

**RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SAMODZIELNEJ
PUBLICZNEJ WOJEWÓDZKIEJ STACJI POGOTOWIA RATUNKOWEGO W
GORZOWIE WLKP SPORZĄDZONY W 2022 ROKU.**

**RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SAMODZIELNEJ PUBLICZNEJ
WOJEWÓDZKIEJ STACJI POGOTOWIA RATUNKOWEGO W GORZOWIE WLKP SPORZĄDZONY
W 2022 ROKU.**

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

Gorzów Wlkp. czerwiec 2022 r.

Spis treści:

- I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.*
- II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy dokonana na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych w oparciu o dane ze sprawozdania finansowego za rok 2021.*
- III. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń.*
- IV. Informacje o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową.*

I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.

1. *Samodzielna Publiczna Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Gorzowie Wlkp.*
2. *Siedziba: 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Kazimierza Wielkiego 7*
3. *Adres – jak wyżej*
4. *Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej: tel. 95 727 80 64, fax. 95 727 80 70, adres e-mail sekretariat@spwspr.kylos.pl*
5. *Numer identyfikacyjny REGON 210013253-00037 nadany przez Urząd Statystyczny w Gorzowie Wlkp.*
6. *Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym 0000098021*
7. *Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą – 11.01.1999 rok, Nr księgi 000000003904.*

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

Ocena sytuacji ekonomiczno – finansowej Samodzielnej Publicznej Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Gorzowie Wlkp. 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 12 kwietnia 2017 roku (Dz.U. z 2017 poz. 832) w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych, niezbędnych do sporządzenia analizy, oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2021 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom, wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w/w rozporządzeniu. Poziom wskaźników prezentuje poniższa tabela.

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ

za rok 2021

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,08%	3
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	0,02%	3
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	0,06%	3
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	6,57	10
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	6,28	10
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	20
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	61	1
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	20	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	8
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{(\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	12%	10
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	0,17	10
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					57

**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ
za 2021 rok**

Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena uzyskana
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,08%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,02%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,06%	3
I. Razem			9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	6,57	10
	Wskaźnik szybkiej płynności	6,28	10
II. Razem			20
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	61	1
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	20	7
III. Razem			8
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	12%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,17	10
IV. Razem			20
Łączna wartość punktów			57

Wskaźniki wyliczone zostały w czterech wymaganych grupach:

1. Wskaźniki zyskowności:

Wskaźniki zyskowności określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Dodatnie wartości wskaźników informują o racjonalnym gospodarowaniu, gdzie przychody podmiotu przewyższają koszty.

a) Zyskowność netto.

Wskaźnik zyskowności netto (%) pokazuje jaką część przychodów stanowi odnotowany zysk lub strata. W ten sposób jest określona efektywność gospodarki finansowej w odniesieniu do relacji przychody ogółem – koszty ogółem podmiotu.

Zyskowność netto wynosi 0,08% i mieści się w drugiej kategorii punktowej dającej ocenę - 3 pkt. Oznacza to, że jedna złotówka przychodu ogółem generuje 0,08 groszy zysku netto.

b) Zyskowność działalności operacyjnej.

Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) określa ekonomiczną efektywność działania podmiotu, z uwzględnieniem działalności podstawowej oraz pozostałej działalności operacyjnej.

Zyskowność działalności operacyjnej wynosi 0,02%. Oznacza to, że jedna złotówka osiągniętego zysku ze sprzedaży i pozostałej działalności operacyjnej generuje 0,02 groszy zysku z działalności operacyjnej.

c) Zyskowność aktywów.

Wskaźnik zyskowności aktywów (%) informuje o wielkości zysku lub straty przypadającej na jednostkę wartości zaangażowanych w podmiocie aktywów, czyli wyznacza on ogólną zdolność aktywów podmiotu do generowania zysku.

W 2021 roku zyskowność aktywów osiągnęła poziom 0,06% i mieści się w drugiej kategorii, dając 3 punkty w ocenie. Oznacza to, że jedna złotówka zaangażowanego majątku daje 0,06 groszy zysku netto.

W porównaniu z 2020 rokiem poziom wskaźników zyskowności zmalał z powodu osiągnięcia niewielkiego dodatniego wyniku finansowego za rok 2021. Jednak Samodzielne zakłady opieki zdrowotnej, zgodnie z ustawą o działalności leczniczej, nie są nastawione na osiąganie zysku. Istotne znaczenie ma również fakt, że z całego spektrum działalności podstawowej jednostki od lat istnieją te działy (np. specjalistyczne zespoły ratownictwa medycznego), które są niedofinansowane i niezwykle trudno jest zamknąć działalność operacyjną zyskiem. Dodatkowo trzeba zaznaczyć, że od 1 stycznia 2021 roku nastąpiło zmniejszenie zakontraktowanych przychodów z LOW NFZ w związku z wyłączeniem Dyspozytorni medycznej ze struktur SPWSPR w Gorzowie Wlkp.

2. Wskaźniki płynności finansowej:

Wskaźniki płynności określają zdolność podmiotu do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych. Jeżeli poziom wskaźników obniża się, to występuje ryzyko utraty przez podmiot zdolności do terminowego regulowania zobowiązań

a) Płynność bieżąca i płynność szybka.

Wskaźnik bieżącej płynności określa zdolność podmiotu do spłaty zobowiązań krótkoterminowych poprzez upłynnienie wszystkich środków obrotowych.

Wskaźnik szybkiej płynności określa zdolność podmiotu do spłacania zobowiązań krótkoterminowych najbardziej płynnymi aktywami, tj. krótkoterminowymi należnościami i aktywami finansowymi

Poziom tych wskaźników przyjął wartość (kolejno) 6,57 i 6,28, co dało w sumie ocenę 20 pkt. Poziom osiągniętej płynności oznacza, że jednostka nie ma problemów i zakłóceń w regulowaniu zobowiązań. Wysokie poziomy wskaźników wynikają głównie z ulokowania środków pieniężnych na rachunku bieżącym jednostki z powodu wyższego oprocentowania niż na oferowanych w bankach lokatach długoterminowych.

3. Wskaźniki efektywności:

a) Rotacja należnościami i rotacja zobowiązaniami (w dniach)

Wskaźnik rotacji należności (w dniach) określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Im wyższy poziom wskaźnika, tym podmiot ma większe trudności ze ściągalnością swoich należności, co może obniżyć zdolność do terminowego regulowania zobowiązań

Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) określa okres, jaki jest potrzebny podmiotowi do spłacenia swoich zobowiązań krótkoterminowych. Zbyt wysoka wartość wskaźnika może świadczyć o trudnościach podmiotu w regulowaniu swoich bieżących zobowiązań.

Wskaźnik rotacji należności wynosi 61 co daje ocenę 1 jednostce. W związku z tym, że wskaźnik ten jest średnią arytmetyczną a jednocześnie nasz podmiot obsługuję należności całego Lubuskiego Konsorcjum Ratownictwa Medycznego nie odzwierciedla dokładnie rotacji należności, które są w większości należnościami od NFZ i są regulowane szybko i terminowo.

4. Wskaźniki zadłużenia:

a) Zadłużenie aktywów i wypłacalność.

Wskaźnik zadłużenia aktywów (%) informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową podmiotu.

Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Wysoka wartość wskaźnika wskazuje na możliwość utraty zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań.

Zadłużenie aktywów stanowi 12%, a wskaźnik wypłacalności osiągnął poziom 0,17. Jest to zjawisko pozytywne i świadczy o stabilnej sytuacji jednostki uniezależnionej od zewnętrznych źródeł finansowania.

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2021r. - przy zastosowaniu metody punktowej - jednostka utrzymała dobry poziom stabilności ekonomiczno-finansowej uzyskując 57 punktów, co stanowi 81,43% maksymalnej liczby punktów możliwych do uzyskania i świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej jednostki.

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

Opis przyjętych założeń.

Samodzielna Publiczna Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Gorzowie Wlkp. prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na okres 2022-2024 została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. Jednostka pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. Podstawą gospodarki SPWSPR w Gorzowie Wlkp. jest plan finansowy ustalany przez dyrektora i zaopiniowany przez radę społeczną. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono utrzymanie stabilności ekonomiczno-finansowej i osiągnięcie niewielkiego dodatniego wyniku finansowego. W prognozach uwzględniono zmiany w poziomie kontraktowania świadczeń ze środków publicznych postępując się założeniami makroekonomicznymi zawartymi w:

- Wieloletnim Planie Finansowym na lata 2022-2025
- Planie Finansowym NFZ na rok 2022 zmiana z dnia 28 marca 2022r. – w pozycji „koszty realizacji zadań zespołów ratownictwa medycznego”

Przyjęte wskaźniki makroekonomiczne.

26 kwietnia 2022 roku Rada Ministrów przyjęła Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2022-2025. Program konwergencji przedstawia średniookresową prognozę sytuacji gospodarczej Polski i jej finansów publicznych do 2025 roku. Stanowi on zarazem część, przyjętego przez Radę Ministrów, Wieloletniego Planu Finansowego Państwa (WFPF) opracowywanego na podstawie ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021r. poz. 305, z późn. zm.). WFPF będzie podstawą przygotowania projektu ustawy budżetowej na rok 2023.

Przyjęty scenariusz zakłada, że tempo wzrostu realnego PKB w 2022 roku osiągnie 3,8%, a w 2023 roku 3,2%. W kolejnych latach polska gospodarka będzie rosła w tempie 3,0% oraz 3,1%. Tempo wzrostu produktu potencjalnego wynosi 3,5% w 2022 roku, 3,3% w 2023 roku i 2,9% w kolejnych dwóch latach.

Realne tempo wzrostu nakładów brutto na środki trwałe wyniesie w latach 2022-2023 odpowiednio 4,8% oraz 4,0%. W kolejnych latach spadnie do 2,5% w 2024 roku oraz 2,7% w 2025 roku. Stosunkowo wysoka dynamika w początkowych latach prognozy będzie wynikała głównie ze wzrostu inwestycji publicznych m.in. na obronę narodową

W drugiej połowie 2021 roku inflacja zaczęła gwałtownie przyspieszać, by w marcu br. osiągnąć 10,9% r/r (dane wstępne). Według scenariusza w 2022 roku stopa inflacji utrzyma się na wysokim poziomie – średniorocznie wyniesie 9,1%, by w kolejnych latach stopniowo spadać (7,8% w 2023 roku, 4,8% w 2024 roku i 3,5% w 2025 roku)

W 2022 roku założony został wzrost kosztów pracy na jednego zatrudnionego wynoszący 10,3%, a więc przewyższający prognozowany poziom inflacji (9,1%). Podobnie sytuacja ma wyglądać w kolejnym roku (10,1% wzrost kosztów pracy na zatrudnionego przy inflacji na poziomie 7,8%). Mimo wysokiej inflacji nadmierną presję płacową hamować będzie m.in. pogorszenie nastrojów i spowolnienie wzrostu PKB w wyniku wojny w Ukrainie. Wraz z wyhamowaniem inflacji realna dynamika kosztów pracy na jednego zatrudnionego w latach 2024-2025 wyniesie ok. 3,5%.

Wzrost gospodarczy – kluczowe elementy prognozy

	2021	2022	2023	2024	2025
PKB w ujęciu realnym, wzrost w %	5,9	3,8	3,2	3,0	3,1
Nakłady brutto na środki trwałe, wzrost w %	3,8	4,8	4,0	2,5	2,7
Stopa bezrobocia BAEL, w %	3,4	2,7	2,6	2,6	2,6
Inflacja	5,1	9,1	7,8	4,8	3,5

Założenia do prognozy przychodów i kosztów .

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy. Do prognozy przychodów na lata 2022-2024 przyjęto, że okres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu. Prognoza przychodów na 2022 rok i lata następne została oparta na planie rzeczowo-finansowym umowy z NFZ. Przychody z NFZ stanowią większość ok. 97% przychodów SPWSPR w Gorzowie Wlkp., tak więc wysokość kontraktu ma bezpośredni

wpływ na kondycję finansową podmiotu. Założono, że ratownictwo medyczne w prognozowanych latach 2022-2024 będzie funkcjonowało w oparciu o wcześniej zakontraktowane 2 specjalistyczne zespoły ratownictwa medycznego oraz 4 podstawowe zespoły ratownictwa medycznego. Działalność ta od 06 marca 2019 roku prowadzona jest w ramach Lubuskiego Konsorcjum Ratownictwa Medycznego (LKRM), utworzonego przez Samodzielną Publiczną Stację Pogotowia Ratunkowego w Gorzowie Wlkp. (będącą liderem) wraz z dziesięcioma innymi jednostkami województwa lubuskiego zgodnie z Umową Nr K/01/2019. Prognoza na rok 2022r. przewiduje przedłużenie do końca roku aktualnie obowiązującej umowy do 31-10-2022r. Prognozowane przychody za lata 2023-2024 zostały skorygowane o prognozowany wskaźnik inflacji. Organizacja transportu medycznego będzie funkcjonował na dotychczasowych zasadach.

Wykaz umów na finansowanie świadczeń ze środków publicznych, zawartych na dzień sporządzenia raportu przedstawia się następująco:

lp.	Nazwa płatnika	Rodzaj/zakres świadczeń	Termin obowiązywania umowy
1	LOW NFZ	UMOWA NR 0416/0001/22 ANEKS NR 62 O UDZIELANIE ŚWIADCZEŃ OPIEKI ZDROWOTNEJ - RATOWNICTWO MEDYCZNE WRAZ Z REALIZACJĄ POSTANOWIEŃ § 4 UST. 4 PKT 1 ROZPORZĄDZENIA ZMIENIAJACEGO OWU	do 31-10-2022r.
2	LOW NFZ	UMOWA NR 0401/0509/22 O UDZIELANIE ŚWIADCZEŃ GWARANTOWANYCH W ZAKRESIE PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ-TRANSPORT MEDYCZNY	2022r.

Prognoza pozostałych przychodów została opracowana na podstawie zawartych umów na rok 2022 i zakłada:

- Dotację z budżetu samorządu terytorialnego w wysokości 997.300 zł na dofinansowanie ROZSZERZENIA PILOTAŻOWEGO SYSTEMU WSPOMAGANIA RATOWNICTWA MEDYCZNEGO – Elektronicznego Systemu Transmisji Danych Medycznych dla Centrum Konsultacyjnego – O ZESPOŁY RATOWNICTWA MEDYCZNEGO DYSPOONENTÓW WOJEWÓDZTWA.

Prognoza kosztów na 2022 rok i lata następne została oparta na przyjętym planie finansowym na ten rok. W prognozach kierowano się również empirycznym określeniem poziomu kosztów (analizowanych przez lata) zgodnie z przyjętą polityką ich ponoszenia. Ponadto ujęto dodatkowe koszty, związane przede wszystkim ze zwiększeniem wymogów sanitarno-epidemiologicznych ze względu na stan zagrożenia epidemicznego.

Do prognoz kosztów przyjęto następujące założenia:

- koszty pracy pracowników zatrudnionych na umowę o pracę ustalono biorąc pod uwagę obowiązujący Regulamin Wynagrodzeń oraz obowiązujące przepisy określające minimalne wynagrodzenie pracowników medycznych. Obecna nowelizacja ustawy o minimalnym wynagrodzeniu w placówkach zdrowia zmieniła kwotę bazową, na której podstawie oblicza się najniższe wynagrodzenie pracowników ochrony zdrowia i zobowiązuje pracodawców do dostosowania wysokości wynagrodzeń zasadniczych w jednostce.
- koszty stałe funkcjonowania podmiotu ustalono w oparciu o obowiązujące stawki i umowy na dzień sporządzenia raportu,
- ujęto zaplanowane do sfinansowania wydatki inwestycyjne,
- w pozostałych kosztach założono wzrost, rok do roku, biorąc pod uwagę aktualnie planowane wskaźniki inflacji oraz wzrost ceny paliwa i mediów (energia elektryczna, gaz, energia cieplna)

Założenia do prognozy bilansu.

- Założono zatwierdzenie sprawozdania za rok 2021 oraz przeznaczenie wypracowanego zysku w roku bieżącym i latach na następnych na zwiększenie kapitału zapasowego.
- Stan aktywów trwałych oszacowano na podstawie ich stanu na dzień sporządzenia raportu i odpowiednio skorygowano o zaplanowane zakupy do realizacji oraz o planowaną wartość amortyzacji
- Założono zmniejszenie aktywów obrotowych, poprzez zmniejszenie zapasów z tytułów darowizn i nieodpłatnego przekazania środków ochrony osobistej COVID-19, zmniejszenie należności krótkoterminowych od NFZ oraz zmniejszenie stanu środków pieniężnych poprzez przeniesienie środków z rachunku bieżącego jednostki na lokaty długoterminowe
- Rozliczenia międzyokresowe z tytułu dotacji odpowiednio skorygowano o planowane wpływy oraz planowane zmniejszenia równoległe do amortyzacji.

Zagrożenia

W obecnych warunkach prognozowanie sytuacji makroekonomicznej obarczone jest dużym ryzykiem błędu. Obecna sytuacja związana z wciąż utrzymującym się stanem zagrożenia epidemiologicznego związku z koronawirusem SARS-COV-2 (COVID-19), wojną na Ukrainie oraz rosnącą inflacją powoduje występowanie zbyt wielu niewiadomych, w związku z czym nie można oczekiwać 100% zgodności wyników prognozy ze zjawiskami gospodarczymi mającymi nastąpić w przyszłości. Największym problemem SPWSPR w Gorzowie Wlkp. jest zapewnienie kadry medycznej, zarówno lekarskiej jak i ratowników medycznych zgodnie z wymaganiami NFZ. Aktualne wynagrodzenia, brak lekarzy oraz starzejący się personel powodują poważne zagrożenia dla funkcjonowania jednostki. Koszty wynagrodzeń pracowników etatowych – personelu medycznego oparte na przepisach ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne powodują presję płacową u pozostałych grup pracowników zatrudnionych na umowach zleceniach i kontraktach. Krótkie kontrakty o udzielanie świadczeń medycznych z NFZ również powodują brak możliwości planowania na dłuższe okresy czasu.

Podsumowanie

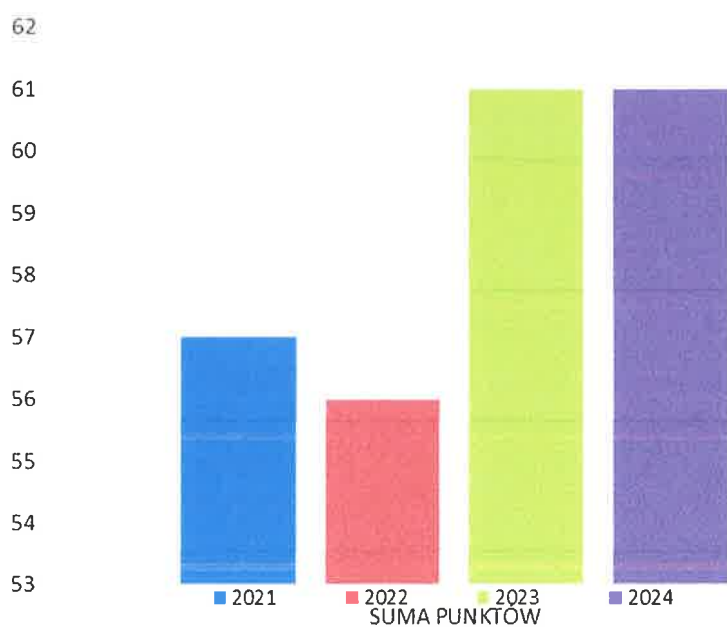
Z uwagi na przyjęte założenia na lata 2022-2024 wskaźniki zyskowności maleją, natomiast wartość wskaźników płynności oraz wskaźników efektywności rośnie. Wskaźniki zadłużenia pozostają bez zmian na najwyższym poziomie. Sporządzona prognoza będzie podstawą przygotowania planów finansowych na kolejne lata.

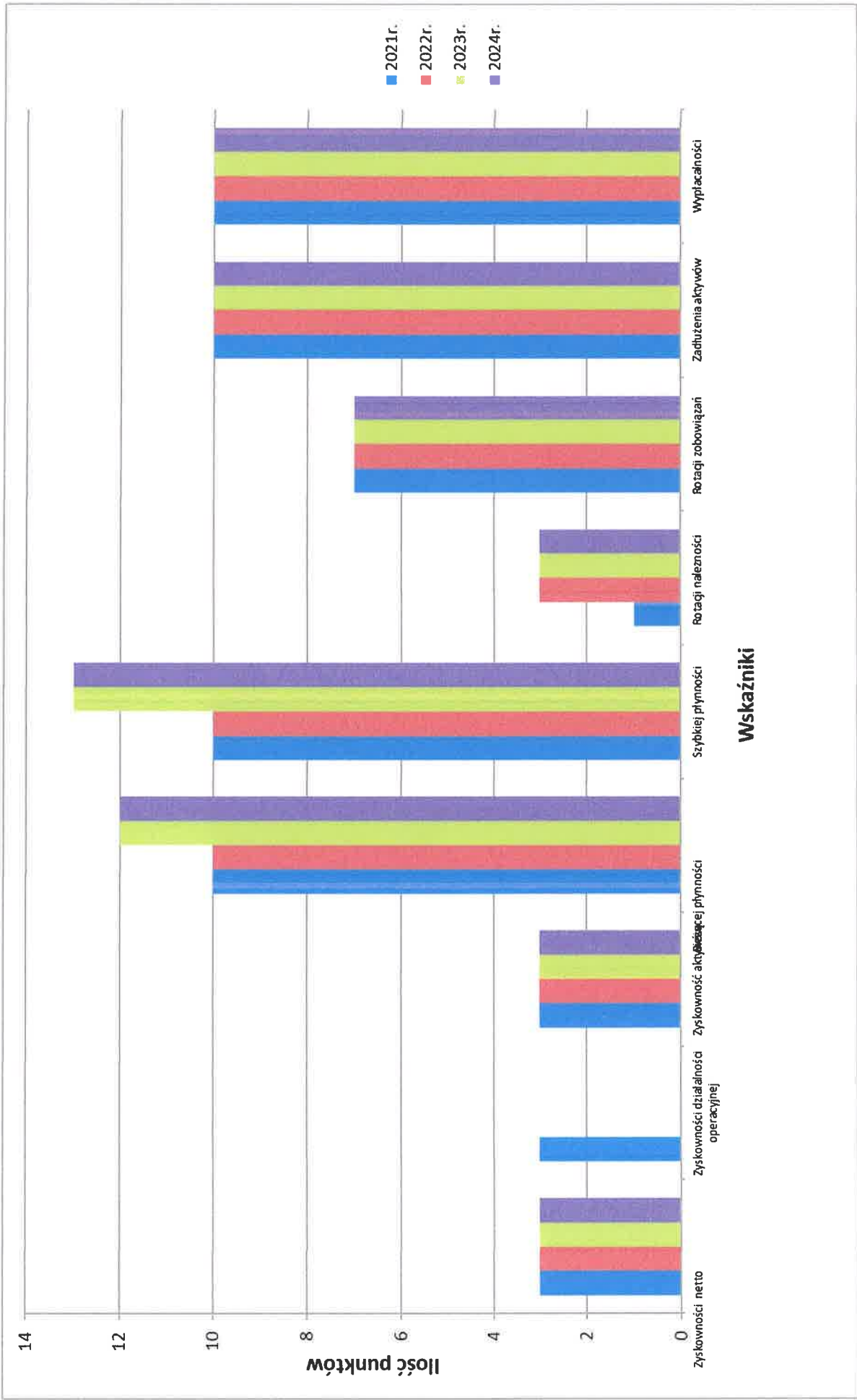
**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ -
PROGNOZA NA LATA 2022 - 2024**

Grupa	Wskaźniki	2022		2023		2024	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,10%	3	0,07%	3	0,01%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-1,88%	0	-1,94%	0	-1,29%	0
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,07%	3	0,06%	3	0,00%	3
Razem			6		6		6
II. WSKAŹNIKI PLYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	6,21	10	1,87	12	1,85	12
	Wskaźnik szybkiej płynności	6,10	10	1,81	13	1,85	13
Razem			20		25		25
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	10	3	2	3	2	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	18	7	20	7	21	7
Razem			10		10		10
IV. WSKAŹNIKI ZADLUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	12%	10	13%	10	14%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,17	10	0,18	10	0,20	10
Razem			20		20		20
Łączna wartość punktów			56		61		61

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2021-2024

Wskaźniki	2021	2022	2023	2024
Wskaźnik zyskowności netto (%)	3	3	3	3
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3	0	0	0
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	3	3	3	3
Wskaźnik bieżącej płynności	10	10	12	12
Wskaźnik szybkiej płynności	10	10	13	13
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	1	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	10	10	10	10
Wskaźnik wypłacalności	10	10	10	10
RAZEM	57	56	61	61





IV. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową.

Należy przyjąć, że w poprzedniej perspektywie Samodzielna Publiczna Wojewódzka Stacja Pogotowia Ratunkowego w Gorzowie przewidywała, że podstawowym problemem, który będzie należało rozwiązać jest istotny ubytek kadry lekarskiej w zespołach ratownictwa medycznego. W chwili obecnej Państwowe Ratownictwo Medyczne boryka się z trudnościami kadrowymi, zwłaszcza w grupie lekarzy, którzy niechętnie wybierają pracę w zespołach ratownictwa medycznego ze względu na nieatrakcyjne stawki godzinowe spowodowane ograniczeniem finansowania w postaci ryczałtów za dobokaretkę nieuwzględniających realnych kosztów. Dodatkowo pandemia postawiła nowe wymagania przed zespołami ratownictwa, które dotychczas nie były przedmiotem działania systemu a należały przede wszystkim do zadań POZ. Przygotowanie w tym zakresie ratowników medycznych jest niewystarczające i wymaga często decyzji lekarza co do zastosowania terapii i zlecenia czynności objętych warunkiem zalecenia lekarskiego. W 2021 roku w Samodzielnej Publicznej Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Gorzowie Wlkp. opracowano i uruchomiono we współpracy z firmą HERTZ New Technologies nowatorski system pilotażowy umożliwiający wyprowadzenie lekarzy z zespołów S z jednoczesnym utrzymaniem kontaktu audio i wideo z ratownikami przez lekarza znajdującego się w Centrum Konsultacyjnym. Ponadto system oferuje możliwość transmisji zapisu EKG, parametrów układów oddechowego i krążenia oraz obrazów z USG w protokołach dotyczących płuc, serca, jamy brzusznej. Obecnie możliwością korzystania z CK i eSTRADa MD objęte są tylko ZRM-y w Gorzowie Wlkp. mimo, że potrzeby w zakresie braku lekarzy wykazują wszyscy świadczeniodawcy woj. Lubuskiego Zastosowanie Programu pozwoliłoby na konsultację lekarską praktycznie każdego udzielanego świadczenia na miejscu zdarzenia przy zmniejszeniu ilości zaangażowanych lekarzy.

Na rok 2022 planowane jest rozszerzenie programu pilotażowego, które ma objąć dodatkowe 6 Zespołów Ratownictwa Medycznego z Zielonej Góry przez wyposażenie ich w sprzęt umożliwiający korzystanie z eSTRADa MD oraz powiązanie ich ze stanowiskiem lekarza Centrum Konsultacyjnego nadzorującego i wspomagającego ratowników medycznych znajdującego się w Gorzowie Wlkp.:

- budowę systemu dla 6 ZRM-ów w tym łączności bezprzewodowej między ratownikami,
- transmisji obrazu wideo z kamery ratownika i kamery stacjonarnej ambulansu,
- transmisji zapisów EKG, parametrów RR, HR oraz pulsoksymetrii w tym transmisji zapisu dźwięku z bezprzewodowego stetoskopu,
- budowę systemu łączności między stanowiskiem lekarza Centrum Konsultacyjnego i ZRM-ami.

W ramach rozszerzenia Programu Pilotażowego zespoły ratownictwa medycznego obu dysponentów zostaną wyposażone w nowy moduł funkcjonalny służący do kontaktu z Szpitalnymi Oddziałami Ratunkowymi, który umożliwi przekazywanie do szpitala raportu o stanie transportowanego pacjenta, czasie przybycia, pilności przypadku oraz ewentualnych potrzebach konsultacyjnych ze strony lekarzy specjalistów z innych oddziałów skracając czas uzyskania docelowego świadczenia.

Celem zakupu rozszerzenia Programu Pilotażowego o kolejne zespoły ratownictwa medycznego oraz stworzenie nowych modułów funkcjonalnych jest:

- unifikacja sposobu funkcjonowania jednostek ratownictwa medycznego,*
- zapewnienie jednakowych szans na dostęp do konsultacji lekarskiej w czasie rzeczywistym,*
- poprawa opieki nad pacjentem w stanie gwałtownego pogorszenia stanu zdrowia i zagrożenia życia,*
- skrócenie czasu uzyskania docelowego leczenia,*
- zwiększenie bezpieczeństwa ratowników medycznych w obrębie odpowiedzialności zawodowej za podejmowane decyzje medyczne,*
- uniezależnienie się od braków kadrowych w grupie lekarzy systemowych*

Rok 2021 był rokiem trudnym dla SPWSPR w Gorzowie Wlkp. zarówno pod względem finansowym jak i organizacyjnym. Trwająca od 2020 roku pandemia choroby COVID-19 powodowała wiele nieobecności wśród pracowników przebywających na zwolnieniach lekarskich oraz na kwarantannach. Nastąpił też znaczny wzrost zużytych środków ochrony osobistej oraz środków dezynfekcyjnych w przeważającej większości otrzymanych w darowiźnie oraz nieodpłatnie przekazanych przez LUW. Aktualnie nie ma pewności „czy? i kiedy?” pojawi się następna „fala” COVID-19.

W 2021 roku nastąpił też wzrost inflacji związany był przede wszystkim z podwyżkami cen energii, tj. cen paliw w wyniku wzrostu cen ropy naftowej na rynkach światowych oraz cen energii elektrycznej i gazu. Stopniowo zaczęła rosnąć także dynamika cen żywności. W całym 2021 roku podwyższona była także inflacja bazowa. Był to w głównej mierze efekt wysokiej dynamiki cen usług, będącej m.in. skutkiem pandemii (wzrost kosztów związany z koniecznością wdrożenia rozwiązań sanitarnych oraz efekt cenowy otwarcia gospodarki) oraz podwyżek opłat mieszkaniowych. Zwiększona presja inflacyjna to także efekt wysokich kosztów transportu oraz zakłóceń w globalnych łańcuchach dostaw, co wraz z rosnącymi cenami surowców powodowało narastanie presji kosztowej u producentów. W ujęciu średniorocznym inflacja w 2021 roku wyniosła 5,1%. Wobec utrzymywania się wysokiej dynamiki cen został ogłoszony pakiet działań antyinflacyjnych (tzw. Tarcze antyinflacyjne 1.0 i 2.0) nakierowanych na obniżenie tempa wzrostu inflacji w 2022 roku oraz ograniczenie negatywnych skutków podwyższonego poziomu inflacji dla gospodarstw domowych. Pakiety obejmują działania w obszarze podatków oraz działania osłonowe, których celem jest

zrekompensowanie wzrostu cen gospodarstwom domowym o najniższych dochodach. Obniżenie stawek podatku akcyzowego i podatku VAT na towary energetyczne (energię elektryczną i ciepłą, gaz, paliwa) oraz żywność przyczynią się do ograniczenia wzrostu ich cen (w porównaniu do scenariusza bez Tarcz).

Na sytuację ekonomiczno-finansową SPWSPR w Gorzowie Wlkp. będą miały też istotny wpływ uregulowania dotyczące najniższego wynagrodzenia zasadniczego w podmiotach leczniczych zgodnie z projektem ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia w podmiotach leczniczych przedłożonych przez rząd. Ustawa w uchwalonym przez Sejm kształcie przewiduje nowy podział na grupy zawodowe według kwalifikacji wymaganych na zajmowanym stanowisku pracy oraz nowe wysokości współczynników pracy zgodnie ze stanowiskiem Trójstronnego Zespołu do Spraw Ochrony Zdrowia z dnia 5 listopada 2021r.

Rok 2023 będzie też wyjątkowy pod względem podwyżek pensji minimalnej. Z uwagi na wysoką inflację wynagrodzenie to zostanie podwyższone aż dwukrotnie. Rząd przedstawił swoją propozycję minimalnego wynagrodzenia za pracę. Rada ministrów zaproponowała aby od 1 stycznia najniższa pensja wynosiła 3.383 zł brutto, a od 1 lipca – 3.450 zł. Podwyżka płacy minimalnej ma mieć miejsce w 2023r. dwukrotnie – jedna od 1 stycznia, druga od 1 lipca przyszłego roku. W odpowiednich proporcjach wzrośnie oczywiście również stawka minimalnego wynagrodzenia godzinowego – w przypadku umów o pracę czy umowy zlecenia, w których wynagrodzenie za pracę jest ustalonego według stawki za godzinę pracy.

Prognozowanie wyników finansowych na lata 2022-2024 z uwagi na dynamicznie zmieniające się uwarunkowania ekonomiczne, obarczone jest znaczną niepewnością a co za tym idzie także błędem. Duża niepewności co do rozwoju dalszej inflacji, wpływu wojny na Ukrainę na polską gospodarkę zaburza realny obraz końcowych wyliczeń i dokonanych analiz. Przyjęte w prognozach jednostki założenia na lata 2022-2024 nie zakładają szczególnych działań inwestycyjnych, natomiast zakładają bardzo rygorystyczną politykę kosztową.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Janiak

DYREKTOR

lek. med. Andrzej Szmit

Gorzów Wlkp., czerwiec 2022r.

SAMODZIELNA PUBLICZNA WOJEWÓDZKA STACJA POGOTOWIA RATUNKOWEGO W GORZOWIE WLKP.

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	6 084 276	7 621 436	7 956 287	15 236 297	14 585 116
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0	576 606	1 102 802	845 077	587 352
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0	0
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	0	0	0
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0	576 606	1 102 802	845 077	587 352
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 084 276	7 044 830	6 852 485	6 391 220	5 997 764
A.II.1.	Środki trwałe	6 084 276	7 044 830	6 852 485	6 391 220	5 997 764
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0	0	0
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 955 187	3 975 942	3 968 949	3 961 957	3 954 964
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	120 726	478 144	522 058	368 898	276 934
A.II.1.d	środki transportu	1 777 682	2 364 879	2 141 217	1 917 556	1 693 895
A.II.1.e	inne środki trwałe	230 681	225 865	220 261	142 809	71 971
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0	0	0
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	0	0	0
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	8 000 000	8 000 000
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	0	0	0
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	8 000 000	8 000 000
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	8 000 000	8 000 000
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	15 430 334	11 369 348	11 282 658	3 487 825	3 640 143
B.I.	Zapasy	841 071	504 383	206 000	106 000	6 000
B.I.1.	Materiały	841 071	504 383	206 000	106 000	6 000
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0	0	0	0
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0	0	0	0
B.I.4.	Towary	0	0	0	0	0
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	0	0	0	0
B.II.	Należności krótkoterminowe	4 054 253	623 427	125 000	105 000	105 000
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	0	0	0
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.1.b.	inne	0	0	0	0	0
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4 027 243	601 527	100 000	80 000	80 000
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 027 243	601 527	100 000	80 000	80 000
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	4 027 243	601 527	100 000	80 000	80 000
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.2.b.	inne	0	0	0	0	0
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	27 010	21 900	25 000	25 000	25 000
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0	0
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0

B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne	27 010	21 900	25 000	25 000	25 000
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0
B.III.	inwestycje krótkoterminowe	10 492 600	10 197 259	10 906 658	3 207 325	3 479 143
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 492 600	10 197 259	10 906 658	3 207 325	3 479 143
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 492 600	10 197 259	10 906 658	3 207 325	3 479 143
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 492 600	10 197 259	10 906 658	3 207 325	3 479 143
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	42 410	44 279	45 000	49 500	50 000
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	21 514 610	18 990 785	19 237 945	18 704 122	18 225 259

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Janiak

DYREKTOR

lek. med. Andrzej Szmit

27 CZE. 2022

SAMODZIELNA PUBLICZNA WOJEWÓDZKA STACJA POGOTOWIA RATUNKOWEGO W GORZOWIE WLKP.

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	13 450 741	13 463 215	13 477 327	13 487 918	13 488 815
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 027 516	2 027 516	2 027 516	2 027 516	2 027 516
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 541 927	11 423 225	11 435 699	11 449 811	11 460 402
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	0	0	0
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0	0	0
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0	0	0
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	0	0	0
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	0	0	0
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0	0
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
A.VI.	Zysk (strata) netto	881 298	12 474	14 112	10 591	897
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	881 298	12 474	14 112	10 591	897
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	8 063 869	5 527 569	5 760 618	5 216 203	4 736 443
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 139 124	1 070 183	992 414	987 446	1 041 652
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	779 734	762 885	685 115	680 148	734 354
B.I.2.-	długoterminowa	672 889	529 976	533 387	634 908	705 186
B.I.2.-	krótkoterminowa	106 845	232 908	151 728	45 240	29 168
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	359 389	307 298	307 298	307 298	307 298
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	0	0	0
B.I.3.-	krótkoterminowe	359 389	307 298	307 298	307 298	307 298
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	0	0	0	0	0
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0
B.II.3.e.	inne	0	0	0	0	0
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 871 499	1 183 990	1 350 000	1 475 000	1 600 000
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	inne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	0
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.2.b.	inne	0	0	0	0	0
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	4 759 914	1 081 145	1 230 000	1 345 000	1 470 000
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 013 513	537 429	750 000	825 000	900 000
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	1 013 513	537 429	750 000	825 000	900 000
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0	0	0
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0	0
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	199 735	76 958	280 000	300 000	330 000
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	74 506	0	200 000	220 000	240 000
B.III.3.i.	inne	3 472 160	466 757	0	0	0
B.III.4.	Fundusze specjalne	111 585	102 845	120 000	130 000	130 000
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	111 585	102 845	120 000	130 000	130 000
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	2 053 246	3 273 397	3 418 204	2 753 757	2 094 791
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 053 246	3 273 397	3 418 204	2 753 757	2 094 791

Nojs (kw)

B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	999 307	2 390 044	2 753 757	2 094 791	1 563 228
	- dotacje z budżetu państwa					
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego					
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 053 939	883 353	664 447	658 966	531 563
	- dotacje z budżetu państwa					
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego					
	RAZEM PASYWA	21 514 610	18 990 785	19 237 945	18 704 122	18 225 259

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Janiak

DYREKTOR

lek. med. Andrzej Samii

27 CZE. 2022

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 220 981	13 986 239	13 227 834	14 139 424	14 743 345
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 196 600	13 949 390	13 150 065	14 134 457	14 797 551
A.I.1.	sprzedanych NFZ	15 994 624	13 151 018	12 810 944	13 814 457	14 477 551
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	405 470	0	0	0	0
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	2 819	5 031	40 000	20 000	20 000
A.I.4.	pozostałych	793 687	793 341	299 121	300 000	300 000
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	24 381	16 849	77 769	4 967	-54 206
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	0
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 195 202	14 946 391	14 413 813	15 188 280	15 596 414
B.I.	Amortyzacja	428 784	694 331	645 133	738 990	672 314
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 045 615	1 150 705	1 159 958	1 276 558	1 357 600
B.II.1.	Materiałów	941 506	1 018 857	959 958	1 029 238	1 079 600
B.II.1.a.	- leków	72 287	77 555	85 000	88 900	91 600
B.II.1.b.	- żywności	0	0	0	0	0
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	596 592	498 754	430 000	449 665	463 300
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0	71 868	69 123	72 284	74 500
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	155 070	213 535	320 000	380 000	390 000
B.II.1.f.	- pozostałe	117 557	157 145	55 835	58 389	60 200
B.II.2.	Energii	104 109	131 849	200 000	247 320	278 000
B.II.2.a.	- elektrycznej	51 281	56 088	82 000	90 000	110 000
B.II.2.b.	- ciepłej	44 545	69 262	111 000	150 000	160 000
B.II.2.c.	- pozostałe	8 283	6 498	7 000	7 320	8 000
B.III.	Usługi obce	11 721 476	9 185 276	8 014 000	8 370 505	8 624 000
B.III.1.	remontowe	798	85 300	43 000	44 967	46 300
B.III.2.	transportowe	0	0	0	0	0
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	11 065 060	8 695 424	7 600 000	7 937 571	8 178 000
B.III.4.	pozostałe usługi	665 618	404 552	371 000	387 967	399 700
B.IV.	Podatki i opłaty	28 310	37 066	42 000	43 921	45 200
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	3 223 761	3 159 152	3 755 438	3 918 882	4 032 400
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	2 900 982	2 498 016	2 941 390	3 075 909	3 169 400
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	322 779	479 803	632 048	660 953	681 000
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0	181 333	182 000	182 000	182 000
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	642 101	596 863	692 284	723 944	745 900
	- składki na ubezpieczenia społeczne	464 508	461 651	465 000	486 266	501 000
	- składki na fundusz pracy	42 635	50 528	52 000	54 378	56 000
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	10 629	18 564	20 000	21 000	21 600
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	105 154	122 998	105 000	115 500	119 000
	- w tym podróże służbowe	2 077	13 017	12 000	12 500	12 900
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	25 779	-980 152	-1 185 979	-1 048 856	-853 069
D.	Pozostałe przychody operacyjne	768 818	1 027 309	966 141	764 447	658 966
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	13 500	32 200	0	0	0
D.II.	Dotacje, w tym:	210 966	466 410	566 141	564 447	558 966
	- dotacje z budżetu państwa	0	109 910	139 880	139 880	139 880
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	210 699	284 749	393 880	391 683	391 683
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	544 353	528 699	400 000	200 000	100 000
	- bezzwrotne środki zagraniczne	0	0	0	0	0
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0	0	0	0	0
E.	Pozostałe koszty operacyjne	52 822	44 610	45 900	5 000	5 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	52 822	44 610	45 900	5 000	5 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	741 776	2 547	-265 738	-289 409	-199 103
G.	Przychody finansowe	139 663	18 598	280 000	300 000	200 000
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0	0
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0	0
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.II.	Odsetki	139 663	18 597	280 000	300 000	200 000
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0

G.III.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
G.V.	Inne	0	1	0	0	0
H.	Koszty finansowe	5	169	50	0	0
H.I.	Odsetki, w tym:	5	169	50	0	0
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
H.IV.	Inne	0	0	0	0	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	881 434	20 976	14 212	10 591	897
J.	Podatek dochodowy	136	8 502	100	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	881 298	12 474	14 112	10 591	897

Lp.	Wyszczególnienie	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024
1	Suma Przychodów	18 129 462	15 012 146	14 473 975	15 203 871	15 602 311
2	Suma Kosztów	17 248 028	14 991 170	14 459 763	15 193 280	15 601 414

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aneta Janiak

DYREKTOR

lek. med. Andrzej Szmit

27 CZE. 2022

WYBRANE POZYCZJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAZNIKOW		2 021	2 022	2 023	2 024
1	Aktywa ogolem	18 990 784,61	19 237 945,00	18 704 122,00	18 225 259,00
2	Aktywa obrotowe	11 369 348,39	11 282 658,00	3 467 825,00	3 640 143,00
3	Średni stan aktywów ogolem (suma aktywów ogolem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogolem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	20 252 697,35	19 114 364,81	18 971 033,50	18 464 690,50
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	21 514 610,08	18 990 784,61	19 237 945,00	18 704 122,00
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	18 990 784,61	19 237 945,00	18 704 122,00	18 225 259,00
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zapasy	504 382,64	206 000,00	106 000,00	6 000,00
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	44 279,49	45 000,00	49 500,00	50 000,00
7	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	2 314 384,93	350 763,58	90 000,00	80 000,00
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	4 027 242,69	601 527,16	100 000,00	80 000,00
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	601 527,16	100 000,00	80 000,00	80 000,00
8	Kapitał (fundusz) własny	13 463 215,12	13 477 327,12	13 487 918,34	13 488 815,34
9	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zobowiązania krótkoterminowe	1 183 989,68	1 350 000,00	1 475 000,00	1 600 000,00
11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Rezerwy na zobowiązania	1 070 183,11	992 413,54	987 446,30	1 041 652,30
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	540 206,66	459 026,38	352 538,00	336 466,00
14	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług (suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	775 470,68	643 714,43	787 500,00	862 500,00
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	1 013 512,50	537 428,85	750 000,00	825 000,00
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	537 428,85	750 000,00	825 000,00	900 000,00
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 949 389,83	13 150 064,97	14 134 456,59	14 797 550,51
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Pozostałe przychody operacyjne	1 027 308,98	966 141,00	764 447,00	658 966,00
18	Przychody finansowe	18 598,04	280 000,00	300 000,00	200 000,00
19	Wynik z działalności operacyjnej	2 546,83	-265 737,86	-289 409,41	-199 103,49
20	Wynik netto	12 473,71	14 112,14	10 590,59	896,51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

2 7 CZE. 2022

DYREKTOR

Aneta Janiak

lek. med. Andrzej Szmit