

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

Czerwiec 2022

Podstawa prawna: art.53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2022 r., poz. 633, 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 2021 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 2021 rok

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena uzyskana
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-15,44%	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-15,36%	0
	Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	-23,72%	0
	I. Razem		0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,25	0
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,22	0
	II. Razem		0
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	28	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	11	7
	III. Razem		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	127,75%	0
	Wskaźnik wypłacalności	-1,33	0
	IV. Razem		0
Łączna wartość punktów			10

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2021 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 2021 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 2022-2024 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 1/2022 opublikowanej przez NBP w marcu 2022 r. na lata 2022-2024.

Wskaźniki makroekonomiczne

Z analizy zagregowanych rozkładów prognoz tempa wzrostu PKB, eksperci z NBP stwierdzili, że prognoza centralna na 2022 r. jest równa 3,9% natomiast na lata 2023 – 2024 ulegnie obniżeniu i wyniesie 3,2%.

Zakładany wzrost inflacji wynosi odpowiednio w roku 2022 - 9,8 %, w 2023 r. - 7,6 % , natomiast 2024 r. 4,6 %.

Według omawianej prognozy NBP wzrost wynagrodzeń powinien kształtować się w roku 2022 na poziomie 9%, w 2023r. - 7,2 %, a w 2024 r. 6%.

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 2022 r. Przychody z podstawowej działalności medycznej opracowano na podstawie ostatnich propozycji sporządzonych przez Mazowiecki Oddział Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia na 2022 r.

I. W rodzaju opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień:

- a) Umowa 07R-6-60032-04-01-2011-2022 (PSY) zawarta na pierwsze półrocze 2022 r.) przy założeniu, że umowa zostanie przedłużona na rok 2022 - szacowana wartość umowy na kwotę 17 559 000,00 zł,
- b) Umowa 07R-6-60032-04-01-2019-2023 zawarta na rok 2022 r. (RP) - wartość umowy 11 822 000,00 zł,
- c) Umowa 07R-6-60032-04-01-2020-2025 zawarta na 2022 r. – wartość kontraktu stanowi kwotę 554 000,00 zł.

II. W rodzaju rehabilitacja lecznicza:

Umowa 07R-6-60032-05-01-2018-2022 zawarta na pierwsze półrocze 2022 r. przy założeniu, że umowa zostanie przedłużona na cały rok 2021 - szacowana wartość umowy na kwotę 3 100 000,00 zł.

III. W rodzaju choroby zakaźne i stany nadzwyczajne:

- a) Umowa 07R-6-60032-19-03-2020-2022 szacunkowa wartość umowy 706 000,00 zł.
- b) Umowa 07R-6-6032-19-11-2020-2022 szacunkowa wartość umowy 64 000,00 zł.

W planie przychodów założone zostało sfinansowanie przez NFZ wzrostu wynagrodzeń od lipca 2022 r. zgodnie z załącznikiem do ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (t. j. Dz. U. z 2020 r. poz. 830, zm. poz. 2401),

w brzmieniu ustalonym ustawą z dnia 28 maja 2021 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych w szacunkowej kwocie 3 524 000,00 zł.

Plan od strony kosztów sporządzono po szczegółowym przeanalizowaniu każdej ich pozycji z wykonania z rok 2021, a także po uwzględnieniu poziomu inflacji na 2022 rok w wysokości 5,8 % (wg projekcji inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego opublikowanym w dniu 8 listopada 2021 r.).

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz z uzyskiwaniem innych przychodów. W prognozach ujęto również zaplanowane do sfinansowania wydatki w ramach projektów i programów wieloletnich, w tym związane z programami współfinansowanymi udziałem środków zagranicznych a także wydatki inwestycyjne na lata 2022-2024 r.

Najistotniejszą pozycję w prognozowanych kosztach działalności operacyjnej stanowią koszty wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, które stanowią w roku 2022 - 78%, w 2023 – 78% a w 2024 – 78%.

W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono, że ujemny wynik finansowy netto wyniesie w 2022 r. -11 585 000,00 zł, w 2023 r. - 11 903 500,00 zł, w 2024 r. -12 396 500,00 zł.

Ze względu na specyfikę prowadzonej działalności tj. świadczenie usług medycznych w zakresie psychiatrii i leczenia uzależnień, rehabilitacji neurologicznej w formie stacjonarnej oraz poradni Terapii Uzależnienia od Alkoholu i Współuzależnienia, poradni Psychologicznej dla dzieci i Młodzieży i poradni Zdrowia Psychicznego dla Dzieci, która od wielu lat jest niedofinansowana, Zespół nie ma możliwości pokrycia ponoszonych kosztów przychodami uzyskiwanymi od głównego odbiorcy usług, tj. Narodowego Funduszu Zdrowia.

Dodatkowym czynnikiem pogłębiającym ujemny wynik finansowy z prowadzonej działalności była ogłoszona pandemia Covid -19, która skutkowała wzrostem kosztów i zmniejszeniem liczby pacjentów, co oznacza brak wykonania zawartych kontraktów i zmniejszenie środków finansowych na rachunku bankowym.

**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ
- PROGNOZA NA LATA 2022-2024**

Grupa	Wskaźniki	2022		2023		2024	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	-28,69%	0	-27,15%	0	-26,36%	0
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-28,66%	0	-27,11%	0	-26,32%	0
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	-36,32%	0	-30,83%	0	-30,60%	0
	Razem		0		0		0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	0,27	0	0,35	0,000	0,38	0,000
	Wskaźnik szybkiej płynności	0,23	0	0,31	0,000	0,33	0,000
	Razem		0		0		0
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	20	3	19	3	18	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	8	7	8	7	7	7
	Razem		10		10		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	106%	0	106%	0	108%	0
	Wskaźnik wypłacalności	-1,25	0	-1,26	0	-1,26	0
	Razem		0		0		0
Łączna wartość punktów			10		10		10

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2021-2024

Wskaźniki	2021	2022	2023	2024
Wskaźnik zyskowności netto (%)	0	0	0	0
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0	0	0	0
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0	0	0	0
Wskaźnik bieżącej płynności	0	0	0	0
Wskaźnik szybkiej płynności	0	0	0	0
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	0	0	0	0
Wskaźnik wypłacalności	0	0	0	0

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

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

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

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

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

- leczenie stacjonarne, w tym leczenie stacjonarne długoterminowe,
- 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,
- udzielanie porad w formie ambulatoryjnej w Poradni Terapii Uzależnienia od Alkoholu i Współuzależnienia, Poradni Psychologicznej dla dzieci i Młodzieży i Poradni Zdrowia Psychicznego dla Dzieci.

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 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: 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. Usytuowanie : pawilon Nr 1.
17	Poradnia Zdrowia Psychicznego dla Dzieci		Świadczenia ambulatoryjne w zakresie: • porady lekarza specjalisty psychiatrii dzieci i młodzieży w formie konsultacji, diagnoz, leczenia farmakologicznego oraz psychoedukacji. Usytuowanie : pawilon Nr 1.
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: psychiatryczne, opiekuńczo-lecznicze, rehabilitacyjne i odwykowe.

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 celu poprawy wskaźników ekonomicznych Zespół planuje rozwój kompleksowej opieki zdrowotnej nad osobami z zaburzeniami psychicznymi w formie Centrum Zdrowia Psychicznego obejmującego oddziały szpitalne, pomoc doraźną, ambulatoryjną, oddziały dziennego pobytu oraz opiekę środowiskową. Zwiększenie zakresu świadczonych usług wymaga remontów i modernizacji posiadanych zasobów lokalowych.

W 2021r. została zakończona inwestycja w postaci budowy nowej sieci wodociągowej z przyłączami o wartości 1 150 tys. zł., która była niezbędna do zapewnienia dostaw wody odpowiedniej jakości do pawilonów szpitalnych oraz wyeliminowanie awarii i kosztów ich usuwania. Realizacja tego zadania nie byłaby możliwa bez wsparcia finansowego Województwa Mazowieckiego. Rozpoczęte zostały również wstępne prace projektowe dotyczące budowy psychiatrycznego zakładu opiekuńczo leczniczego, z uwagi na to, że rośnie zapotrzebowanie na tego rodzaju usługi.

W 2021 roku Wojewódzki Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej im. prof. Eugeniusza Wilczkowskiego w Gostyninie prowadził działalność w oparciu o zakontraktowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia usługi medyczne, których zaniżona wycena uniemożliwiała uzyskanie dodatniego wyniku finansowego, a rosnące ceny kupowanych materiałów i usług pogłębiały ujemny wynik finansowy i wzrost zadłużenia.

Trudną sytuację finansową pogłębiły kolejne fale pandemii 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 były 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.

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 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.

Od czerwca 2021 r. w oparciu o już posiadane zasoby lokalowe i personel medyczny funkcjonuje Poradnia Zdrowia Psychicznego dla Dzieci w oparciu o zawarty kontrakt z Narodowym Funduszem Zdrowia.

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.

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

W sytuacji niedoszacowania kosztów wytwarzania usług medycznych przez Narodowy Fundusz Zdrowia i gwałtownie rosnącą inflację, która powoduje lawinowy wzrost cen materiałów, energii i usług, zachowanie ciągłości procesów leczniczych uzależnione jest

od wsparcia finansowego udzielanego naszej jednostce przez organ tworzący w postaci udzielanych pożyczek na spłatę najpilniejszych zobowiązań oraz korzystania z tarcz antykryzysowych w postaci 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 2021 roku miało negatywny wpływ wiele czynników, ale najważniejsze dotyczą problemów z brakiem środków finansowych na pokrycie zobowiązań wobec ZUS, rosnąca inflacja, żądania płacowe pracowników, 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 22 czerwca 2022 r.

.....

sporządził

.....

podpis kierownika jednostki

Załączniki:

1. Bilans - Aktywa 2020 – 2021 plus prognoza na lata 2022 – 2024
2. Bilans - Pasywa 2020 – 2021 plus prognoza na lata 2022 – 2024
3. Rachunek zysków i strat 2020 – 2021 plus prognoza na lata 2022 - 2024

BILANS AKTYWA

Załącznik I

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024
1	2	3	4	5	6	7
A.	Aktywa trwałe	20 681 961	21 540 519	33 568 300	35 528 300	37 238 300
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	525	1 273	1 300	1 300	1 300
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	525	1 273	1 300	1 300	1 300
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	20 681 436	21 539 246	33 567 000	35 527 000	37 237 000
A.II.1.	Środki trwałe	20 454 521	21 257 406	23 193 400	23 053 400	23 663 400
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	18 125 993	18 760 817	20 963 200	21 205 400	22 142 200
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	1 197 389	1 055 595	817 300	567 400	275 000
A.II.1.d	środki transportu	52 776	307 272	251 200	192 400	123 600
A.II.1.e	inne środki trwałe	141 850	197 209	225 200	151 700	186 100
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	226 915	281 840	10 373 600	12 473 600	13 573 600
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.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	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	4 779 182	4 663 539	4 027 400	4 085 900	4 182 900
B.I.	Zapasy	662 583	481 006	491 000	521 000	551 000
B.I.1.	Materiały	662 583	481 006	491 000	521 000	551 000
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	3 332 933	2 740 762	2 730 800	2 716 000	2 701 300
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	3 332 933	2 740 762	2 730 800	2 716 000	2 701 300
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 861 813	2 181 797	2 171 800	2 157 000	2 142 300
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	2 861 813	2 181 797	2 171 800	2 157 000	2 142 300
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne	471 120	558 965	559 000	559 000	559 000
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	703 697	1 372 495	736 300	779 600	861 300
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	703 697	1 372 495	736 300	779 600	861 300
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	703 697	1 372 495	736 300	779 600	861 300
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	703 697	1 372 495	736 300	779 600	861 300
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	79 969	69 276	69 300	69 300	69 300
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	25 461 143	26 204 058	37 595 700	39 614 200	41 421 200

BILANS PASYWA

Załącznik 2

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024
1	2	3	4	5	6	7
A.	Kapitał (fundusz) własny	-24 645 781	-25 091 795	-31 683 100	-33 403 600	-35 366 600
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	-29 819 529	-31 493 054	-32 625 600	-34 027 600	-35 497 600
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-29 819 529	-31 493 054	-32 625 600	-34 027 600	-35 497 600
A.VI.	Zysk (strata) netto	-7 353 745	-6 126 234	-11 585 000	-11 903 500	-12 396 500
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	-7 353 745	-6 126 234	-11 585 000	-11 903 500	-12 396 500
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	50 106 924	51 295 853	69 278 800	73 017 800	76 787 800
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	6 794 624	7 803 199	8 503 200	9 303 200	10 203 200
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 755 111	7 761 794	8 461 800	9 261 800	10 161 800
B.I.2.-	długoterminowa	4 830 849	5 605 988	6 306 000	7 106 000	8 006 000
B.I.2.-	krótkoterminowa	1 924 262	2 155 806	2 155 800	2 155 800	2 155 800
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	39 513	41 405	41 400	41 400	41 400
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	0	0	0
B.I.3.-	krótkoterminowe	39 513	41 405	41 400	41 400	41 400
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	11 743 213	9 507 235	18 507 200	23 407 200	25 707 200
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	11 743 213	9 507 235	18 507 200	23 407 200	25 707 200
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	11 740 000	9 505 000	18 505 000	23 405 000	25 705 000
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	2 235	2 200	2 200	2 200
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	12 833 886	16 166 205	12 726 200	9 246 200	8 686 200
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	11 589 572	14 897 956	11 458 000	7 978 000	7 418 000
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	2 610 000	2 235 000	2 235 000	2 235 000	1 435 000
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:	1 125 377	877 050	877 100	877 100	877 100
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	1 125 377	877 050	877 100	877 100	877 100
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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4 365 942	8 741 959	5 142 000	1 542 000	892 000
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	1 773 901	1 619 243	1 779 200	1 899 200	1 989 200
B.III.3.i.	inne	1 714 352	1 424 704	1 424 700	1 424 700	2 224 700
B.III.4.	Fundusze specjalne	1 244 314	1 268 249	1 268 200	1 268 200	1 268 200
B.III.4.-	w tym: zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	1 244 314	1 268 249	1 268 200	1 268 200	1 268 200
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	18 735 201	17 819 214	29 542 200	31 061 200	32 191 200
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	18 735 201	17 819 214	29 542 200	31 061 200	32 191 200
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	15 796 111	16 686 475	28 409 500	29 928 500	31 058 500
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	2 939 090	1 132 739	1 132 700	1 132 700	1 132 700
	RAZEM PASYWA	25 461 143	26 204 058	37 595 700	39 614 200	41 421 200

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT						Załącznik 3
KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	27 723 721	31 819 105	38 324 000	41 222 300	43 922 800
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	28 508 734	32 820 198	39 024 000	42 022 300	44 822 800
A.I.1.	sprzedanych NFZ	26 884 847	31 153 465	37 324 000	40 193 100	42 861 900
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	262 693	175 828	268 000	288 400	309 200
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom				0	0
A.I.4.	pozostałych	1 361 194	1 490 905	1 432 000	1 540 800	1 651 700
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	-785 013	-1 001 093	-700 000	-800 000	-900 000
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	41 530 222	44 748 324	51 222 000	54 915 800	58 497 300
B.I.	Amortyzacja	1 673 524	1 132 555	1 402 000	1 470 000	1 720 000
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 363 503	2 724 271	2 850 000	3 066 600	3 287 400
B.III.	Usługi obce	3 838 283	4 836 384	4 925 000	5 299 300	5 680 800
B.IV.	Podatki i opłaty	1 491 662	1 660 925	1 800 000	1 936 800	2 076 200
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	26 596 750	28 515 656	33 453 000	35 861 700	38 013 400
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	26 096 090	28 014 840	33 030 000	35 408 200	37 532 700
B.V.2.	wynagrodzenia ze umów zleceń i o dzieło	500 660	500 816	423 000	453 500	480 700
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0	0	0	0	0
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym :	5 495 245	5 797 577	6 692 000	7 173 800	7 604 200
	- składki na ubezpieczenia społeczne					
	- składki na fundusz pracy					
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych					
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	71 255	80 956	100 000	107 600	115 300
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-13 806 501	-12 929 219	-12 898 000	-13 693 500	-14 574 500
D.	Pozostałe przychody operacyjne	6 534 792	6 837 663	1 348 000	1 821 000	2 210 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0		
D.II.	Dotacje	1 460 349	1 509 067	1 075 000	1 776 000	2 165 000
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	7 671	3 324	0	0	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne	5 066 772	5 325 272	273 000	45 000	45 000
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 619	889	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	1 837	439		0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	782	450	20 000	15 000	15 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-7 274 328	-6 092 445	-11 570 000	-11 887 500	-12 379 500
G.	Przychody finansowe	22 105	30 058	5 000	4 000	3 000
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	22 105	4 311	5 000	4 000	3 000
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		25 747		0	0
H.	Koszty finansowe	101 522	63 846	20 000	20 000	20 000
H.I.	Odsetki, w tym :	100 877	63 846	20 000	20 000	20 000
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	645		0	0	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	-7 353 745	-6 126 233	-11 585 000	-11 903 500	-12 396 500
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)	-7 353 745	-6 126 233	-11 585 000	-11 903 500	-12 396 500