadczenie, baza lokalowa i kadrowa jaką predysponuje Zespół do rozwoju form specjalistycznej stacjonarnej i niestacjonarnej opieki zdrowotnej,

zapewniających profilowane usługi zdrowotne w tym: psychiatryczne, opiekuńczo-lecznicze, rehabilitacyjne i odwykowe.

### Centrum Zdrowia Psychicznego

Z dniem 01.04.2024 r. na terenie Wojewódzkiego Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. prof. Eugeniusza Wilczkowskiego w Gostyninie przy ul. Zalesie 1 w Gostyninie, w zmodernizowanym Pawilonie nr 4 zostało uruchomione pierwsze na terenie naszego regionu Centrum Zdrowia Psychicznego.

Centrum Zdrowia Psychicznego zapewnia kompleksową, wielostronną i łatwo dostępną opiekę psychiatryczną mieszkańcom powiatu gostynińskiego oraz sąsiednich gmin Gąbin, Łąck, Nowy Duninów, Słubice z powiatu płockiego.

Centrum obejmuje opieką osoby powyżej 18 roku życia, każdego zgłaszającego się po pomoc mieszkańca z obszaru działania Centrum. Zapewnia pacjentom niezwłoczną wsparcie w przypadkach nagłych, a w pozostałych – w czasie nie dłuższym niż 72 godziny. W CZP prowadzona jest diagnoza potrzeb pacjenta w tym diagnostyka zaburzeń psychicznych, diagnoza psychologiczna, psychoterapia indywidualna i grupowa, rehabilitacja psychiatryczna oraz specjalistyczne konsultacje.

Na Centrum Zdrowia Psychicznego składa się:

1) Centrum Zdrowia Psychicznego – Świadczenia Ambulatoryjne, z następującymi komórkami:

- Poradnia Zdrowia Psychicznego z Punktem Zgłoszeniowo – Koordynacyjnym,
- Zespół Leczenia Środowiskowego,
- Oddział Dzienny Psychiatryczny.

2) Centrum Zdrowia Psychicznego - Świadczenia Szpitalne.

- Całodobowe Oddziały Psychiatryczne (IIIC, VC, VIC).

Lokalizacja Zespołu w kompleksie leśnym, z dala od dużych metropolii wspomaga procesy lecznicze sprzyja także tworzeniu różnych form psychiatrycznej opieki zdrowotnej, rehabilitacji neurologicznej zarówno w formie stacjonarnej jak i ambulatoryjnej.

W 2023 r. zostały zakończone inwestycje:

- „Termomodernizacja szpitala psychiatrycznego w Gostyninie – Zalesiu” o wartości 6 384 922,20 zł, (środki z Województwa Mazowieckiego w wysokości 4 893 677,79 zł, środki własne: 6 524,41 zł oraz z środków EFRR w wysokości 1 484 720,00 zł),
- Budowa przyłączy teletechnicznych do Pawilonu nr 4 finansowanie w wysokości 137 480,71 zł z Województwa Mazowieckiego, natomiast z środków własnych w wysokości 4 251,98 zł,



- Budowa przyłączy: wodociągowego i kanalizacji sanitarnej wraz ze zbiornikiem bezodpływowym na ścieki sanitarne do budynku portierni sfinansowana z środków własnych w kwocie 23 800,00 zł;
- Zakup sprzętu specjalistycznego dla szpitala psychiatrycznego w Gostyninie dofinansowanie z Województwa Mazowieckiego w wysokości 314 999,96 zł.

Kontynuowane są zadanie inwestycyjne:

- Przebudowa i rozbudowa budynku kotłowni wraz z modernizacją węzłów ciepłych oraz przebudową szpitalnej sieci ciepłowniczej do roku 2023 zostało sfinansowane zadanie z środków Województwa Mazowieckiego w wysokości 63 005,20 zł ze środków własnych w wysokości 6 369,80 zł. Kontynuacja w 2024 roku.
- Rozbudowa i przebudowa pawilonu nr 6, w roku 2023 został zrealizowany etap I dokumentacja nakłady ogółem wyniosły 56 759,97 zł, w tym od Województwa Mazowieckiego 55 057,17 zł, ze środków własnych w wysokości 1 702,80 zł. Kontynuacja w roku 2024.
- Budowa wewnętrznej linii zasilającej elektroenergetycznej z hydroforni do studni nr 1A, nakłady ogółem 4 919,00 zł w tym dotacja z samorządu Województwa Mazowieckiego w wysokości 4 772,00 zł ze środków własnych w wysokości 147,00 zł. Kontynuacja w roku 2024.
- Termomodernizacja szpitala psychiatrycznego w Gostyninie – Zalesiu-Etap III-Zakup pierwszego wyposażenia Pawilonu nr 4 nakłady ogółem w roku 2023 w wysokości 193 251,66 zł, w tym z środków samorządu Województwa Mazowieckiego w wysokości 187 454,11 zł, ze środków własnych w wysokości 5 797,55 zł. Zadanie kontynuowane w 2024 r.

Wznowione zostaną w 2024 r. również starania dotyczące pozyskania środków na realizację zadania pn. Rozbudowa, przebudowa i modernizacji pawilonu nr 3 – etap III. Zespół planuje złożenie wniosku w ramach konkursu nr FM-SIS.03.PSYCH.2024 na wybór propozycji projektów strategicznych w zakresie dofinansowania zadań polegających na budowie, przebudowie, modernizacji lub doposażeniu infrastruktury strategicznej podmiotów wykonujących działalność leczniczą w rodzaju stacjonarne i całodobowe świadczenia zdrowotne w zakresie opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień, na podstawie umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia w ramach Subfunduszu infrastruktury strategicznej. Zespół planuje wykonanie robót budowlano-montażowych związanych z rozbudową i przebudową Pawilonu nr 3 oraz budową podziemnego zbiornika ppoż. oraz zakup, dostawę

i montaż pierwszego wyposażenia oraz sfinansowanie kosztów usług inżyniera kontraktu, a także doradztwa w zakresie przygotowania i przeprowadzenia postępowań o udzielenie zamówień publicznych. W budynku mieści się 52-łóżkowy Oddział Psychiatryczny III oraz 26 łóżkowy Oddział Rehabilitacji Neurologicznej z zapleczem rehabilitacyjnym. Po planowanej rozbudowie i przebudowie podział na funkcje (oddziały) pozostanie taki sam. Celem inwestycji jest przystosowanie obiektu do obowiązujących przepisów (pożarowych, sanitarnych bhp, budowlanych, wymagań związanych z dostosowaniem obiektu do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami) oraz poprawa warunków bytowych pacjentów i personelu medycznego. Istnieje konieczność wymiany starych instalacji co, cwu i wodociągowej oraz elektrycznych. Realizacja zadania podyktowana jest m.in.: brakiem pomieszczeń do psychoterapii grupowej, terapii zajęciowej, izolatek, pokoi badań, pomieszczenia pro morte oraz sal 2-3 osobowych, a także małą ilością pomieszczeń porządkowych i socjalnych. Dla przedmiotowego Projektu uzyskano decyzję lokalizacji celu publicznego nr 28/2021 z dnia 16.12.2021 r. i decyzję nr 4/2022 z dnia 7.03.2022 r., pozwolenie na budowę - decyzja Nr 131/2022 z dnia 5.05.2022 r. oraz pozytywną ocenę celowości inwestycji pozostającej bez wpływu na zakres udzielanych świadczeń opieki zdrowotnej do wniosku - WZ-II.960.2.2.2023 z dnia 10.02.2023 r.

W planach jednostki jest:

- 1) budowa nowego 120 łóżkowego (zwiększenie liczby łóżek o 60) Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego, którego działalność byłaby finansowana kontraktem z NFZ oraz dopłatami pensjonariuszy. Specyfika Zakładu, brak konkurencji na naszym terenie, dotychczasowe doświadczenia w prowadzeniu tego typu działalności oraz starzejące się społeczeństwo pozwala założyć, że Zespół znajdzie nabywców na tego typu usługi.
- 2) zwiększenie liczby łóżek Oddziału Leczenia Alkoholowych Zespołów Abstynencyjnych. W 2024 roku Zespół zamierza zwiększyć liczbę łóżek Oddziału Leczenia Alkoholowych Zespołów Abstynencyjnych z 23 do 40 z uwagi na rosnące zapotrzebowanie na tego rodzaju usługi.
- 3) zwiększenie liczby łóżek Całodobowy Oddział Terapii Uzależnienia od Alkohol o 8 łóżek z uwagi na rosnące zapotrzebowanie na tego rodzaju usługi.
- 4) oddział psychiatrii sądowej o podstawowym stopniu zabezpieczenia wynikające z wdrażania Narodowego Programu Ochrony Zdrowia Psychicznego. W związku z symulacjami Narodowego Funduszu Zdrowia oraz Ministerstwa Zdrowia dotyczącymi funkcjonowania Centrów Zdrowia Psychicznego w województwie mazowieckim i co za tym idzie, prawdopodobieństwem likwidacji 74 łóżek na oddziałach

ogólnopsychiatrycznych, tut. Zespół planuje przeznaczyć 50 łóżek na oddział psychiatrii sadowej, w którym będą prowadzone także obserwacje sadowo-psychiatryczne.

Rosnące wymagania, co do jakości świadczonych usług zmuszają Zespół do modernizacji pomieszczeń i wyposażenia sal pacjentów, a przepisy w zakresie prowadzenia procesów leczniczych i ich dokumentowania w formie elektronicznej, generują koszty zakupu sprzętu informatycznego, opłacania usług zabezpieczających przed wyciekiem danych oraz opieki serwisowej firmy ASSECO.

Prowadzenie w tych warunkach działalności gospodarczej chociażby pokrywającej ponoszone koszty nie jest możliwe, ponieważ Zespół jest zmuszony arbitralnymi decyzjami NFZ do świadczenia usług znacznie poniżej kosztów ich wytworzenia od wielu lat i nie jest to nowy problem, dlatego Zarząd Województwa Mazowieckiego corocznie zgodnie z art. 59 ustawy o działalności leczniczej pokrywał ujemny wynik finansowy Zespołu, udzielał wsparcia finansowego na pokrycie najpilniejszych zobowiązań, zwłaszcza w zakresie składek na ubezpieczenia społeczne, dokonywał umorzeń wcześniej udzielonych pożyczek, dzięki czemu sytuacja finansowa jednostki, choć trudna, jest jednak pod kontrolą.

Wychodząc naprzeciw rosnącemu zapotrzebowaniu na usługi z zakresu psychiatrii i leczenia uzależnień Zespół bierze pod uwagę założenia zawarte w Narodowym Programie Ochrony Zdrowia Psychicznego na lata 2023-2030 (Dz. U. z 2023 r. poz.2480) zawierającego założenie, że upowszechniany ma być środowiskowy model psychiatrycznej opieki zdrowotnej i ograniczenie do niezbędnego minimum pobytu pacjentów w stacjonarnych całodobowych oddziałach psychiatrycznych, co jednocześnie ma umożliwić zwiększenie rentowności świadczenia tego rodzaju usług, gdyż eliminują koszty hotelowe oraz całodobową opiekę medyczną.

Zespół realizuje politykę zdrowotną państwa, a naszymi pacjentami są osoby niezamożne, niezaradne życiowo i ubezpieczone, co wymusza główne finansowanie przez kontraktowanie usług w NFZ.

W sytuacji niedoszacowania kosztów wytwarzania usług medycznych przez Narodowy Fundusz Zdrowia i gwałtownie rosnącą inflację, która powoduje lawinowy wzrost cen materiałów, energii i usług, zachowanie ciągłości procesów leczniczych uzależnione jest od wsparcia finansowego udzielanego naszej jednostce przez organ tworzący w postaci udzielanych pożyczek na spłatę najpilniejszych zobowiązań oraz korzystania z takich możliwości jak odroczenia terminów płatności zobowiązań publicznoprawnych. Tymczasowość takiego rozwiązywania problemów płatniczych jest oczywista, dlatego niezbędna jest korekta wyceny świadczeń zdrowotnych do poziomu umożliwiającego

prowadzenie rentownej działalności uwzględniającej rzeczywiste koszty ponoszone na wytworzenie usług.

Na działalność Zespołu w 2023 roku miało negatywny wpływ wiele czynników, ale najważniejsze dotyczą problemów z brakiem środków finansowych na pokrycie zobowiązań wobec ZUS, rosnąca inflacja, braki kadrowe personelu medycznego oraz realizację zadań inwestycyjnych niezbędnych do świadczenia usług na poziomie wymaganym przez NFZ, zmiany legislacyjne w zakresie wzrostów wynagrodzeń i rosnącymi w związku z tym zobowiązaniami publicznoprawnymi, na które Zespół nie ma wpływu.

Gostynin, dnia 28 maja 2024 r.

.....

sporządził

.....

podpisł kierownika jednostki

Załączniki:

1. Bilans - Aktywa 2022 – 2023 plus prognoza na lata 2024 – 2026
2. Bilans - Pasywa 2022 – 2023 plus prognoza na lata 2024 – 2026
3. Rachunek zysków i strat 2022 – 2023 plus prognoza na lata 2024 - 2026

## BILANS AKTYWA

Załącznik 1

KOD	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>24 427 700</b>	<b>30 829 900</b>	<b>38 727 000</b>	<b>46 144 000</b>	<b>53 494 000</b>
<b>A.I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>211 100</b>	<b>100 000</b>	<b>38 000</b>	<b>18 000</b>	<b>48 000</b>
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0	0
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	0	0	0
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	211 100	100 000	38 000	18 000	48 000
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
<b>A.II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>24 216 600</b>	<b>30 729 900</b>	<b>38 689 000</b>	<b>46 126 000</b>	<b>53 446 000</b>
A.II.1.	Środki trwałe	23 809 100	30 174 600	28 318 700	27 955 700	24 825 700
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	936 500	936 500	936 500	936 500	936 500
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	19 666 400	25 886 100	25 030 100	25 230 100	23 050 100
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	2 646 100	2 684 300	1 884 300	1 004 300	404 300
A.II.1.d	środki transportu	257 100	214 600	164 700	294 700	94 700
A.II.1.e	inne środki trwałe	303 000	453 100	303 100	490 100	340 100
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	407 500	555 300	10 370 300	18 170 300	28 620 300
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0
<b>A.III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	0	0	0
<b>A.IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	0	0	0
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
<b>A.V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>6 659 700</b>	<b>8 053 100</b>	<b>7 372 000</b>	<b>7 155 500</b>	<b>7 327 300</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>400 500</b>	<b>286 200</b>	<b>306 200</b>	<b>356 200</b>	<b>376 200</b>
B.I.1.	Materiały	400 500	286 200	306 200	356 200	376 200
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
B.I.4.	Towary	0	0	0	0	0
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0	0
<b>B.II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>4 525 000</b>	<b>5 600 700</b>	<b>5 590 600</b>	<b>5 589 600</b>	<b>5 570 600</b>
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	0	0	0
B.II.1.a.	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.1.a.	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.1.b.	inne	0	0	0	0	0
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0	0
B.II.2.a.	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.2.a.	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.2.b.	inne	0	0	0	0	0
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	4 525 000	5 600 700	5 590 600	5 589 600	5 570 600
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 899 600	4 941 000	4 930 900	4 929 900	4 910 900
B.II.3.a.	do 12 miesięcy	3 899 600	4 941 000	4 930 900	4 929 900	4 910 900
B.II.3.a.	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne	625 400	659 700	659 700	659 700	659 700
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0
<b>B.III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 675 300</b>	<b>2 012 500</b>	<b>1 321 500</b>	<b>1 056 000</b>	<b>1 226 800</b>
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 675 300	2 012 500	1 321 500	1 056 000	1 226 800
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
B.III.1.a.	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
B.III.1.a.	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
B.III.1.a.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.1.a.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 675 300	2 012 500	1 321 500	1 056 000	1 226 800
B.III.1.c.	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 675 300	2 012 500	1 321 500	1 056 000	1 226 800
B.III.1.c.	inne środki pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.1.c.	inne aktywa pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0
<b>B.IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>58 900</b>	<b>153 700</b>	<b>153 700</b>	<b>153 700</b>	<b>153 700</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>31 087 400</b>	<b>38 883 000</b>	<b>46 099 000</b>	<b>53 299 500</b>	<b>60 821 300</b>

## BILANS PASYWA

Załącznik 2

KOD	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
1	2	3	4	5	6	7
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-27 350 000</b>	<b>-30 890 100</b>	<b>-43 629 100</b>	<b>-44 998 600</b>	<b>-48 806 800</b>
<b>A.I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>12 527 500</b>	<b>12 527 500</b>	<b>12 527 500</b>	<b>12 527 500</b>	<b>12 527 500</b>
<b>A.II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>A.II.-</i>	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	0	0	0	0	0
<b>A.III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>A.III.-</i>	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	0	0	0	0	0
<b>A.IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>A.IV.-</i>	<i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	0	0	0	0	0
<i>A.IV.-</i>	<i>na udziały (akcje) własne</i>	0	0	0	0	0
<b>A.V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-32 625 600</b>	<b>-34 130 800</b>	<b>-36 190 600</b>	<b>-39 490 600</b>	<b>-43 390 600</b>
<i>A.V.1.</i>	<i>Zysk (wielkość dodatnia)</i>	0	0	0	0	0
<i>A.V.2.</i>	<i>Strata (wielkość ujemna)</i>	-32 625 600	-34 130 800	-36 190 600	-39 490 600	-43 390 600
<b>A.VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-7 251 900</b>	<b>-9 286 800</b>	<b>-19 966 000</b>	<b>-18 035 500</b>	<b>-17 943 700</b>
<i>A.VI.1.</i>	<i>Zysk (wielkość dodatnia)</i>	0	0	0	0	0
<i>A.VI.2.</i>	<i>Strata (wielkość ujemna)</i>	-7 251 900	-9 286 800	-19 966 000	-18 035 500	-17 943 700
<b>A.VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>58 437 400</b>	<b>69 773 100</b>	<b>89 728 100</b>	<b>98 298 100</b>	<b>109 628 100</b>
<b>B.I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>8 824 800</b>	<b>11 315 200</b>	<b>12 715 200</b>	<b>15 215 200</b>	<b>16 715 200</b>
<i>B.I.1.</i>	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	0	0	0	0	0
<i>B.I.2.</i>	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	8 824 800	11 294 800	12 694 800	15 194 800	16 694 800
<i>B.I.2.-</i>	<i>długoterminowa</i>	5 567 700	7 465 200	8 565 200	11 065 200	12 215 200
<i>B.I.2.-</i>	<i>krótkoterminowa</i>	3 257 100	3 829 600	4 129 600	4 129 600	4 479 600
<i>B.I.3.</i>	<i>Pozostałe rezerwy</i>	4 400	20 400	20 400	20 400	20 400
<i>B.I.3.-</i>	<i>długoterminowe</i>	0	0	0	0	0
<i>B.I.3.-</i>	<i>krótkoterminowe</i>	4 400	20 400	20 400	20 400	20 400
<b>B.II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>13 242 000</b>	<b>13 788 100</b>	<b>14 788 100</b>	<b>11 488 100</b>	<b>8 288 100</b>
<i>B.II.1.</i>	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	0	0	0	0	0
<i>B.II.2.</i>	<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0	0	0	0	0
<i>B.II.3.</i>	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	13 242 000	13 788 100	14 788 100	11 488 100	8 288 100
<i>B.II.3.a.</i>	<i>kredyty i pożyczki</i>	13 240 000	13 787 000	14 787 000	11 487 000	8 287 000
<i>B.II.3.b.</i>	<i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	0	0	0	0	0
<i>B.II.3.c.</i>	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	0	0	0	0	0
<i>B.II.3.d.</i>	<i>zobowiązania wekslowe</i>	0	0	0	0	0
<i>B.II.3.e.</i>	<i>inne</i>	2 000	1 100	1 100	1 100	1 100
<b>B.III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>15 996 800</b>	<b>17 459 200</b>	<b>28 009 200</b>	<b>28 809 200</b>	<b>33 309 200</b>
<i>B.III.1.</i>	<i>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.1.a.</i>	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.1.a.-</i>	<i>do 12 miesięcy</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.1.a.-</i>	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.1.b.</i>	<i>inne</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.2.</i>	<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.2.a.</i>	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.2.a.-</i>	<i>do 12 miesięcy</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.2.a.-</i>	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.2.b.</i>	<i>inne</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.3.</i>	<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</i>	14 694 800	16 158 600	26 708 600	27 508 600	32 008 600
<i>B.III.3.a.</i>	<i>kredyty i pożyczki</i>	3 165 000	4 093 000	8 093 000	11 393 000	14 593 000
<i>B.III.3.b.</i>	<i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.3.c.</i>	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.3.d.</i>	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	1 023 800	1 313 400	2 663 400	2 663 400	2 663 400
<i>B.III.3.d.-</i>	<i>do 12 miesięcy</i>	1 023 800	1 313 400	2 663 400	2 663 400	2 663 400
<i>B.III.3.d.-</i>	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.3.e.</i>	<i>zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.3.f.</i>	<i>zobowiązania wekslowe</i>	0	0	0	0	0
<i>B.III.3.g.</i>	<i>z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	6 928 100	7 101 500	12 301 500	9 801 500	11 101 500
<i>B.III.3.h.</i>	<i>z tytułu wynagrodzeń</i>	2 033 200	2 467 400	2 467 400	2 467 400	2 467 400
<i>B.III.3.i.</i>	<i>inne</i>	1 544 700	1 183 300	1 183 300	1 183 300	1 183 300
<i>B.III.4.</i>	<i>Fundusze specjalne</i>	1 302 000	1 300 600	1 300 600	1 300 600	1 300 600
<i>B.III.4.-</i>	<i>w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)</i>	1 302 000	1 300 600	1 300 600	1 300 600	1 300 600
<b>B.IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>20 373 800</b>	<b>27 210 600</b>	<b>34 215 600</b>	<b>42 785 600</b>	<b>51 315 600</b>
<i>B.IV.1.</i>	<i>Ujemna wartość firmy</i>	0	0	0	0	0
<i>B.IV.2.</i>	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	20 373 800	27 210 600	34 215 600	42 785 600	51 315 600
<i>B.IV.2.-</i>	<i>długoterminowe, w tym:</i>	19 241 100	25 492 500	32 497 500	41 067 500	49 597 500
<i>-</i>	<i>dotacje z budżetu państwa</i>	0	0	0	0	0
<i>-</i>	<i>dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego</i>	0	0	0	0	0
<i>B.IV.2.-</i>	<i>krótkoterminowe, w tym:</i>	1 132 700	1 718 100	1 718 100	1 718 100	1 718 100
<i>-</i>	<i>dotacje z budżetu państwa</i>	0	0	0	0	0
<i>-</i>	<i>dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego</i>	0	0	0	0	0
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>31 087 400</b>	<b>38 883 000</b>	<b>46 099 000</b>	<b>53 299 500</b>	<b>60 821 300</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Załącznik 3

KOD	Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025	2026
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39 106 900	46 985 900	55 826 000	66 600 000	76 000 000
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	40 170 200	49 458 700	57 226 000	69 100 000	77 500 000
A.I.1.	sprzedanych NFZ	38 367 100	47 341 200	55 146 000	67 000 000	75 250 000
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	237 700	343 400	350 000	360 000	370 000
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom				0	0
A.I.4.	pozostałych	1 565 400	1 774 100	1 730 000	1 740 000	1 880 000
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	-1 063 300	-2 472 800	-1 400 000	-2 500 000	-1 500 000
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	0
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	50 125 900	62 210 500	78 073 000	86 922 000	96 274 700
B.I.	Amortyzacja	1 505 200	2 059 800	3 300 000	3 900 000	4 000 000
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 593 200	3 016 400	4 700 000	4 892 700	5 059 100
B.III.	Usługi obce	5 577 100	7 018 200	8 730 000	9 201 400	9 633 900
B.IV.	Podatki i opłaty	1 549 200	2 031 200	2 920 000	3 039 700	3 143 000
B.V.	Wynagrodzenia	32 135 500	39 772 400	48 520 000	54 730 600	61 845 600
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	31 740 200	39 083 600	47 800 000	53 900 000	60 907 000
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	395 200	688 800	720 000	830 600	938 600
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0	0	0	0	0
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 677 000	8 189 700	9 753 000	11 001 400	12 431 600
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	88 700	122 800	150 000	156 200	161 500
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-11 019 000	-15 224 600	-22 247 000	-20 322 000	-20 274 700
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 845 100	6 005 500	2 550 000	2 500 000	2 500 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0		
D.II.	Dotacje	1 463 300	1 886 300	2 335 000	2 450 000	2 450 000
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 200	3 900	0	5 000	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne	2 372 600	4 115 300	215 000	45 000	50 000
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 600	6 400	20 000	15 000	20 000
E.I.	Strata z zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	700	1 100		0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	900	5 300	20 000	15 000	15 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-7 175 500	-9 225 500	-19 717 000	-17 837 000	-17 794 700
G.	Przychody finansowe	29 200	3 600	1 000	1 500	1 000
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0	0	0
G.II.	Odsutki	29 200	2 800	1 000	1 500	1 000
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0	0
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
G.V.	Inne	0	800		0	0
H.	Koszty finansowe	105 600	64 900	250 000	200 000	150 000
H.I.	Odsutki, w tym:	105 600	10 100	10 000	10 000	10 000
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0	0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
H.IV.	Inne		54 800	240 000	190 000	140 000
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-7 251 900	-9 286 800	-19 966 000	-18 035 500	-17 943 700
J.	Podatek dochodowy	0	0	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)	-7 251 900	-9 286 800	-19 966 000	-18 035 500	-17 943 700