

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

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

Czerwiec 2021

Podstawa prawna: art.53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.2021.poz.711)

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) 236-00-10 do 14, faks (24) 235-80-89, 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 2020 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 2020 rok**

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena uzyskana
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-22,93%	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-22,70%	0
	Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-28,80%	0
	I. Razem		0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,32	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,27	0
	II. Razem		0
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	40	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	14	7
	III. Razem		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	123,21%	0
	Wskaźnik wypłacalności	-1,27	0
	IV. Razem		0
Łączna wartość punktów			10

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2020 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 2020 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.

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 2021-2023 rok została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. SPZOK pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach uwzględniono uchwalone przez sejm zmiany w zasadach finansowania świadczeń ze środków publicznych oraz opublikowane założenia makroekonomiczne określone przez Radę Ministrów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021-2024.

Wskaźniki makroekonomiczne

Z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2021-2024 wynika, że opracowywane są zmiany systemowe zorientowane na stopniowy wzrost nakładów na ochronę zdrowia w relacji do PKB w kolejnych latach. Wstępnie w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2021-2024 założono, że wydatki na ochronę zdrowia do 2024 r. utrzymają się na poziomie 6 % PKB. Projekcja inflacji i PKB opublikowana przez NBP w dniu 8 marca 2021 r. zakłada wzrost PKB w cenach stałych 2021 r.: 4,1%; 2022 r.: 5,4%; 2023 r.: 5,4%.

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 6% produktu

krajowego brutto, z zastrzeżeniem, że wysokość środków finansowych przeznaczonych na finansowanie ochrony zdrowia w latach 2018–2023 nie może być niższa niż:

- 1) 4,78% produktu krajowego brutto w 2018 r.,
- 2) 4,86% produktu krajowego brutto w 2019 r.,
- 3) 5,03% produktu krajowego brutto w 2020 r.,
- 4) 5,30% produktu krajowego brutto w 2021 r.,
- 5) 5,55% produktu krajowego brutto w 2022 r.,
- 6) 5,80% produktu krajowego brutto w 2023 r.

Prognozuje się, że średnioroczne zmiany inflacji według projekcji inflacji i PKB opublikowanej przez NBP w dniu 8 marca 2021 r. (Inflacja CPI r/r (%) - indeks zmiany cen towarów i usług konsumpcyjnych) będą stopniowo podążać w kierunku celu wyznaczonego przez analityków NBP i tak średnioroczny wskaźnik inflacji powinien wynieść w 2021 r. – 3,1%, w 2022 r. – 2,8%, w 2023 r. – 3,2%.

Nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej według Wieloletniego Planu Finansowego na lata 2021 - 2024 prognozowane jest w 2021 r. na 6,2%, w 2022 r. na 6,4%, w 2023 r. na 5,8%.

Założenia do prognozy przychodów i kosztów

Założenia do prognozy przychodów i kosztów

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2021 r. Przychody z podstawowej działalności medycznej opracowano na podstawie ostatnich propozycji sporządzonych przez Mazowiecki Oddział Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia z 2021 r. w rodzaju: opieka psychiatryczna PSY (aneks 07R-6-60032-04-01-2011-2021/A1/P1/LS1/21 zawarty na pierwsze półrocze 2021 r.) przy założeniu, że umowa zostanie przedłużona na rok 2021 - szacowana wartość umowy na kwotę 16 238 000,00 zł, rehabilitacja psychiatryczna (aneks 07R-6-60032-04-01-2019-2023/A2/21 zawarty na pierwsze półrocze 2021 r.) - przy założeniu, że umowa zostanie przedłużona na rok 2021 - szacowana wartość umowy na kwotę 10 437 000,00 zł, rehabilitacja lecznicza (aneks 07R-6-60032-05-01-2018-2022/A2LS1/21 zawarty na pierwsze półrocze 2021) przy założeniu, że umowa zostanie przedłużona na rok 2021 - szacowana wartość umowy na kwotę 2 827 000,00 zł oraz w rodzaju opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień w zakresie ośrodka środowiskowego opieki psychologicznej i psychoterapeutycznej dla dzieci i młodzieży (aneks 07R-6-60032-04-01-2020-2025/AS2/21 zawarty na pierwsze półrocze

2021 r.) przy założeniu, że umowa zostanie przedłużona na rok 2021 - szacowana wartość umowy na kwotę 554 000,00 zł.

Założone wielkości zawierają środki finansowe na pokrycie planowanych kosztów wzrostu wynagrodzeń wynikających z § 2 ust. 1 i 2 rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015 r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2020 r., poz. 320 z późn. zm.), kosztów świadczeń wynikających z przepisów art. 4 Ustawy z dnia 5 lipca 2018 r. w zakresie kosztów podwyższenia wynagrodzeń lekarzy, a także przewidywanych wielkości pozostałych przychodów na podstawie danych z roku 2020. W planie ujęto również dodatkowe rodzaje świadczeń w zakresie choroby zakaźne i stany nadzwyczajne szacunkowa wartość na 2021 r. jest na poziomie 2 594 000,00 zł.

Przychody z NFZ na rok 2021 zaplanowano zgodnie z podpisanymi aneksami, natomiast cenę za 1 punkt rozliczeniowy na lata 2022 – 2023 oszacowano na podstawie stosunku udziału wydatków na ochronę zdrowia w PKB oraz do wzrostu samego PKB. Prognozowany wzrost przychodów z NFZ według tych wyliczeń zaplanowano wzrost o 10% w stosunku do roku poprzedniego, zaś w 2023 r. o 10%

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 2021-2023 r.

Najistotniejszą pozycję w prognozowanych kosztach działalności operacyjnej stanowią koszty wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, które stanowią w roku 2021 - 78%, w 2022 – 79% a w 2023 – 79%.

Znaczącą pozycję kosztową zajmują koszty finansowe składające się głównie z odsetek związanych z obsługą zaciągniętego kredytu oraz nieterminowym regulowaniem zobowiązań publicznoprawnych i cywilnoprawnych, które powstają z powodu niewystarczających środków na rachunku bankowym:

Lata	Koszty finansowe	w tym: odsetki
2021	100 000,00 zł	95 000,00 zł
2022	45 000,00 zł	40 000,00 zł
2023	145 000,00 zł	140 000,00 zł

W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono, że ujemny wynik finansowy netto wyniesie w 2021 r. -10 598 000,00 zł, w 2022 r. - 9 904 500,00 zł, w 2023 r. -8 821 000,00 zł.

Brak pokrycia ponoszonych kosztów przychodami z prowadzonej działalności nie jest skutkiem niegospodarności Zespołu, ale wynika z ogólnie trudnej sytuacji na rynku usług medycznych i ograniczonych środków na ochronę zdrowia, co przekłada się na niedoszacowanie wartości punktowej usług kupowanych przez NFZ.

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ - PROGNOZA NA LATA 2021-2023

Grupa	Wskaźniki	2021		2022		2023	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-29,39%	0	-25,29%	0	-20,47%	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-29,13%	0	-25,20%	0	-20,15%	0
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-34,48%	0	-26,89%	0	-22,80%	0
	Razem		0		0		0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,31	0	0,29	0	0,31	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,27	0	0,26	0	0,28	0
	Razem		0		0		0
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	30	3	28	3	25	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	12	7	11	7	10	7
	Razem		10		10		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	100,66%	0	122,48%	0	139,95%	0
	Wskaźnik wypłacalności	-1,23	0	-1,17	0	-1,15	0
	Razem		0		0		0
Łączna wartość punktów			10		10		10

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2020-2023

Wskaźniki	2020	2021	2022	2023
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
RAZEM	10	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,
- badania i porady lekarskie,
- 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

Lp.	Nazwa komórki działalności medycznej	Liczba łóżek	Rodzaj udzielanych świadczeń
1	Izba Przyjęć	-	Zadaniem Izby Przyjęć jest udzielanie świadczeń zdrowotnych polegających na wstępnej diagnostyce oraz kierowaniu pacjentów do oddziałów, udzielaniu porad osobom wymagającym pomocy doraźnej w zakresie zaburzeń psychicznych i uzależnień. Izba Przyjęć pracuje w systemie zmianowym i jest czynna całą dobę. Usytuowanie: parter Pawilonu Nr 1
2	Oddział Psychiatryczny III	52	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
3	Oddział Psychiatryczny V	50	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	Oddział Psychiatryczny VI	50	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
5	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
6	Oddział Psychogeriatrici	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

7	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
8	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.

9	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.
10	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

11	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
12	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 pielęgniarские, 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. Funkcjonuje od 1.04.2019 r. Usytuowanie: parter Pawilonu Nr 1
13	Laboratorium Analityczne	0	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. Usytuowanie: parter Pawilonu Nr 1

14	Ambulatorium Ogólne	0	Zapewnia konsultacje pacjentom Zespołu, w szczególności w zakresie chorób wewnętrznych, chirurgii i neurologii, wykonywanie badań EKG i EEG, implantację Disulfiramu, opiekę profilaktyczną nad pracownikami Zespołu w zakresie medycyny pracy, epidemiologii, szczepień ochronnych. Usytuowanie: parter Pawilonu Nr 1
15	Dział Farmacji Szpitalnej	0	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
16	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.
Razem			361 łóżek

Położenie, doświadczenie, baza lokalowa i kadrowa predysponuje Zespół do rozwoju form specjalistycznej stacjonarnej i niestacjonarnej opieki zdrowotnej, zapewniających profilowane usługi zdrowotne w tym: opiekuńczo-lecznicze, rehabilitacyjne, odwykowe. Lokalizacja Zespołu sprzyja także tworzeniu różnych form psychiatrycznej opieki zdrowotnej, w tym leczenia ambulatoryjnego, leczenia w zespołach środowiskowych, leczenia w oddziałach dziennych, a tym samym utworzenia Centrum Zdrowia Psychicznego.

W celu poprawy wskaźników ekonomicznych Zespół planuje rozwój kompleksowej opieki zdrowotnej nad osobami z zaburzeniami psychicznymi w formie pomocy doraźnej, ambulatoryjnej, dziennej, szpitalnej i środowiskowej remontując i modernizując posiadane zasoby lokalowe.

W 2020 roku Wojewódzki Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. prof. Eugeniusza Wilczkowskiego w Gostyninie prowadził działalność w warunkach tożsamej wartości zakontraktowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia usług medycznych, co w roku 2019, których zaniżona wycena uniemożliwiała pokrycie ponoszonych kosztów wytworzenia usług przychodami, a rosnące ceny kupowanych materiałów i usług pogłębiały ujemny wynik finansowy i wzrost zadłużenia.

Trudną sytuację finansową pogłębiła pandemia Covid -19, która nie tylko wstrzymała działania w zakresie realizacji sporządzonego programu naprawczego, ale ograniczyła wykonanie zawartych kontraktów z NFZ i tym samym zmniejszyła przychody jednostki. Kolejnym wyzwaniem dla Zespołu był wzrost poziomu wynagrodzeń wymuszony przez żądania płacowe pielęgniarek, lekarzy oraz pozostałych grup zawodowych skutkujących dodatkowymi obciążeniami z tytułu ZUS.

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

Realizacja wzrostu płac pozostałego personelu nie została uwzględniona w aneksach do umów z NFZ i w całości była ponoszona przez jednostkę.

Trwająca pandemia wymuszająca prowadzenie działalności medycznej w warunkach reżimu sanitarnego, likwidacja ognisk zakażeń Covid-19, dodatkowe badania i testy dla pacjentów i personelu utrudniały w znacznym stopniu wykonanie zawartych kontraktów i zmuszały do korzystania ze środków z NFZ w postaci przedpłaty na wykonane usługi medyczne (1/12 kontraktu), która ma być rozliczona w 2021r.

Rosnące wymagania, co do poziomu, 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 przez arbitralne decyzje NFZ do świadczenia usług znacznie poniżej kosztów 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 i kredytu, dzięki czemu sytuacja finansowa jednostki, choć trudna, jest jednak pod kontrolą.

Z uwagi na dynamiczne zmiany, jakie następują w całej służbie zdrowia, mikro i makro otoczeniu Zespołu, trwającą pandemię oraz planowany przez rząd wzrost nakładów połączony z restrukturyzacją jednostek służby zdrowia, podjęte zostały próby dywersyfikacji przychodów poprzez rozszerzenie rodzaju oferowanych usług.

W oparciu o już posiadane zasoby lokalowe i personel medyczny funkcjonuje od kwietnia 2019 r. poradnia terapii uzależnienia od alkoholu i współuzależnienia, od 2020 r. poradnia psychologiczna dla dzieci i młodzieży, a od czerwca 2021 r. został zawarty kontrakt na świadczenia psychiatryczne ambulatoryjne dla dzieci i młodzieży.

Wychodząc naprzeciw rosnącemu zapotrzebowaniu na usługi z zakresu psychiatrii i leczenia uzależnień Zespół bierze pod uwagę tendencje zawarte w Narodowym Programie Ochrony Zdrowia Psychicznego na lata 2017-2022 (Dz. U. z 2017 r. poz.458) 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.

Dalsze planowane działania wymagają nakładów przekraczających możliwości finansowe Zespołu, a w związku z wyrokiem Trybunału Konstytucyjnego z dnia 20 listopada 2019 r., który orzekł, że art.59 ust. 2 w związku z art. 55 ust.1 pkt 6 i art. 61 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz. U. z 2018 r. poz.2190 i 2219 oraz z 2019 r.poz.492,730 i 959) oraz w związku z art.38 ust 1 ustawy z dnia 10 czerwca 2016 roku o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw w zakresie braku obowiązku pokrywania ujemnego wyniku finansowego przez organ tworzący, Zespół zostanie pozbawiony dodatkowych środków na pokrycie nierentownej działalności wynikającej również z faktu, że realizujemy politykę zdrowotną państwa, a naszymi pacjentami są osoby niezamożne, niezaradne życiowo i ubezpieczone, co wymusza główne finansowanie przez kontraktowanie usług w NFZ.

W styczniu 2021 r. weszły w życie przepisy z dnia 10 grudnia 2020 r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, wprowadzające zmiany w zakresie możliwości uzyskania przez podmioty lecznicze dotacji z budżetu Województwa Mazowieckiego na realizację zadań remontowych i inwestycyjnych w tym zakup aparatury i sprzętu medycznego, co dla niedoinwestowanej jednostki oznacza kolejne

trudności w dostosowaniu się do rosnących wymagań w zakresie jakości świadczonych usług medycznych oraz konieczności wymiany zużywających się w procesie leczenia środków trwałych i pozostałego sprzętu medycznego.

W sytuacji niedoszacowania kosztów wytwarzania usług medycznych przez Narodowy Fundusz Zdrowia, zachowanie ciągłości procesów leczniczych uzależnione jest od wsparcia finansowego udzielanego naszej jednostce przez organ tworzący w postaci udzielanych pożyczek na spłatę najpilniejszych zobowiązań. Tymczasowość takiego rozwiązywania problemów płatniczych jest oczywista, dlatego konieczny jest wzrost wyceny świadczeń zdrowotnych udzielanych pacjentom do poziomu uwzględniającego rzeczywiste koszty wytworzonych usług oraz rozszerzenie zakresu działalności Zespołu, co umożliwi prowadzenie rentownej działalności.

Na działalność Zespołu w 2020 roku miało negatywny wpływ wiele czynników, ale najważniejsze dotyczą problemów z zaniżoną wyceną usług medycznych, co jest bolączką większości zakładów opieki zdrowotnej, uniemożliwiając prowadzenie rentownej działalności 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, a także fakt, że pandemia Covid -19 nie została odwołana i nie ma pewności czy nie nastąpi kolejna fala w 2021 r.

Gostynin, dnia 29 czerwca 2021 r.

.....

sporządził

.....

podpis kierownika jednostki

Załączniki:

1. Bilans - Aktywa 2019 – 2020 plus prognoza na lata 2021 – 2023
2. Bilans - Pasywa 2019 – 2020 plus prognoza na lata 2021 – 2023
3. Rachunek zysków i strat 2019 – 2020 plus prognoza na lata 2021 - 2023

BILANS AKTYWA

Załącznik 1

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
1	2	3	4	5	6	7
A.	Aktywa trwałe	21 692 709	20 681 961	31 459 000	33 419 000	35 129 000
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	1 050	525	500	500	500
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	1 050	525	500	500	500
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 691 659	20 681 436	31 458 500	33 418 500	35 128 500
A.II.1.	Środki trwałe	21 583 574	20 454 521	19 564 600	18 724 600	17 634 600
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	936 513	936 513	936 500	936 500	936 500
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	18 852 953	18 125 993	17 236 000	16 396 000	15 306 000
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	1 365 682	1 197 389	1 197 400	1 197 400	1 197 400
A.II.1.d	środki transportu	102 972	52 776	52 800	52 800	52 800
A.II.1.e	inne środki trwałe	325 454	141 850	141 900	141 900	141 900
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	108 085	226 915	11 893 900	14 693 900	17 493 900
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
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
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
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
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
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.	Aktywa obrotowe	3 905 641	4 779 182	4 546 300	4 255 800	4 559 800
B.I.	Zapasy	151 200	662 583	672 600	402 600	432 600
B.I.1.	Materiały	151 200	662 583	672 600	402 600	432 600
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.II.	Należności krótkoterminowe	3 237 314	3 332 933	3 322 900	3 308 100	3 293 400
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	3 237 314	3 332 933	3 322 900	3 308 100	3 293 400
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 685 705	2 861 813	2 851 800	2 837 000	2 822 300
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	2 685 705	2 861 813	2 851 800	2 837 000	2 822 300
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	62 562	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne	489 047	471 120	471 100	471 100	471 100
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	477 391	703 697	470 800	465 100	753 800
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	477 391	703 697	470 800	465 100	753 800
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	477 391	703 697	470 800	465 100	753 800
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	477 391	703 697	470 800	465 100	753 800
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.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39 736	79 969	80 000	80 000	80 000
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	25 598 350	25 461 143	36 005 300	37 674 800	39 688 800

BILANS PASYWA

Załącznik 2

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
1	2	3	4	5	6	7
A.	Kapitał (fundusz) własny	-22 363 249	-24 645 781	-29 563 600	-39 468 100	-48 289 100
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 527 493	12 527 493	12 527 500	12 527 500	12 527 500
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0	0	0	0	0
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	0	0	0
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0	0	0
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0	0	0
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	0	0	0
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	0	0	0
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-27 382 805	-29 819 529	-31 493 100	-42 091 100	-51 995 600
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-27 382 805	-29 819 529	-31 493 100	-42 091 100	-51 995 600
A.VI.	Zysk (strata) netto	-7 507 937	-7 353 745	-10 598 000	-9 904 500	-8 821 000
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	-7 507 937	-7 353 745	-10 598 000	-9 904 500	-8 821 000
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	47 961 599	50 106 924	65 568 900	77 142 900	87 977 900
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	5 227 552	6 794 624	7 194 600	7 594 600	7 994 600
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	5 203 489	6 755 111	7 155 100	7 555 100	7 955 100
B.I.2.-	długoterminowa	4 462 959	4 830 849	5 230 800	5 630 800	6 030 800
B.I.2.-	krótkoterminowa	740 530	1 924 262	1 924 300	1 924 300	1 924 300
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	24 063	39 513	39 500	39 500	39 500
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	0	0	0
B.I.3.-	krótkoterminowe	24 063	39 513	39 500	39 500	39 500
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	14 353 213	11 743 213	16 743 200	26 243 200	35 243 200
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	14 353 213	11 743 213	16 743 200	26 243 200	35 243 200
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	14 350 000	11 740 000	16 740 000	26 240 000	35 240 000
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0
B.II.3.e.	inne	3 213	3 213	3 200	3 200	3 200
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 930 810	12 833 886	12 306 900	12 306 900	12 306 900
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	inne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	0
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.2.b.	inne	0	0	0	0	0
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	9 807 442	11 589 572	11 062 600	11 062 600	11 062 600
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	4 602 308	2 610 000	2 235 500	2 235 500	2 235 500
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	880 954	1 125 377	1 125 400	1 125 400	1 125 400
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	880 954	1 125 377	1 125 400	1 125 400	1 125 400
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0	0	0
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 849 756	4 365 942	4 365 900	4 365 900	4 365 900
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	1 430 742	1 773 901	1 773 900	1 773 900	1 773 900
B.III.3.i.	inne	1 043 682	1 714 352	1 561 900	1 561 900	1 561 900
B.III.4.	Fundusze specjalne	1 123 368	1 244 314	1 244 300	1 244 300	1 244 300
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	1 123 368	1 244 314	1 244 300	1 244 300	1 244 300
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	17 450 024	18 735 201	29 324 200	30 998 200	32 433 200
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	17 450 024	18 735 201	29 324 200	30 998 200	32 433 200
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	16 475 700	15 796 111	26 385 100	28 059 100	29 494 100
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	16 475 700	14 932 620	14 932 600	14 932 600	14 932 600
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	974 324	2 939 090	2 939 100	2 939 100	2 939 100
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	974 324	2 939 090	2 939 100	2 939 100	2 939 100
	RAZEM PASYWA	25 598 350	25 461 143	36 005 300	37 674 800	39 688 800

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Załącznik 3

KOD	Wyszczególnienie	2 019	2 020	2 021	2 022	2 023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	28 916 876	27 723 721	33 825 000	37 082 800	40 786 000
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 315 646	28 508 734	34 225 000	37 482 800	41 186 000
A.I.1.	sprzedanych NFZ	28 013 767	26 884 847	32 650 000	36 036 400	39 693 300
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	105 538	262 693	168 000	0	0
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	0			0	0
A.I.4.	pozostałych	1 196 341	1 361 194	1 407 000	1 446 400	1 492 700
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	-398 770	-785 013	-400 000	-400 000	-400 000
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	38 511 697	41 530 222	46 134 000	48 604 300	51 363 000
B.I.	Amortyzacja	1 644 467	1 673 524	1 550 000	1 470 000	1 720 000
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 202 605	2 363 503	2 430 000	2 498 000	2 577 900
B.III.	Usługi obce	3 839 239	3 838 283	4 237 000	4 355 600	4 495 000
B.IV.	Podatki i opłaty	1 394 940	1 491 662	1 600 000	1 644 800	1 697 400
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	24 267 754	26 596 750	29 875 000	31 787 000	33 630 600
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	24 267 754	26 096 090	29 450 000	31 334 800	33 152 200
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	0	500 660	425 000	452 200	478 400
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0	0	0	0	0
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 035 773	5 495 245	6 292 000	6 694 700	7 083 000
	- składki na ubezpieczenia społeczne					
	- składki na fundusz pracy					
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych					
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	126 919	71 255	150 000	154 200	159 100
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-9 594 821	-13 806 501	-12 309 000	-11 521 500	-10 577 000
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 697 708	6 534 792	1 826 000	1 671 000	1 910 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	3 323	0	0		
D.II.	Dotacje	1 375 173	1 460 349	1 375 000	1 626 000	1 865 000
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	7 671	5 000	0	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	319 212	5 066 772	446 000	45 000	45 000
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 770	2 619	20 000	15 000	15 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	1 837		0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	3 770	782	20 000	15 000	15 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-7 900 883	-7 274 328	-10 503 000	-9 865 500	-8 682 000
G.	Przychody finansowe	535 672	22 105	5 000	6 000	6 000
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0	0
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0	0
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.II.	Odsetki	8 594	22 105	5 000	6 000	6 000
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
G.V.	Inne	527 078			0	0
H.	Koszty finansowe	142 726	101 522	100 000	45 000	145 000
H.I.	Odsetki, w tym:	138 173	100 877	95 000	40 000	140 000
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
H.IV.	Inne	4 553	645	5 000	5 000	5 000
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-7 507 937	-7 353 745	-10 598 000	-9 904 500	-8 821 000
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)	-7 507 937	-7 353 745	-10 598 000	-9 904 500	-8 821 000