

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ
WOJEWÓDZKIEGO SAMODZIELNEGO ZESPOŁU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW OPIEKI
ZDROWOTNEJ IM.PROF.EUGENIUSZA WILCZKOWSKIEGO W GOSTYNINIE

Maj 2025

Podstawa prawna: art.53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2025 r. poz. 450 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 2024 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 2024 rok**

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena uzyskana
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-12,89%	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-12,63%	0
	Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-20,11%	0
	I. Razem		0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,42	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,41	0
	II. Razem		0
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	33	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	9	7
	III. Razem		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	98,93%	0
	Wskaźnik wypłacalności	-1,44	0
	IV. Razem		0
Łączna wartość punktów			10

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2024 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 2024 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 2024 roku Wojewódzki Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. Profesora Eugeniusza Wilczkowskiego w Gostyninie prowadził działalność w oparciu o zakontraktowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia usługi medyczne, których

zaniżona wycena uniemożliwiała 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.

Zgodnie z ustawą w sprawie minimalnego wynagrodzenia pracowników podmiotów wykonujących działalność leczniczą, określony został sposób ustalania minimalnego wynagrodzenia za pracę pracowników podmiotów wykonujących działalność leczniczą, uwzględniający rodzaj wykonywanej pracy oraz kwalifikacje wymagane przy jej wykonywaniu, oraz tryb dochodzenia do tego wynagrodzenia. W związku z tym, że pracownicy medyczni otrzymali znaczące podwyżki, rosną roszczenia ze strony innych grup zawodowych, które na takie podwyżki nie mogą liczyć. Niedostateczna liczba lekarzy realizujących dyżury w szpitalu, zmuszała Zespół do pozyskiwania ich z zewnątrz jednostki i godzenia się na płacone żądanych stawek za godzinę dyżuru. Ma to bezpośredni wpływ na poziom ponoszonych kosztów. Także wzrost wyceny punktu nie pokrywa obowiązkowego wzrostu wynagrodzeń. Wobec tego płace nadal będą rosły, co będzie miało bardzo duży wpływ na finanse SPZOZ.

Rok 2024 był dla polskiej gospodarki rokiem powolnej stabilizacji sytuacji gospodarczej. Jak wynika z analiz przeprowadzonych przez GUS poprawie uległo wiele istotnych czynników makroekonomicznych odnotowano m. in. wzrost PKB o 2,9% oraz wzrost popytu krajowego o 4,1%, co jest widoczną poprawą w stosunku do roku ubiegłego, gdy wzrost PKB wyniósł zaledwie 0,1%, a popyt krajowy spadł o 3,1%. Należy przy tym pamiętać, że polska gospodarka wciąż boryka się z wysokim poziomem inflacji. Według Głównego Urzędu Statystycznego na dzień 15.01.2025 roku ceny towarów i usług konsumpcyjnych w grudniu 2024 r. w porównaniu z analogicznym miesiącem ubiegłego roku wzrosły o 4,7% (przy wzroście cen usług – o 6,6% i towarów – o 4,0%). Pomimo średniorocznego spadku tempa wzrostu cen towarów i usług do 3,6% w 2024 roku, w odniesieniu do 11,4% w roku poprzednim, sytuacja w Polsce nadal pozostaje trudna. Pośrednio wpłynęło to na sytuację

finansową Zespołu, który kolejny rok z rzędu wygenerował stratę, przy czym była ona niższa niż w roku ubiegłym. Należy jednak pamiętać, że ze względu na niekomercyjny charakter działalności prowadzonej przez podmiot, uzależnienie wyceny oferowanych świadczeń od NFZ oraz stan permanentnego niedofinansowania sektora ochrony zdrowia nie można doszukiwać się pełnego przełożenia wyżej wspomnianych wskaźników na finanse Zespołu.

W roku 2024 z powodu braku środków finansowych na uregulowanie zobowiązań Zespół zawarł umowy z Zakładem Ubezpieczeń Społecznych na odroczenie terminu płatności składek DRA 09/2024, DRA 11/2024 oraz DRA 12/2024 na łączną kwotę 4 339 526,14 zł. Dzięki otrzymaniu pomocy Województwa Mazowieckiego w formie pożyczki w wysokości 4 000 000,00 zł oraz środków własnych zobowiązania zostały uregulowane zgodnie z zawartymi umowami.

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 2025-2027 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 1/2025” opublikowanej przez NBP w marcu 2025 r. na lata 2025-2027.

Wskaźniki makroekonomiczne

Z analizy zagregowanych rozkładów prognoz tempa wzrostu PKB, eksperci z NBP stwierdzili, że prognoza centralna na 2025 r. jest równa 3,5%. W 2026 r. można spodziewać się wzrostu PKB przy prognozie centralnej równej 3,3%, z kolei w 2027 r. scenariusz tempa wzrostu PKB przy prognozie centralnej będzie wynosić 3,1%.

Zakładana prognoza centralna inflacji przez ekspertów Ankiety Makroekonomicznej NBP na 2025 r. ma wynosić 4,1%, w 2026 r. inflacja ma się obniżyć do poziomu 3,2%, w 2027 r. eksperci przewidują dalszy spadek inflacji, prognoza centralna to 2,7%.

Według omawianej prognozy NBP roczne tempo wzrostu przeciętnego nominalnego wynagrodzenia brutto będzie się obniżało z 7,8% w 2025 r. do 6,4%, w 2026 r. oraz 5,0% w 2027 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

przeznacza 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 2025 r. Przychody z podstawowej działalności medycznej opracowano na podstawie ostatnich aneksów określających w 2025 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-6-60032-04-01-2011-2025 zawarta na pierwsze półrocze 2025 r. planowana wartość umowy – 28 570 000,00 zł,
 - umowa 07R-6-60032-04-01-2019-2025 zawarta na pierwsze półrocze 2025 r. planowana wartość umowy – 21 775 000,00 zł,
 - umowa 07R-6-60032-04-01-2020-2025 zawarta na pierwszy kwartał 2025 r. planowana wartość umowy na kwotę 990 000,00 zł.
- rehabilitacja lecznicza umowa 07R-6-60032-05-01-2018-2025 zawarta na pierwsze półrocze 2025 r. - planowana wartość umowy na kwotę 6 125 000,00 zł.
- program pilotażowy w zakresie świadczenia zdrowotnego - dobry posiłek w szpitalu umowa 07R-6-60032-18-19-2023-2025 zawarta na pierwsze półrocze 2025 r. – planowana wartość umowy 2 960 000,00 zł.
- Centrum Zdrowia Psychicznego umowa nr 07R-6-60032-18-04-2024-2025 zawarta na pierwsze półrocze 2025 r. - planowana wartość umowy na kwotę 7 720 000,00 zł.

- pokrycie wzrostu wynagrodzeń od lipca 2025 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 10 213 874,52 zł.

Plan od strony kosztów sporządzono po szczegółowym przeanalizowaniu każdej ich pozycji z wykonania za rok 2024, a także po uwzględnieniu poziomu inflacji na 2025 rok w wysokości 5,6% (wg projekcji inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego opublikowanym w dniu 8 listopada 2024 r.).

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

Najistotniejszą pozycję w prognozowanych kosztach działalności operacyjnej stanowią koszty wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, które stanowią w roku 2025 – 73,35%, w 2026 – 74,18%, a w 2027 r. 74,80%.

W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono, że ujemny wynik finansowy netto wyniesie w 2025 r. -20 880 000,00 zł, w 2026 r. – 18 015 000,00 zł, w 2027 r. -17 625 000,00 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 SPZOZ-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 zaszeregowania zgodnie z uzyskanymi kwalifikacjami. Główną grupą pracowników o której mowa powyżej jest personel medyczny.

**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ
- PROGNOZA NA LATA 2025-2027**

Grupa	Wskaźniki	2025		2026		2027	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-27,92%	0	-22,09%	0	-20,49	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-27,66%	0	-21,79%	0	-20,44	0
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-42,70%	0	-36,12%	0	-36,24	0
		0		0		0	
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,19	0	0,25	0	0,24	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,19	0	0,24	0	0,23	0
		0		0			
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	32	3	29	3	27	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	8	7	8	7	7	7
		10		10		10	
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	136,29%	0	123,16%	0	129,65	0
	Wskaźnik wypłacalności	-1,45	0	-1,25	0	-1,24	0
		0		0		0	
Łączna wartość punktów		10		10		10	

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
- kompleksową opiekę medyczną w zakresie psychiatrii i leczenia uzależnień.

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 Psychogeriatrici	35	Oddział koedukacyjny o profilu psychogeriatricznym, 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 Współuzależnienia	-	Zapewnia diagnostykę osoby uzależnionej i osób współuzależnionych, leczenie osoby uzależnionej i osób współuzależnionych 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 interwencyjnego. 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: • porady psychologiczne diagnostyczne, porady psychologiczne, sesje psychoterapii indywidualnej, sesje psychoterapii rodzinnej, sesje psychoterapii grupowej, sesje wsparcia psychospołecznego, • wizyty, porady domowe lub środowiskowe, • konsultacje edukacyjno-profilaktyczne, konsylia lub sesje koordynacji udzielanych świadczeń. 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: • porady lekarza specjalisty psychiatrii dzieci i młodzieży w formie konsultacji, diagnoz, leczenia farmakologicznego oraz psychoedukacji. 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/Apteka

Zgodnie z prawem farmaceutycznym (Dz. U. 2024 poz. 686 z późn. zm.) w Zespole z dniem 1 marca 2025 r. Dział Farmacji Szpitalnej został zmieniony na Aptekę. Apteka 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 4.

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 niezwłoczne 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 2024 r. zostały zakończone inwestycje:

- Termomodernizacja Szpitala Psychiatrycznego – w Gostyninie - Zalesiu- etap III – zakup pierwszego wyposażenia Pawilonu nr 4 finansowanie w wysokości 824 352,51zł

z Województwa Mazowieckiego, natomiast ze środków własnych w wysokości 25 495,45 zł.

- Przebudowa i rozbudowa budynku kotłowni o zadaszone schody wraz z budową instalacji fotowoltaicznej oraz rozbiórka istniejącego komina wraz z modernizacją części węzłów cieplnych oraz sieci ciepłej finansowanie ze środków Województwa Mazowieckiego w wysokości 7 048 099,39 zł, natomiast ze środków własnych w wysokości 217 982,46 zł.
- Rozbudowa i przebudowa pawilonu nr 6 – etap I dokumentacja finansowanie w wysokości 212 662,71 zł z Województwa Mazowieckiego, w wysokości 6 577,20 zł ze środków własnych.
- Budowa wewnętrznej linii zasilającej elektroenergetycznej z hydroforni do studni nr 1A finansowanie w wysokości 55 854,67 z Województwa Mazowieckiego w wysokości 1 727,46 zł ze środków własnych.
- Zakup aparatury i sprzętu medycznego w całości sfinansowany ze środków własnych w kwocie 44 940,00 zł
- Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania w całości sfinansowany ze środków własnych w kwocie 51 071,30 zł

Kontynuowane są zadanie inwestycyjne:

- 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.
- Rozbudowa i przebudowa pawilonu numer 3 oraz budowa podziemnego zbiornika ppoż. wraz z pierwszym wyposażeniem - w 2024 r. został złożony wniosek 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 opieki psychiatrycznej i leczenie uzależnień, na podstawie umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia w ramach Subfunduszu infrastruktury strategicznej. Zadanie obejmuje 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 w Całodobowym Oddziale Terapii Uzależnień od Alkoholu 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, tutejszy Zespół planuje przeznaczyć 50 łóżek na oddział psychiatrii sądowej, w którym będą prowadzone także obserwacje sądowo-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 niezdolne, 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 2024 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 2025 r.

.....

sporządziła

.....

podpis kierownika jednostki

Załączniki:

1. Bilans - Aktywa 2023 – 2024 plus prognoza na lata 2025 – 2027
2. Bilans - Pasywa 2023 – 2024 plus prognoza na lata 2025 – 2027
3. Rachunek zysków i strat 2023 – 2024 plus prognoza na lata 2025 - 2027

BILANS AKTYWA					Załącznik 1	
KOD	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
A.	Aktywa trwałe	30 829 890,36	36 768 381,38	42 483 500,00	40 335 500,00	39 005 500,00
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	99 987,23	7 956,03	39 000,00	19 000,00	50 000,00
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.2.	Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	99 987,23	7 956,03	39 000,00	19 000,00	50 000,00
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	30 729 903,13	36 760 425,35	42 444 500,00	40 316 500,00	38 955 500,00
A.II.1.	Środki trwałe	30 174 657,50	36 253 485,47	33 709 500,00	33 961 500,00	32 330 500,00
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	936 513,00	936 513,00	936 500,00	936 500,00	936 500,00
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	25 886 131,19	32 329 189,78	30 995 200,00	31 495 200,00	30 505 200,00
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	2 684 275,52	2 324 015,99	1 524 000,00	744 000,00	444 000,00
A.II.1.d	środki transportu	214 625,00	172 205,00	112 200,00	262 200,00	62 200,00
A.II.1.e	inne środki trwałe	453 112,79	491 561,70	141 600,00	523 600,00	382 600,00
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	555 245,63	506 939,88	8 735 000,00	6 355 000,00	6 625 000,00
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	8 053 102,08	10 245 784,76	8 302 800,00	8 635 800,00	9 285 800,00
B.I.	Zapasy	286 191,82	302 098,97	272 100,00	322 100,00	292 100,00
B.I.1.	Materiały	286 191,82	302 098,97	272 100,00	322 100,00	292 100,00
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.4.	Towary	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.	Należności krótkoterminowe	5 600 646,38	6 829 131,68	6 828 700,00	6 827 700,00	6 808 700,00
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.1.b.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.2.b.	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	5 600 646,38	6 829 131,68	6 828 700,00	6 827 700,00	6 808 700,00
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 940 909,46	6 220 399,01	6 220 000,00	6 219 000,00	6 200 000,00
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	4 940 909,46	6 220 399,01	6 220 000,00	6 219 000,00	6 200 000,00
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.II.3.c.	inne	659 736,92	608 732,67	608 700,00	608 700,00	608 700,00
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 012 526,41	2 985 864,68	1 073 300,00	1 357 300,00	2 056 300,00
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 012 526,41	2 985 864,68	1 073 300,00	1 357 300,00	2 056 300,00
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 012 526,41	2 985 864,68	1 073 300,00	1 357 300,00	2 056 300,00
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 012 526,41	2 985 864,68	1 073 300,00	1 357 300,00	2 056 300,00
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	153 737,47	128 689,43	128 700,00	128 700,00	128 700,00
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM AKTYWA		38 882 992,44	47 014 166,14	50 786 300,00	48 971 300,00	48 291 300,00

BILANS PASYWA

Załącznik 2

KOD	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027
1	2	3	4	5	6	7
A.	Kapitał (fundusz) własny	-30 890 068,23	-32 300 224,63	-47 873 100,00	-48 308 100,00	-50 418 100,00
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 527 492,54	12 527 492,54	12 527 500,00	12 527 500,00	12 527 500,00
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>A.II.-</i>	<i>nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>A.III.-</i>	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>A.IV.-</i>	<i>tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>A.IV.-</i>	<i>na udziały (akcje) własne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-34 130 802,32	-36 190 595,59	-39 520 600,00	-42 820 600,00	-45 320 600,00
<i>A.V.1.</i>	<i>Zysk (wielkość dodatnia)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>A.V.2.</i>	<i>Strata (wielkość ujemna)</i>	<i>-34 130 802,32</i>	<i>-36 190 595,59</i>	<i>-39 520 600,00</i>	<i>-42 820 600,00</i>	<i>-45 320 600,00</i>
A.VI.	Zysk (strata) netto	-9 286 758,45	-8 637 121,58	-20 880 000,00	-18 015 000,00	-17 625 000,00
<i>A.VI.1.</i>	<i>Zysk (wielkość dodatnia)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>A.VI.2.</i>	<i>Strata (wielkość ujemna)</i>	<i>-9 286 758,45</i>	<i>-8 637 121,58</i>	<i>-20 880 000,00</i>	<i>-18 015 000,00</i>	<i>-17 625 000,00</i>
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	69 773 060,67	79 314 390,77	98 659 400,00	97 279 400,00	98 709 400,00
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	11 315 173,30	13 660 050,16	16 360 000,00	18 860 000,00	21 160 000,00
<i>B.I.1.</i>	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.I.2.</i>	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>11 294 822,33</i>	<i>13 637 190,23</i>	<i>16 337 100,00</i>	<i>18 837 100,00</i>	<i>21 137 100,00</i>
<i>B.I.2.-</i>	<i>długoterminowa</i>	<i>7 465 199,00</i>	<i>9 359 743,00</i>	<i>11 759 700,00</i>	<i>14 259 700,00</i>	<i>16 209 700,00</i>
<i>B.I.2.-</i>	<i>krótkoterminowa</i>	<i>3 829 623,33</i>	<i>4 277 447,23</i>	<i>4 577 400,00</i>	<i>4 577 400,00</i>	<i>4 927 400,00</i>
<i>B.I.3.</i>	<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>20 350,97</i>	<i>22 859,93</i>	<i>22 900,00</i>	<i>22 900,00</i>	<i>22 900,00</i>
<i>B.I.3.-</i>	<i>długoterminowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.I.3.-</i>	<i>krótkoterminowe</i>	<i>20 350,97</i>	<i>22 859,93</i>	<i>22 900,00</i>	<i>22 900,00</i>	<i>22 900,00</i>
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	13 788 093,66	13 011 093,62	15 011 100,00	11 711 100,00	8 511 100,00
<i>B.II.1.</i>	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.II.2.</i>	<i>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.II.3.</i>	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>13 788 093,66</i>	<i>13 011 093,62</i>	<i>15 011 100,00</i>	<i>11 711 100,00</i>	<i>8 511 100,00</i>
<i>B.II.3.a.</i>	<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>13 786 999,80</i>	<i>13 009 999,76</i>	<i>15 010 000,00</i>	<i>11 710 000,00</i>	<i>8 510 000,00</i>
<i>B.II.3.b.</i>	<i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.II.3.c.</i>	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.II.3.d.</i>	<i>zobowiązania wekslowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.II.3.e.</i>	<i>inne</i>	<i>1 093,86</i>	<i>1 093,86</i>	<i>1 100,00</i>	<i>1 100,00</i>	<i>1 100,00</i>
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	17 459 226,50	19 840 389,53	37 845 400,00	29 740 400,00	32 940 400,00
<i>B.III.1.</i>	<i>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.1.a.</i>	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.1.a.-</i>	<i>do 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.1.a.-</i>	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.1.b.</i>	<i>inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.2.</i>	<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.2.a.</i>	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.2.a.-</i>	<i>do 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.2.a.-</i>	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.2.b.</i>	<i>inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.3.</i>	<i>Zobowiązania wobec pozostałych jednostek</i>	<i>16 158 616,86</i>	<i>18 454 719,90</i>	<i>36 459 700,00</i>	<i>28 354 700,00</i>	<i>31 554 700,00</i>
<i>B.III.3.a.</i>	<i>kredyty i pożyczki</i>	<i>4 093 000,04</i>	<i>5 751 000,04</i>	<i>9 751 000,00</i>	<i>13 051 000,00</i>	<i>16 251 000,00</i>
<i>B.III.3.b.</i>	<i>z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.3.c.</i>	<i>inne zobowiązania finansowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.3.d.</i>	<i>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	<i>1 313 395,78</i>	<i>1 652 013,82</i>	<i>15 657 000,00</i>	<i>1 652 000,00</i>	<i>1 652 000,00</i>
<i>B.III.3.d.-</i>	<i>do 12 miesięcy</i>	<i>1 313 395,78</i>	<i>1 652 013,82</i>	<i>1 652 013,82</i>	<i>1 652 000,00</i>	<i>1 652 000,00</i>
<i>B.III.3.d.-</i>	<i>powyżej 12 miesięcy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.3.e.</i>	<i>zaliczki otrzymane na dostawy i usługi</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.3.f.</i>	<i>zobowiązania wekslowe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.III.3.g.</i>	<i>z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i>	<i>7 101 497,34</i>	<i>6 831 823,39</i>	<i>11 931 800,00</i>	<i>9 431 800,00</i>	<i>9 431 800,00</i>
<i>B.III.3.h.</i>	<i>z tytułu wynagrodzeń</i>	<i>2 467 414,09</i>	<i>2 799 271,34</i>	<i>2 799 300,00</i>	<i>2 799 300,00</i>	<i>2 799 300,00</i>
<i>B.III.3.i.</i>	<i>inne</i>	<i>1 183 309,61</i>	<i>1 420 611,31</i>	<i>1 420 600,00</i>	<i>1 420 600,00</i>	<i>1 420 600,00</i>
<i>B.III.4.</i>	<i>Fundusze specjalne</i>	<i>1 300 609,64</i>	<i>1 385 669,63</i>	<i>1 385 700,00</i>	<i>1 385 700,00</i>	<i>1 385 700,00</i>
<i>B.III.4.-</i>	<i>w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)</i>	<i>1 300 609,64</i>	<i>1 385 669,63</i>	<i>1 385 700,00</i>	<i>1 385 700,00</i>	<i>1 385 700,00</i>
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	27 210 567,21	32 802 857,46	38 347 900,00	36 967 900,00	36 097 900,00
<i>B.IV.1.</i>	<i>Ujemna wartość firmy</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.IV.2.</i>	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>27 210 567,21</i>	<i>32 802 857,46</i>	<i>38 347 900,00</i>	<i>36 967 900,00</i>	<i>36 097 900,00</i>
<i>B.IV.2.-</i>	<i>długoterminowe, w tym:</i>	<i>25 492 483,71</i>	<i>30 856 374,99</i>	<i>36 401 400,00</i>	<i>35 021 400,00</i>	<i>34 151 400,00</i>
	<i>- dotacje z budżetu państwa</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>B.IV.2.-</i>	<i>krótkoterminowe, w tym:</i>	<i>1 718 083,50</i>	<i>1 946 482,47</i>	<i>1 946 500,00</i>	<i>1 946 500,00</i>	<i>1 946 500,00</i>
	<i>- dotacje z budżetu państwa</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	RAZEM PASYWA	38 882 992,44	47 014 166,14	50 786 300,00	48 971 300,00	48 291 300,00

L.p.	Tytuł	Wykonanie za okres		Prognoza za okres		
		01.01- 31.12.2023	01.01- 31.12.2024	01.01- 31.12.2025	01.01- 31.12.2026	01.01- 31.12.2027
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym:	46 985 895,72	59 770 823,73	68 570 000,00	76 500 000,00	81 700 000,00
	-od jednostek powiązanych					
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	49 458 714,17	62 118 241,48	71 270 000,00	79 000 000,00	84 000 000,00
II	zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	(2 472 818,45)	(2 347 417,75)	-2 700 000,00	-2 500 000,00	-2 300 000,00
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów	0,00	0,00	0,00		
B	Koszty działalności operacyjnej	62 210 454,25	75 487 621,36	92 635 000,00	96 800 000,00	101 260 000,00
I	Amortyzacja	2 059 793,27	3 330 203,39	3 500 000,00	3 300 000,00	2 500 000,00
II	Zużycie materiałów i energii	3 016 405,11	3 945 380,38	4 750 000,00	4 800 000,00	5 050 000,00
III	Usługi obce	7 018 190,64	10 201 438,18	13 585 000,00	14 000 000,00	15 000 000,00
IV	Podatki i opłaty, w tym:	2 031 166,25	2 342 558,28	2 700 000,00	2 750 000,00	2 850 000,00
V	Wynagrodzenia	39 772 407,10	45 936 125,48	56 150 000,00	59 500 000,00	62 500 000,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	8 189 701,77	9 606 030,69	11 800 000,00	12 300 000,00	13 200 000,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	122 790,11	125 884,96	150 000,00	150 000,00	160 000,00
VIII	Wartość sprzedanych towarów	0,00	0,00	0,00		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	(15 224 558,53)	(15 716 797,63)	(24 065 000,00)	(20 300 000,00)	(19 560 000,00)
D	Pozostałe przychody operacyjne	6 005 417,33	7 249 882,60	3 500 000,00	2 550 000,00	2 000 000,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	6 314,03	592,88	120 000,00	20 000,00	20 000,00
F	E)	(9 225 455,23)	(8 467 507,91)	(20 685 000,00)	(17 770 000,00)	(17 580 000,00)
G	Przychody finansowe	3 619,67	4 363,09	5 000,00	5 000,00	5 000,00
H	Koszty finansowe	64 922,89	173 976,76	200 000,00	250 000,00	50 000,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	(9 286 758,45)	(8 637 121,58)	(20 880 000,00)	(18 015 000,00)	(17 625 000,00)
J	Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	(9 286 758,45)	(8 637 121,58)	(20 880 000,00)	(18 015 000,00)	(17 625 000,00)