

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

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

**Maj 2023**

**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 2022 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 2022 rok**

| Grupa                              | Wskaźniki                                         | Wartość wskaźnika | Ocena uzyskana |
|------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------|----------------|
| <b>I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>    | Wskaźnik zyskowności netto (%)                    | -16,46%           | 0              |
|                                    | Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) | -16,30%           | 0              |
|                                    | Wskaźnik zyskowność aktywów (%)                   | -25,65%           | 0              |
|                                    | <b>I. Razem</b>                                   |                   | <b>0</b>       |
| <b>II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>     | Wskaźnik bieżącej płynności                       | 0,34              | 0              |
|                                    | Wskaźnik szybkiej płynności                       | 0,32              | 0              |
|                                    | <b>II. Razem</b>                                  |                   | <b>0</b>       |
| <b>III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b> | Wskaźnik rotacji należności (w dniach)            | 31                | 3              |
|                                    | Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)            | 10                | 7              |
|                                    | <b>III. Razem</b>                                 |                   | <b>10</b>      |
| <b>IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA</b>    | Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)                   | 122,44%           | 0              |
|                                    | Wskaźnik wypłacalności                            | -1,39             | 0              |
|                                    | <b>IV. Razem</b>                                  |                   | <b>0</b>       |
| <b>Łączna wartość punktów</b>      |                                                   |                   | <b>10</b>      |

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2022 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 2022 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 2023-2025 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 1/2023 opublikowanej przez NBP w marcu 2023 r. na lata 2023-2025.

#### **Wskaźniki makroekonomiczne**

Z analizy zagregowanych rozkładów prognoz tempa wzrostu PKB, eksperci z NBP stwierdzili, że prognoza centralna na 2023 r. jest równa 0,8%, w kolejnych latach spodziewane jest przyspieszenie tempa wzrostu gospodarczego i w 2024 r. będzie wynosić 2,7%, natomiast w 2025 r. 3,2%.

Zakładana prognoza centralna inflacji przez ekspertów Ankiety Makroekonomicznej NBP na 2023 r. ma wynosić 12,5%, w 2024 r. inflacja ma się obniżyć do poziomu 6,9%, w 2025 r. eksperci przewidują dalszy spadek inflacji, prognoza centralna to 4,5%.

Według omawianej prognozy NBP wzrost wynagrodzeń powinien kształtować się w roku 2023 na poziomie 11%, w 2024 r. - 7 %, a w 2025 r. 6,3%.

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

- a) 4,78% produktu krajowego brutto w 2018 r.,
- b) 4,86% produktu krajowego brutto w 2019 r.,
- c) 5,03% produktu krajowego brutto w 2020 r.,
- d) 5,30% produktu krajowego brutto w 2021 r.,
- e) 5,75% produktu krajowego brutto w 2022 r.,
- f) 6,00% produktu krajowego brutto w 2023 r.,
- g) 6,20% produktu krajowego brutto w 2024 r.,
- h) 6,50% produktu krajowego brutto w 2025 r.,
- i) 6,80% produktu krajowego brutto w 2026 r.

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

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2023 r. Przychody z podstawowej działalności medycznej opracowano na podstawie ostatnich propozycji sporządzonych przez Mazowiecki Oddział Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia na 2023 r.

### **I. W rodzaju opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień:**

- a. umowa 07R-6-60032-04-01-2011-2023 zawarta na pierwsze półrocze 2023 r. przy założeniu, że umowa zostanie przedłużona na cały rok szacowana wartość umowy – 21 975 000,00 zł,
- b. umowa 07R-6-60032-04-01-2019-2023 zawarta na pierwsze półrocze 2023 r. przy założeniu, że umowa zostanie przedłużona na cały rok szacowana wartość umowy - 15 200 000,00 zł,
- c. umowa 07R-6-60032-04-01-2020-2025 zawarta na rok 2023 wartość umowy na kwotę 800 000,00 zł.

### **II. W rodzaju rehabilitacja lecznicza:**

umowa 07R-6-60032-05-01-2018-2023 zawarta na pierwsze półrocze 2023 r. przy założeniu, że umowa zostanie przedłużona na rok 2023 - szacowana wartość umowy na kwotę 4 320 000,00 zł

W planie uwzględniono również pokrycie wzrostu wynagrodzeń od lipca 2023 r. zgodnie z załącznikiem do ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych (j.t. Dz. U. z 2022 r. poz.2139) 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 szacunkowa wartość 2 490 000,00 zł.

Plan od strony kosztów sporządzono po szczegółowym przeanalizowaniu każdej ich pozycji z wykonania za rok 2022, a także po uwzględnieniu poziomu inflacji na 2023 rok w wysokości 13,1% (wg projekcji inflacji i wzrostu gospodarczego Narodowego Banku Polskiego opublikowanym w dniu 14 listopada 2022 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 2023-2025 r.

Najistotniejszą pozycję w prognozowanych kosztach działalności operacyjnej stanowią koszty wynagrodzeń, ubezpieczeń społecznych i innych świadczeń, które stanowią w roku 2023 - 78%, w 2024 – 79% a w 2025 – 79%.

W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono, że ujemny wynik finansowy netto wyniesie w 2023 r. -16 804 000,00 zł, w 2024 r. - 19 598 000,00 zł, w 2025 r. -19 835 500,00 zł.

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

**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ  
- PROGNOZA NA LATA 2023-2025**

| Grupa                              | Wskaźniki                                         | 2023      |               | 2024      |               | 2025      |               |
|------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------|---------------|-----------|---------------|-----------|---------------|
|                                    |                                                   | Wskaźnik  | Ilość punktów | Wskaźnik  | Ilość punktów | Wskaźnik  | Ilość punktów |
| <b>I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>    | Wskaźnik zyskowności netto (%)                    | -34,54%   | 0             | -35,47%   | 0             | -33,24%   | 0             |
|                                    | Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) | -34,44%   | 0             | -35,38%   | 0             | -33,16%   | 0             |
|                                    | Wskaźnik zyskowność aktywów (%)                   | -46,67%   | 0             | -47,21%   | 0             | -46,58%   | 0             |
|                                    | <b>Razem</b>                                      | <b>0</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>      |
| <b>II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>     | Wskaźnik bieżącej płynności                       | 0,27      | 0             | 0,27      | 0             | 0,28      | 0             |
|                                    | Wskaźnik szybkiej płynności                       | 0,25      | 0             | 0,25      | 0             | 0,25      | 0             |
|                                    | <b>Razem</b>                                      | <b>0</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>      | <b>0</b>  | <b>0</b>      |
| <b>III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b> | Wskaźnik rotacji należności (w dniach)            | 30        | 3             | 26        | 3             | 24        | 3             |
|                                    | Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)            | 8         | 7             | 7         | 7             | 6         | 7             |
|                                    | <b>Razem</b>                                      | <b>10</b> | <b>10</b>     | <b>10</b> | <b>10</b>     | <b>10</b> | <b>10</b>     |

|                                 |                                 |              |           |           |           |           |           |
|---------------------------------|---------------------------------|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA</b> | Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) | 117,83%      | 0         | 125,52%   | 0         | 128,20%   | 0         |
|                                 | Wskaźnik wypłacalności          | -1,26        | 0         | -1,22     | 0         | -1,21     | 0         |
|                                 |                                 | <b>Razem</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>Łączna wartość punktów</b>   |                                 | <b>10</b>    | <b>10</b> | <b>10</b> | <b>10</b> | <b>10</b> | <b>10</b> |

**TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2022-2025**

| Wskaźniki                                         | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---------------------------------------------------|------|------|------|------|
| Wskaźnik zyskowności netto (%)                    | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) | 0    | 0    | 0    | 0    |
| Wskaźnik zyskowności 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

| L.p. | Nazwa komórki działalności medycznej | Liczba łóżek | Rodzaj udzielanych świadczeń                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|------|--------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1    | 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 |
| 2    | 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                         |
| 3    | 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.                                                                                                                                                               |



|   |                                                     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---|-----------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 4 | 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 |
| 5 | 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                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 6 | 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.                                                                                                                                                                               |

|   |                                                                              |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|---|------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7 | 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. |
| 8 | 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.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 9 | 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:<br>a) rehabilitacja neurologiczna zaburzeń funkcji mózgu,<br>b) rehabilitacja neurologiczna zaburzeń funkcji rdzenia kręgowego i korzeni nerwowych,<br>c) rehabilitacja neurologiczna zaburzeń funkcji obwodowego układu nerwowego i dystrofie mięśniowe,<br>d) rehabilitacja neurologiczna przewlekła.<br>Oddział został wyposażony w sprzęt i aparaturę do rehabilitacji neurologicznej.<br>Usytuowanie: parter Pawilonu Nr 3                                                                                                                                                                 |

|       |                                                                        |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------|------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 10    | Zakład<br>Opiekuńczo-<br>Leczniczy                                     | 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. |
| 11    | Poradnia Terapii<br>Uzależnienia od<br>Alkoholu i<br>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.                                                                                          |
| 12    | Poradnia<br>Psychologiczna<br>dla Dzieci i<br>Młodzieży                | -         | Poradnia Psychologiczna dla Dzieci i Młodzieży udziela świadczeń obejmujących:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• porady psychologiczne diagnostyczne, porady psychologiczne, sesje psychoterapii indywidualnej, sesje psychoterapii rodzinnej, sesje psychoterapii grupowej, sesje wsparcia psychospołecznego,</li> <li>• wizyty, porady domowe lub środowiskowe,</li> <li>• konsultacje edukacyjno-profilaktyczne, konsylia lub sesje koordynacji udzielanych świadczeń.</li> </ul> Funkcjonuje od 1.04.2020 r. Usytuowanie: pawilon Nr 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 13    | Poradnia Zdrowia<br>Psychicznego dla<br>Dzieci                         | -         | Poradnia Zdrowia Psychicznego dla Dzieci udziela świadczeń ambulatoryjnych w zakresie:<br><ul style="list-style-type: none"> <li>• porady lekarza specjalisty psychiatrii dzieci i młodzieży w formie konsultacji, diagnoz, leczenia farmakologicznego oraz psychoedukacji.</li> </ul> Usytuowanie: pawilon Nr 1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Razem |                                                                        | 361 łóżek |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |

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

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

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

#### Laboratorium analityczne

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

#### Dział Farmacji Szpitalnej

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

#### Izbę przyjęć

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

Położenie, doświadczenie, baza lokalowa i kadrowa 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. Zespół obecnie oczekuje na zmianę rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie programu pilotażowego w centrach zdrowia

psychicznego. Zwiększenie zakresu świadczonych usług wymaga remontów i modernizacji posiadanych zasobów lokalowych.

W 2022 r. została zakończona inwestycja w postaci budowy budynku rozdzielni elektrycznej wraz z budową i rozbudową doziemnej instalacji elektrycznej i teletechnicznej o wartości 1 976 960,00 zł, (środki z Województwa Mazowieckiego w wysokości 1 896 960,00 zł, środki własne: 80 000,00 zł), kolejnymi zakończonymi inwestycjami były: budowa parkingu na terenie szpitala psychiatrycznego w Gostyninie finansowanie w wysokości 1 184 600,00 zł z Województwa Mazowieckiego, natomiast z środków własnych w wysokości 521,90 zł, Zalesiańska siłownia plenerowa w kwocie 80 000,00 zł dofinansowanie z Województwa Mazowieckiego, zaś w kwocie 299,99 zł z środków własnych, w celu zapewnienia poprawy zdrowia pacjenta przebywającego na oddziale, zakup łóżek bariatrycznych dofinansowanie z Województwa Mazowieckiego w wysokości 100 463,98 zł, środki własne 4 186,00 zł, które mają zwiększone wymiary niż w standardowym łóżku, możliwa jest spora regulacja wysokości, wytrzymałe barierki boczne zapobiegające zsuwaniu się pacjenta z łóżka. Narodowy Fundusz Zdrowia sfinansował w wysokości 400 000,00 zł działania w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych. Ustalenie faktycznej kwoty finansowania działań nastąpiło po przedłożeniu przez świadczeniodawcę wniosku o wypłatę finansowania, specyfikacji finansowania, dokumentów potwierdzających nabycie i sfinansowanie wydatków oraz ich wysokość.

Rozpoczęte zostały również wstępne prace projektowe dotyczące budowy psychiatrycznego zakładu opiekuńczo leczniczego, z uwagi na to, że rośnie zapotrzebowanie na tego rodzaju usługi oraz rozbudowa, przebudowa i modernizacja pawilonu nr 3.

W 2022 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.

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

- zbyt niska wycena świadczeń psychiatrycznych przez NFZ w stosunku do kosztów ich wytworzenia,
- ustawowy wzrost poziomu wynagrodzeń minimalnych, powodując rosnące koszty wynagrodzeń personelu jak również wzrost cen kupowanych materiałów i usług,

- realizacja żądań płacowych wynikająca z zawartych porozumień ze związkami zawodowymi zatrudnionych grup zawodowych, między innymi lekarzy dla których wprowadza się dodatkowe zachęty aby nie było problemów z chociażby minimalną ilością etatów czy też obsadą dyżurów w Zespole.

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

Wybuch wojny na Ukrainie bez wątpienia również miał wpływ na uzyskanie ujemnego wyniku finansowego uzyskanego za 2022 r. Głównym problemem był wzrost wskaźników makroekonomicznych – wzrosła inflacja. Inflacja w Polsce rosła jeszcze przed wojną, a po jej wybuchu jedynie się nasiliła. Według Głównego Urzędu Statystycznego na dzień 13.01.2023 roku ceny towarów i usług konsumpcyjnych w grudniu 2022 r. w porównaniu z analogicznym miesiącem ubiegłego roku wzrosły o 16,6% (przy wzroście cen towarów – o 17,6% i usług – o 13,4%). W stosunku do poprzedniego miesiąca ceny towarów i usług wzrosły o 0,1% (w tym usług – o 0,9%, przy spadku cen towarów – o 0,1%). Wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2022 r. w stosunku do roku poprzedniego wyniósł 14,4%.

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 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 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 2022 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 30 maja 2023 r.

.....

sporządził

.....

podpis kierownika jednostki

Załączniki:

1. Bilans - Aktywa 2021 – 2022 plus prognoza na lata 2023 – 2025
2. Bilans - Pasywa 2021 – 2022 plus prognoza na lata 2023 – 2025
3. Rachunek zysków i strat 2021 – 2022 plus prognoza na lata 2023 - 2025

| BILANS AKTYWA |                                                                                                              |                      |                      |                      |                      | Załącznik 1          |
|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| KOD           | Wyszczególnienie                                                                                             | 2021                 | 2022                 | 2023                 | 2024                 | 2025                 |
| 1             | 2                                                                                                            | 3                    | 4                    | 5                    | 6                    | 7                    |
| <b>A.</b>     | <b>Aktywa trwałe</b>                                                                                         | <b>21 540 500,00</b> | <b>24 427 700,00</b> | <b>35 085 100,00</b> | <b>36 215 100,00</b> | <b>37 145 100,00</b> |
| <b>A.I.</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                                                                       | <b>1 300,00</b>      | <b>211 100,00</b>    | <b>111 200,00</b>    | <b>86 200,00</b>     | <b>61 200,00</b>     |
| 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                                                                         | 1 300,00             | 211 100,00           | 111 200,00           | 86 200,00            | 61 200,00            |
| A.I.4.        | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                                                  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>A.II.</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                                                                                | <b>21 539 200,00</b> | <b>24 216 600,00</b> | <b>34 973 900,00</b> | <b>36 128 900,00</b> | <b>37 083 900,00</b> |
| A.II.1.       | Środki trwałe                                                                                                | 21 257 400,00        | 23 809 100,00        | 28 479 000,00        | 28 534 000,00        | 28 389 000,00        |
| A.II.1.a      | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                                                          | 936 500,00           | 936 500,00           | 936 500,00           | 936 500,00           | 936 500,00           |
| A.II.1.b      | budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                                       | 18 760 800,00        | 19 666 400,00        | 25 011 400,00        | 25 641 400,00        | 25 946 400,00        |
| A.II.1.c      | urządzenia techniczne i maszyny                                                                              | 1 055 600,00         | 2 646 100,00         | 2 186 100,00         | 1 686 100,00         | 1 336 100,00         |
| A.II.1.d      | środki transportu                                                                                            | 307 300,00           | 257 100,00           | 192 000,00           | 132 000,00           | 62 000,00            |
| A.II.1.e      | inne środki trwałe                                                                                           | 197 200,00           | 303 000,00           | 153 000,00           | 138 000,00           | 108 000,00           |
| A.II.2.       | Środki trwałe w budowie                                                                                      | 281 800,00           | 407 500,00           | 6 494 900,00         | 7 594 900,00         | 8 694 900,00         |
| A.II.3.       | Zaliczki na środki trwałe w budowie                                                                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>A.III.</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                                                                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 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                 |
| <b>A.IV.</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                                                                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 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                 |
| <b>A.V.</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                             | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 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>B.</b>     | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                                                       | <b>4 663 600,00</b>  | <b>6 659 700,00</b>  | <b>5 846 300,00</b>  | <b>5 872 300,00</b>  | <b>5 934 800,00</b>  |
| <b>B.I.</b>   | <b>Zapasy</b>                                                                                                | <b>481 000,00</b>    | <b>400 500,00</b>    | <b>420 500,00</b>    | <b>455 500,00</b>    | <b>485 500,00</b>    |
| B.I.1.        | Materiały                                                                                                    | 481 000,00           | 400 500,00           | 420 500,00           | 455 500,00           | 485 500,00           |
| 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>B.II.</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>                                                                            | <b>2 740 800,00</b>  | <b>4 525 000,00</b>  | <b>4 483 900,00</b>  | <b>4 464 400,00</b>  | <b>4 449 700,00</b>  |
| 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                                                                          | 2 740 800,00         | 4 525 000,00         | 4 483 900,00         | 4 464 400,00         | 4 449 700,00         |
| B.II.3.a.     | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                                                   | 2 181 800,00         | 3 899 600,00         | 3 858 500,00         | 3 839 000,00         | 3 824 300,00         |
| B.II.3.a.-    | do 12 miesięcy                                                                                               | 2 181 800,00         | 3 899 600,00         | 3 858 500,00         | 3 839 000,00         | 3 824 300,00         |
| 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                                                                                                         | 559 000,00           | 625 400,00           | 625 400,00           | 625 400,00           | 625 400,00           |
| B.II.3.d.     | dochodzone na drodze sądowej                                                                                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>B.III.</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>                                                                            | <b>1 372 500,00</b>  | <b>1 675 300,00</b>  | <b>894 800,00</b>    | <b>905 300,00</b>    | <b>952 500,00</b>    |
| B.III.1.      | Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                                             | 1 372 500,00         | 1 675 300,00         | 894 800,00           | 905 300,00           | 952 500,00           |
| 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                                                                     | 1 372 500,00         | 1 675 300,00         | 894 800,00           | 905 300,00           | 952 500,00           |
| B.III.1.c.-   | środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                                                     | 1 372 500,00         | 1 675 300,00         | 894 800,00           | 905 300,00           | 952 500,00           |
| 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>B.IV.</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                                            | <b>69 300,00</b>     | <b>58 900,00</b>     | <b>47 100,00</b>     | <b>47 100,00</b>     | <b>47 100,00</b>     |
| <b>C.</b>     | <b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                        | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>D.</b>     | <b>Udziały (akcje) własne</b>                                                                                | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
|               | <b>RAZEM AKTYWA</b>                                                                                          | <b>26 204 100,00</b> | <b>31 087 400,00</b> | <b>40 931 400,00</b> | <b>42 087 400,00</b> | <b>43 079 900,00</b> |



## BILANS PASYWA

Załącznik 2

| KOD                | Wyszczególnienie                                                                                           | 2021                  | 2022                  | 2023                  | 2024                  | 2025                  |
|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                  | 2                                                                                                          | 3                     | 3                     | 4                     | 5                     | 5                     |
| <b>A.</b>          | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                                            | <b>-25 091 800,00</b> | <b>-27 350 000,00</b> | <b>-38 407 000,00</b> | <b>-43 201 000,00</b> | <b>-45 738 500,00</b> |
| <b>A.I.</b>        | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                                                        | <b>12 527 500,00</b>  | <b>12 527 500,00</b>  | <b>12 527 500,00</b>  | <b>12 527 500,00</b>  | <b>12 527 500,00</b>  |
| <b>A.II.</b>       | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>                                                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <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>           |
| <b>A.III.</b>      | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <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>           |
| <b>A.IV.</b>       | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                                                     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <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>           |
| <b>A.V.</b>        | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                                                       | <b>-31 493 100,00</b> | <b>-32 625 600,00</b> | <b>-34 130 500,00</b> | <b>-36 130 500,00</b> | <b>-38 430 500,00</b> |
| <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>-31 493 100,00</i> | <i>-32 625 600,00</i> | <i>-34 130 500,00</i> | <i>-36 130 500,00</i> | <i>-38 430 500,00</i> |
| <b>A.VI.</b>       | <b>Zysk (strata) netto</b>                                                                                 | <b>-6 126 200,00</b>  | <b>-7 251 900,00</b>  | <b>-16 804 000,00</b> | <b>-19 598 000,00</b> | <b>-19 835 500,00</b> |
| <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>-6 126 200,00</i>  | <i>-7 251 900,00</i>  | <i>-16 804 000,00</i> | <i>-19 598 000,00</i> | <i>-19 835 500,00</i> |
| <b>A.VII.</b>      | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>                                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>B.</b>          | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                                                              | <b>51 295 900,00</b>  | <b>58 437 400,00</b>  | <b>79 338 400,00</b>  | <b>85 288 400,00</b>  | <b>88 818 400,00</b>  |
| <b>B.I.</b>        | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                                                             | <b>7 803 200,00</b>   | <b>8 824 800,00</b>   | <b>9 260 700,00</b>   | <b>9 860 700,00</b>   | <b>10 760 700,00</b>  |
| <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>7 761 800,00</i>   | <i>8 820 400,00</i>   | <i>9 232 300,00</i>   | <i>9 832 300,00</i>   | <i>10 732 300,00</i>  |
| <i>B.I.2.-</i>     | <i>długoterminowa</i>                                                                                      | <i>5 606 000,00</i>   | <i>5 567 700,00</i>   | <i>5 681 800,00</i>   | <i>6 281 800,00</i>   | <i>7 181 800,00</i>   |
| <i>B.I.2.-</i>     | <i>krótkoterminowa</i>                                                                                     | <i>2 155 800,00</i>   | <i>3 252 700,00</i>   | <i>3 550 500,00</i>   | <i>3 550 500,00</i>   | <i>3 550 500,00</i>   |
| <i>B.I.3.</i>      | <i>Pozostałe rezerwy</i>                                                                                   | <i>41 400,00</i>      | <i>4 400,00</i>       | <i>28 400,00</i>      | <i>28 400,00</i>      | <i>28 400,00</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>41 400,00</i>      | <i>4 400,00</i>       | <i>28 400,00</i>      | <i>28 400,00</i>      | <i>28 400,00</i>      |
| <b>B.II.</b>       | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                                                         | <b>9 507 200,00</b>   | <b>13 242 000,00</b>  | <b>21 222 000,00</b>  | <b>25 222 000,00</b>  | <b>26 722 000,00</b>  |
| <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>9 507 200,00</i>   | <i>13 242 000,00</i>  | <i>21 222 000,00</i>  | <i>25 222 000,00</i>  | <i>26 722 000,00</i>  |
| <i>B.II.3.a.</i>   | <i>kredyty i pożyczki</i>                                                                                  | <i>9 505 000,00</i>   | <i>13 240 000,00</i>  | <i>21 220 000,00</i>  | <i>25 220 000,00</i>  | <i>26 720 000,00</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>2 200,00</i>       | <i>2 000,00</i>       | <i>2 000,00</i>       | <i>2 000,00</i>       | <i>2 000,00</i>       |
| <b>B.III.</b>      | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                                                        | <b>16 166 300,00</b>  | <b>15 996 800,00</b>  | <b>17 745 500,00</b>  | <b>17 745 500,00</b>  | <b>17 745 500,00</b>  |
| <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>14 898 000,00</i>  | <i>14 694 800,00</i>  | <i>16 443 400,00</i>  | <i>16 443 400,00</i>  | <i>16 443 400,00</i>  |
| <i>B.III.3.a.</i>  | <i>kredyty i pożyczki</i>                                                                                  | <i>2 235 000,00</i>   | <i>3 165 000,00</i>   | <i>4 985 000,00</i>   | <i>4 985 000,00</i>   | <i>4 985 000,00</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>877 100,00</i>     | <i>1 023 800,00</i>   | <i>952 400,00</i>     | <i>952 400,00</i>     | <i>952 400,00</i>     |
| <i>B.III.3.d.-</i> | <i>do 12 miesięcy</i>                                                                                      | <i>877 000,00</i>     | <i>1 023 800,00</i>   | <i>952 400,00</i>     | <i>952 400,00</i>     | <i>952 400,00</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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</i> | <i>8 742 000,00</i>   | <i>6 928 100,00</i>   | <i>6 928 100,00</i>   | <i>6 928 100,00</i>   | <i>6 928 100,00</i>   |
| <i>B.III.3.h.</i>  | <i>z tytułu wynagrodzeń</i>                                                                                | <i>1 619 200,00</i>   | <i>2 033 200,00</i>   | <i>2 033 200,00</i>   | <i>2 033 200,00</i>   | <i>2 033 200,00</i>   |
| <i>B.III.3.i.</i>  | <i>inne</i>                                                                                                | <i>1 424 700,00</i>   | <i>1 544 700,00</i>   | <i>1 544 700,00</i>   | <i>1 544 700,00</i>   | <i>1 544 700,00</i>   |
| <i>B.III.4.</i>    | <i>Fundusze specjalne</i>                                                                                  | <i>1 268 300,00</i>   | <i>1 302 000,00</i>   | <i>1 302 100,00</i>   | <i>1 302 100,00</i>   | <i>1 302 100,00</i>   |
| <i>B.III.4.-</i>   | <i>w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)</i>                                                 | <i>1 268 300,00</i>   | <i>1 302 000,00</i>   | <i>1 302 100,00</i>   | <i>1 302 100,00</i>   | <i>1 302 100,00</i>   |
| <b>B.IV.</b>       | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                                                          | <b>17 819 200,00</b>  | <b>20 373 800,00</b>  | <b>31 110 200,00</b>  | <b>32 460 200,00</b>  | <b>33 590 200,00</b>  |
| <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>17 819 200,00</i>  | <i>20 373 800,00</i>  | <i>31 110 200,00</i>  | <i>32 460 200,00</i>  | <i>33 590 200,00</i>  |
| <i>B.IV.2.-</i>    | <i>długoterminowe, w tym:</i>                                                                              | <i>16 686 500,00</i>  | <i>19 241 100,00</i>  | <i>29 977 500,00</i>  | <i>31 327 500,00</i>  | <i>32 457 500,00</i>  |
|                    | - dotacje z budżetu państwa                                                                                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
|                    | - dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 14 932 600,00         | 14 932 600,00         |
| <i>B.IV.2.-</i>    | <i>krótkoterminowe, w tym:</i>                                                                             | <i>1 132 700,00</i>   | <i>1 132 700,00</i>   | <i>1 132 700,00</i>   | <i>1 132 700,00</i>   | <i>1 132 700,00</i>   |
|                    | - dotacje z budżetu państwa                                                                                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
|                    | - dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego                                                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 719 300,00            | 719 300,00            |
|                    | <b>RAZEM PASYWA</b>                                                                                        | <b>26 204 100,00</b>  | <b>31 087 400,00</b>  | <b>40 931 400,00</b>  | <b>42 087 400,00</b>  | <b>43 079 900,00</b>  |

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Załącznik 3

| KOD     | Wyszczególnienie                                                                     | 2021           | 2022           | 2023           | 2024           | 2025           |
|---------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| A.      | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:                               | 31 819 105,13  | 39 106 839,54  | 46 150 000,00  | 52 650 000,00  | 56 557 500,00  |
| A.I.    | Przychody netto ze sprzedaży produktów                                               | 32 820 198,13  | 40 170 177,03  | 46 750 000,00  | 53 250 000,00  | 57 457 500,00  |
| A.I.1.  | sprzedanych NFZ                                                                      | 31 153 464,59  | 38 367 123,71  | 44 785 000,00  | 51 000 000,00  | 55 125 200,00  |
| A.I.2.  | sprzedanych Ministerstwu Zdrowia                                                     | 175 828,28     | 237 700,75     | 290 000,00     | 350 000,00     | 362 300,00     |
| A.I.3.  | sprzedanych pracodawcom                                                              |                |                |                | 0,00           | 0,00           |
| A.I.4.  | pozostałych                                                                          | 1 490 905,26   | 1 565 352,57   | 1 675 000,00   | 1 900 000,00   | 1 970 000,00   |
| A.II.   | Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna) | -1 001 093,00  | -1 063 337,49  | -600 000,00    | -600 000,00    | -900 000,00    |
| A.III.  | Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                            | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| A.IV.   | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                    | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| B.      | Koszty działalności operacyjnej                                                      | 44 748 324,07  | 50 125 912,11  | 64 785 000,00  | 74 179 000,00  | 78 541 000,00  |
| B.I.    | Amortyzacja                                                                          | 1 132 555,00   | 1 505 193,95   | 2 000 000,00   | 2 300 000,00   | 2 500 000,00   |
| B.II.   | Zużycie materiałów i energii                                                         | 2 724 271,00   | 2 593 233,41   | 3 230 000,00   | 3 421 000,00   | 3 541 000,00   |
| B.III.  | Usługi obce                                                                          | 4 836 384,00   | 5 577 136,66   | 6 810 000,00   | 7 491 000,00   | 7 754 000,00   |
| B.IV.   | Podatki i opłaty                                                                     | 1 660 925,00   | 1 549 181,26   | 2 050 000,00   | 2 171 000,00   | 2 247 000,00   |
| B.V.    | Wynagrodzenia                                                                        | 28 515 656,07  | 32 135 466,99  | 42 140 000,00  | 48 882 000,00  | 51 963 000,00  |
| B.V.1.  | wynagrodzenia ze stosunku pracy                                                      | 28 014 839,76  | 31 740 218,97  | 41 680 000,00  | 48 357 000,00  | 51 404 000,00  |
| B.V.2.  | wynagrodzenia z umów zlecen i o dzieło                                               | 500 816,31     | 395 248,02     | 460 000,00     | 525 000,00     | 559 000,00     |
| B.V.3.  | wynagrodzenia pozostałe                                                              | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| B.VI.   | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia                                           | 5 797 577,00   | 6 676 986,86   | 8 455 000,00   | 9 808 000,00   | 10 426 000,00  |
| B.VII.  | Pozostałe koszty rodzajowe                                                           | 80 956,00      | 88 712,98      | 100 000,00     | 106 000,00     | 110 000,00     |
| B.VIII. | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                             | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| C.      | Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)                                                     | -12 929 218,94 | -11 019 072,57 | -18 635 000,00 | -21 529 000,00 | -21 983 500,00 |
| D.      | Pozostałe przychody operacyjne                                                       | 6 837 663,00   | 3 845 096,31   | 1 900 000,00   | 2 000 000,00   | 2 210 000,00   |
| D.I.    | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00           | 0,00           | 0,00           |                |                |
| D.II.   | Dotacje                                                                              | 1 509 067,00   | 1 463 345,44   | 1 870 000,00   | 1 955 000,00   | 2 165 000,00   |
| D.III.  | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                         | 3 324,00       | 9 186,49       | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| D.IV.   | Inne przychody operacyjne                                                            | 5 325 272,00   | 2 372 564,38   | 30 000,00      | 45 000,00      | 45 000,00      |
| E.      | Pozostałe koszty operacyjne                                                          | 889,00         | 1 526,54       | 20 000,00      | 20 000,00      | 15 000,00      |
| E.I.    | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                     | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| E.II.   | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                         | 439,00         | 683,33         |                | 0,00           | 0,00           |
| E.III.  | Inne koszty operacyjne                                                               | 450,00         | 843,21         | 20 000,00      | 20 000,00      | 15 000,00      |
| F.      | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)                                     | -6 092 444,94  | -7 175 502,80  | -16 755 000,00 | -19 549 000,00 | -19 788 500,00 |
| G.      | Przychody finansowe                                                                  | 30 058,00      | 29 207,94      | 1 000,00       | 1 000,00       | 3 000,00       |
| G.I.    | Dywidendy i udziały w zyskach                                                        | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| G.II.   | Odsetki                                                                              | 4 311,00       | 29 207,94      | 1 000,00       | 1 000,00       | 3 000,00       |
| G.III.  | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych                                           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| G.IV.   | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                            | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| G.V.    | Inne                                                                                 | 25 747,00      | 0,00           |                | 0,00           | 0,00           |
| H.      | Koszty finansowe                                                                     | 63 846,00      | 105 592,30     | 50 000,00      | 50 000,00      | 50 000,00      |
| H.I.    | Odsetki, w tym:                                                                      | 63 846,00      | 105 592,30     | 50 000,00      | 50 000,00      | 50 000,00      |
| H.II.   | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych                                         | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| H.III.  | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                                            | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| H.IV.   | Inne                                                                                 |                |                | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| I.      | Zysk (strata) brutto (F+G–H)                                                         | -6 126 232,94  | -7 251 887,16  | -16 804 000,00 | -19 598 000,00 | -19 835 500,00 |
| 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)                                                          | -6 126 232,94  | -7 251 887,16  | -16 804 000,00 | -19 598 000,00 | -19 835 500,00 |