

## RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ

**Podstawa prawna:** art.53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U.2020.295 t.j)

W/w raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno- finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2020 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w/w rozporządzeniu.

Jednostka na podstawie ustawy o rachunkowości art. 5 ust. 2 oraz 54 ust. 1 ze względu na skutki gospodarcze epidemii COVID-19 podczas sporządzania sprawozdania finansowego przyjęła założenia kontynuacji działalności.

Kierownik jednostki dokonał oceny zasadności założenia kontynuacji działalności. Przeprowadzono analizę ryzyk i zagrożeń natury finansowej, operacyjnej i innej, które mogłyby ujemnie wpływać na zdolność jednostki do kontynuacji działalności.

- Spowolnienie gospodarcze i pandemia koronawirusa mają wpływ na ograniczenie przyjęć planowych pacjentów do szpitala, ograniczenie liczby udzielanych porad specjalistycznych i wykonywanych badań diagnostycznych. W jednostce nastąpi jednak tylko częściowe obniżenie przychodów Szpitala. Szpital główne przychody otrzymuje w postaci ryczałtu, wielkość tego ryczałtu ustalana jest na podstawie danych za lata ubiegłe i skutkować na wysokość ryczałtu może dopiero w kolejnych latach. Szpital jest jednostką specjalistyczną, wieloprofilową, świadczącą usługi na rzecz pacjentów powiatu krośnieńskiego, ościennych powiatów oraz w niektórych dziedzinach sąsiednich województwa.
- Nie ma znacznego zagrożenia polegającego na wyeliminowaniu części personelu w przypadku zachorowań lub kwarantanny. Szpital podjął szereg działań zabezpieczających personel i pacjentów przed niekontrolowanymi zakażeniami.
- Zagrożenie polegające na przerwaniu ciągłości dostaw i usług w związku z pandemią koronawirusa na całym Świecie jest na bieżąco monitorowane, zwłaszcza w newralgicznych asortymentach związanych ze środkami ochrony osobiste. Zjawisko ograniczenia, limitowania dostaw, krótkie terminy płatności, przedpłaty nie wpłynęły na ograniczenie działalności Szpitala.
- Odejście kluczowego personelu kierowniczego i brak następców nie stwierdzono. Szpital posiada miejsca szkoleniowe, sukcesywnie uzupełnione są karty zwłaszcza w personelu medycznym.

- Uwzględniono czynniki prawno-regulacyjne, m.in. pomoc i wsparcie ze strony rządu i organu tworzącego, których celem jest łagodzenie skutków gospodarczych epidemii.
- Zweryfikowano plan finansowy na 2020 rok, który wymaga korekty w pozycji kosztów materiałów medycznych związanych z zakupem środków ochrony osobistej personelu medycznego, zakupów inwestycyjnych w zakresie aparatury medycznej służącej do diagnostyki zakażenia koronawirusem oraz plan remontów pomieszczeń uwzględniający dostosowanie pomieszczeń no nowego reżimu sanitarnego. Inwestycje Szpitala finansowane są ze źródeł zewnętrznych i nie wymagają korekty planu.

## **I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.**

1. Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej;  
WOJEWÓDZKI SZPITAL PODAKRPACKI IM. JANA PAWŁA II W KROŚNIE
2. Siedziba: Krosno
3. Adres: 38 -400 Krosno, ul. Korczyńska 57
4. Numer telefonu: 13-43-78-586, numer faksu: 13-43-78-204, adres poczty elektronicznej: szpital@krosno.med.pl
5. Numer identyfikacyjny: REGON 00308620
6. Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym: 0000014669
7. Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą

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

1. Krótka charakterystyka struktury organizacyjnej samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej z podaniem zmian organizacyjnych związanych ze zmianą zasad finansowania świadczeń ze środków publicznych.

Szpital świadczy usługi w zakresie:

- leczenia stacjonarnego w oddziałach opieki całodobowej oraz w oddziale dziennym,
- ambulatoryjnego leczenia specjalistycznego - w przychodniach specjalistycznych dla dorosłych i dla dzieci,
- leczenia psychiatrycznego i odwykowego,
- rehabilitacji stacjonarnej, ambulatoryjnej i dziennej,
- programów lekowych,
- tlenoterapii w warunkach domowych,
- programów profilaktycznych,
- transportu neonatologicznego,
- opieki długoterminowej,
- ratownictwa medycznego w Szpitalnym Oddziale Ratunkowym,
- stacjonarnej opieki paliatywnej,
- diagnostyki,
- nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej,
- doraźnej pomocy stomatologicznej.

W ramach prowadzonej działalności realizowane są świadczenia i procedury medyczne wyróżniające krośnieński Szpital na lokalnym rynku usług zdrowotnych. Są to m.in.:

- zabiegi endoprotezoplastyki stawów biodrowych i kolanowych, w tym z użyciem przeszczepów kostnych, endoprotezoplastyki rewizyjnej oraz kapoplastyki,
- zabiegi wszczepiania implantów kręgosłupowych,
- wertebroplastyka kręgosłupa,
- leczenie operacyjne złamań kręgosłupa w tym: metodą przezskórną, z zastosowaniem instrumentarium i łączników DERO,
- zabiegi mikrochirurgii ręki,
- zabiegi artroskopii stawu kolanowego i barkowego,
- procedury zabiegowe leczenia urazów narządu ruchu z zastosowaniem nowoczesnych technik jak: gwóźdź śródszpikowy blokowany i stabilizatory zewnętrzne,
- leczenie i rehabilitację neurologiczną poudarową,
- diagnostykę i leczenie w zakresie patologii noworodków w ramach III poziomu referencyjnego,
- terapię falami uderzeniowymi m.in. zapalenia nadkłykcia, ostrogi piętowej,
- zabiegi litotrypsji ultradźwiękowej (ESWL) u dzieci i u dorosłych,
- zabiegi kruszenia złożeń w układzie moczowym metodami endourologicznymi (PCNL i URS),
- zabiegi usunięcia pęcherza moczowego z wytworzeniem zastępczego pęcherza jelitowego,
- leczenie operacyjne nietrzymania moczu nowoczesną metodą, z wykorzystaniem beznapięciowej taśmy dopochwowej,
- zabiegi przezcewkowej fotoselektywnej waporyzacji gruczołu krokowego PVP,
- szeroki zakres zabiegów urologicznych w tym: radykalne usunięcie prostaty i pęcherza, radykalne lub częściowe usunięcie nerki, elektresekcje przezcewkowe TURP, zabiegi laparoskopowe żylaków powrózka nasiennego,
- zabiegi okulistyczne – w tym: laseroterapii przeciwwjaskrowej oraz ocznych powikłań cukrzycy, terapii fotodynamicznej (PDT), leczenia zaćmy z zastosowaniem soczewek wewnątrzgałkowych metodą FACO, leczenia wysiękowej postaci AMD metodą iniekcji doszkliskowej, leczenia cukrzycowego obrzęku płamki w przebiegu zakrzepu żyły środkowej siatkówki, leczenia odwarstwienia siatkówki, witrektomii z dostępu tylnego, szerokiego zakresu operacji p/jaskrowych,
- operacje z zakresu chirurgii gastroenterologicznej z użyciem staplerów,
- szeroki zakres zabiegów endoskopowych przewodu pokarmowego i dróg żółciowych,
- operacje żylaków odbytu m.in. metodą Longo,
- leczenie przerzutów nowotworowych do wątroby metodą termoablacji,
- diagnostyka i leczenie obturacyjnego bezdechu sennego (polisomnografia),
- wszczepianie stymulatorów serca, defibrylatorów-kardiowerterów,

- realizacja programu badań przesiewowych słuchu u dzieci,
- leczenie i rehabilitacja osób z uszkodzeniem słuchu, w tym dzieci po wszczepieniu implantów ślimakowych,
- zabiegi mikrochirurgii krtani, tympanoplastyka, endoskopię operacje nosa i zatok przynosowych, rynoseptoplastyka z dostępu otwartego i zamkniętego,
- leczenie schorzeń dermatologicznych m.in. metodą światłolecznictwa,
- diagnostyka, w tym: badania KT, MM, bronchofiberoskopia, kolonoskopia i gastroskopia, EEG, EMG, ENG, ECHO serca, USG Doppler Duplex, próba wysiłkowa i test pochylniowy, OCT, GDX, badania laryngostroboskowe, nosofiberoskopia, angiografia narządu wzroku, diagnostyka schorzeń naczyń metodą angioKT, pH-metria i manometria przewodu pokarmowego, badanie urodynamiczne.

### **Działalność podstawowa**

W Wojewódzkim Szpitalu Podkarpackim im. Jana Pawła II w Krośnie pacjenci korzystają z usług w zakresie lecznictwa stacjonarnego i ambulatoryjnego. Poniżej przedstawiono zakres świadczeń medycznych realizowanych przez Szpital, dotyczących hospitalizacji stacjonarnej i dziennej, ambulatoryjnych porad specjalistycznych, diagnostyki, badań profilaktycznych.

W ramach działalności statutowej Szpital realizuje zadania z zakresu leczenia stacjonarnego w oddziałach zachowawczych, zabiegowych, a także w jednym oddziale dziennym oraz w zakładzie opiekuńczo-leczniczym.

Świadczenia związane z hospitalizacją stacjonarną obejmują całodobową opiekę lekarską i pielęgniarską prowadzoną we wszystkie dni tygodnia. Pacjenci przyjmowani są w trybie planowym i nagłym, w sytuacji, gdy cel leczenia nie może być osiągnięty w trybie ambulatoryjnym. Hospitalizacja obejmuje proces diagnostyczno-terapeutyczny od chwili przyjęcia chorego do chwili jego wypisu lub zgonu. Szpital zapewnia udzielanie świadczeń w sposób kompleksowy, w tym wykonywanie niezbędnych badań oraz procedur medycznych, zabezpieczając również leki, materiały medyczne oraz transport sanitarny, zgodnie z obowiązującymi w tym zakresie przepisami.

## Dane statystyczne dotyczące ruchu chorych

ROK 2020

Lp	Oddział	Ilość łóżek		Ilość osób leczonych		Osobodni		Średni czas pobytu		Średnie wykorzyst.		obciążenie łóżek %	Liczba wypisanych	Zgony	Razem wypis
		Plan	średnio czynne	z ruch.	bez ruchu	z ruch.	z bez ruchu	1 łóżka		do śr. czynn.					
								z ruch.	z bez ruchu						
1	Chirurgii Ogólnej, Onkologii Nacz.	45	45	1872	1742	11686	6,2	6,7	289,7	289,7	289,7	71,0%	1703	50	1753
2	Dziecięcy	24	24	1276	1273	4540	3,6	3,6	189,2	189,2	189,2	51,7%	1265	0	1265
3	Ginekologiczno - Położniczy	35	35	2136	2132	9260	4,3	4,3	264,6	264,6	264,6	72,3%	2108	4	2112
4	Anestezjologii i Intensywnej Terapii	14	14	342	200	4274	12,5	21,4	305,3	305,3	305,3	83,4%	46	165	211
5	Otorynolaryngologii i Otorinolaryngologii Dziecięcej	17	17	997	991	3927	3,0	3,1	178,1	178,1	178,1	48,6%	984	1	985
6	Neurologiczny z Płodów Udar. Mózg.	31	31	1172	1147	7315	6,2	6,4	236,0	236,0	236,0	64,5%	1059	66	1125
7	Okulistyki i Okulistyki Dziecięcej	22	22	3253	3253	4123	1,3	1,3	187,4	187,4	187,4	51,2%	3250	0	3250
8	Urazowo-Ortopedyczny	27	27	1055	1035	5809	5,5	5,6	215,1	215,1	215,1	58,8%	1029	3	1032
9	Pulmonologiczny	22	22	857	814	4659	5,4	5,7	211,8	211,8	211,8	57,9%	740	73	813
10	Reumatologiczny	24	24	462	458	4225	9,1	9,2	176,0	176,0	176,0	48,1%	452	0	452
11	Gastroenterologiczny	18	18	1267	1243	4664	3,7	3,8	259,1	259,1	259,1	70,8%	1176	36	1212
12	Chorób Wewnętrznych i Metab.	34	34	1032	1002	8763	8,5	8,7	257,7	257,7	257,7	70,4%	858	94	952
13	Kardiologiczny z Osł. Implantacji Stymulatorów Serca	21	21	1104	1073	5210	4,7	4,9	248,1	248,1	248,1	67,8%	1016	43	1069
14	Rehabilitacyjny z Poddziałem Rehabilitacji Neurologicznej	58	58	539	535	12808	23,8	23,9	220,8	220,8	220,8	60,3%	511	2	513
15	Urologii i Urologii Onkologicznej	27	27	2430	2410	8603	2,7	2,7	244,6	244,6	244,6	66,8%	2385	9	2394
16	Dermatologiczny	10	10	236	236	2253	9,5	9,5	225,3	225,3	225,3	61,6%	231	0	231
	<b>R A Z E M</b>	<b>429</b>	<b>429</b>	<b>20030</b>	<b>19544</b>	<b>99219</b>	<b>5,0</b>	<b>5,1</b>	<b>231,3</b>	<b>231,3</b>	<b>231,3</b>	<b>63,2%</b>	<b>18813</b>	<b>546</b>	<b>19359</b>
17	Dzienny Oddział Psychiatryczny	12	12	142	142	2048	14,4	14,4	170,7	170,7	170,7	67,5%	46	0	46
18	Medycyny Paliatywnej	21	21	170	170	6352	37,4	37,4	302,5	302,5	302,5	82,6%	19	136	155
19	Terapii Uzależnienia Alkoholici	25	25	167	167	5567	33,3	33,3	222,7	222,7	222,7	60,8%	154	0	154
20	Zakład Opiekuńczo-Lecznicy	55	55	84	84	18589	221,3	221,3	338,0	338,0	338,0	92,3%	4	35	39
21	Noworodk. z P/Oddz. Intensywnej Terapii Noworodków	29	29	1070	1070	4635	4,3	4,3	159,8	159,8	159,8	43,7%	1015	5	1020
	<b>Ogółem</b>	<b>571</b>	<b>571</b>	<b>21663</b>	<b>21177</b>	<b>136410</b>	<b>6,3</b>	<b>6,4</b>	<b>238,9</b>	<b>238,9</b>	<b>238,9</b>	<b>65,3%</b>	<b>20051</b>	<b>722</b>	<b>20773</b>

Poradnie Specjalistyczne	Ilość porad		% 2020 vs 2019	różnica
	ROK 2019	ROK 2020		
<b>Poradnie dla dorosłych</b>				
Poradnia Alergologiczna	4 954	3 914	79%	-1 040
Poradnia Audiologiczno-Foniatryczna	2 306	1 535	67%	-771
Poradnia Chirurgiczna	19 473	15 116	78%	-4 357
Poradnia Chirurgii Onkologicznej (od 16.12.2014)	921	827	90%	-94
Poradnia Chorób Zakaźnych	3 857	2 444	63%	-1 413
Poradnia Dermatologiczna	10 384	8 322	80%	-2 062
Poradnia Diabetologiczna	4 369	3 850	88%	-519
Poradnia Endokrynologiczna	5 788	5 505	95%	-283
Poradnia Gastroenterologiczna	3 451	2 272	66%	-1 179
Poradnia Ginekologiczno-Położnicza	5 681	4 874	86%	-807
Poradnia Gruźlicy i Chorób Płuc	4 236	2 903	69%	-1 333
Poradnia Hematologiczna (od 01.11.2012)	4 244	4 153	98%	-91
Poradnia Kardiologiczna	6 237	4 604	74%	-1 633
Poradnia Leczenia Jaskry	3 104	2 412	78%	-692
Poradnia Logopedyczna	2 594	1 449	56%	-1 145
Poradnia Neurologiczna	2 465	2 204	89%	-261
Poradnia Odwykowa - psycholog	248	414	167%	166
Poradnia Odwykowa - lekarz	397	399	101%	2
Poradnia Odwykowa - terapeuti	1 238	1 369	111%	131
Poradnia Okulistyczna	13 517	9 227	68%	-4 290
Poradnia Otolaryngologiczna	1 849	1 658	90%	-191
Poradnia Rehabilitacyjna	1 517	999	66%	-518
Poradnia Reumatologiczna	4 447	3 734	84%	-713
Poradnia Urazowo-Ortopedyczna	8 921	5 566	62%	-3 355
Poradnia Urologiczna	6 296	5 402	86%	-894
Poradnia Zdrowia Psychicznego - lekarz	9 784	8 439	86%	-1 345
Poradnia Zdrowia Psychicznego - psycholog	1 650	1 370	83%	-280
<b>Ogółem:</b>	<b>133 928</b>	<b>104 961</b>	<b>78%</b>	<b>-28 967</b>

<b>Poradnie dziecięce</b>				
Poradnia Reumatologiczna	1 099	783	71%	-316
Poradnia Otolaryngologiczna	3 227	1 964	61%	-1 263
Poradnia Patologii Noworodka	265	333	126%	68
Poradnia Preluksacyjna	1 204	194	16%	-1 010
Poradnia Wad Postawy	2 029	1 349	66%	-680
Poradnia Alergologiczna (od 01.02.2019)	4 556	5 060	111%	504
Poradnia Chorób Zakaźnych (od 01.09.2019)	171	428	250%	257

Ogółem:	12 551	10 111	81%	-2 440
Razem poradnie specjalistyczne	146 479	115 072	79%	-31 407
Ośrodek Dzielnej Rehabilitacji Słuchu i Mowy	1 704	1 124	66%	-580

Usługi wykonywane są w oparciu o funkcjonujące standardy oraz zasady postępowania medycznego zgodne z aktualnym stanem wiedzy oraz wytycznymi Narodowego Funduszu Zdrowia i Ministerstwa Zdrowia. Posiadana baza lokalowa, sprzętowa i kadrowa umożliwia prowadzenie leczenia w wielu dziedzinach medycyny, z zapewnieniem kompleksowości, wysokiej jakości oraz bezpieczeństwa pacjentów.

Dzięki wielokierunkowej działalności, zapewnia się chorym dostęp do rehabilitacji, opieki paliatywnej oraz świadczeń opiekuńczych, a także konsultacji i kontynuacji leczenia w trybie ambulatoryjnym.

Na dzień 31 grudnia 2020 roku aktywa Szpitala wynoszą 127 514 184,40 PLN, spadek do poprzedniego roku o kwotę 2 841 641,52 PLN tj. o 2,180 %.

Nierozliczona strata z lat ubiegłych na koniec 2019 roku wynosi 68 990 714,50 PLN wzrost do nierozliczonej straty na koniec poprzedniego roku o 4 995 460,64 PLN. Strata roku bieżącego w wysokości 8 394 214,41 PLN pogorszenie wyniku o kwotę 3 398 753,77 tj. o 68,04 % w stosunku do roku poprzedniego,

Negatywne czynniki mające wpływ na sytuację jednostki:

- Ryczałt ustalony przez Narodowy Fundusz Zdrowia na poziomie uniemożliwiającym pokrycie ponoszonych kosztów.
- Niższe niż w innych regionach kraju finansowanie Szpitalnych Oddziałów Ratunkowych.
- Obniżenie wyceny niektórych rentownych procedur medycznych przy braku wzrostu wyceny procedur głęboko niedoszacowanych, głównie ratujących życie.
- Przerzucanie na Szpital kosztów podstawowej oraz specjalistycznej opieki ambulatoryjnej, gdyż pacjent zgłaszający się do Szpitalnego Oddziału Ratunkowego przed odesłaniem do domu musi zostać zdiagnozowany i Szpital ponosi wysokie koszty badań diagnostycznych.
- Wzrost płacy minimalnej, generującej wzrost kosztów wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń przy braku możliwości wyegzekwowania dodatkowych środków na pokrycie tych kosztów od NFZ, wzrost plac pozostałych grup zawodowych nieobjętych Rozporządzeniem Ministra Zdrowia.
- Rosnące ceny leków, materiałów medycznych oraz usług obcych.

## STRUKTURA PRZYCHODÓW

<b>PRZYCHODY ZE SRZEDAŻY WG RODZAJU</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Wzrost spadek 2020:2019</b>	<b>2020 vs 2019</b>
NFZ	158 971 615,18	149 452 108,30	9 519 507	106,37%
Inne ZOZ	3 195 157,84	3 644 874,06	-449 716	87,66%
Zakłady pracy	0	-	0	
Osoby fizyczne	1 675 598,34	1 888 430,24	-212 832	88,73%
Samorząd Terytorialny	533 005,23	341 658,35	191 347	156,01%
Centralne Organy Administracji Rządowej	3 121 942,08	3 506 450,35	-384 508	89,03%
Pozostali	1 209 723,36	1 030 475,98	179 247	117,39%
<b>Razem</b>	<b>168 707 042,03</b>	<b>159 863 997,28</b>	<b>8 843 045</b>	<b>105,53%</b>

<b>PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY WG ŹRÓDEŁ</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Wzrost spadek 2020:2019</b>	<b>2020 vs 2019</b>
Usługi medyczne	162 036 681,20	152 986 287,86	9 050 393	105,92%
Czynsze i wynajmy	1 865 789,70	1 846 278,94	19 511	101,06%
Media	596 356,58	507 248,19	89 108	117,57%
Pozostałe	4 208 214,55	4 524 182,29	-315 968	93,02%
<b>Razem</b>	<b>168 707 042,03</b>	<b>159 863 997,28</b>	<b>8 843 045</b>	<b>105,53%</b>



## STRUKTURA KOSZTÓW OPERACYJNYCH

Rodzaj kosztu	2020	2019	Wzrost spadek 2020:2019	2020 vs 2019
Leki	15 424 819,36	16 260 186,92	- 835 367,56	94,86%
Żywność	1 179 077,67	1 346 721,37	- 167 643,70	87,55%
Materiały medyczne	13 405 755,87	13 903 011,74	- 497 255,87	96,42%
Odczynniki	3 035 026,15	2 792 395,63	242 630,52	108,69%
Paliwa	153 819,16	188 342,50	- 34 523,34	81,67%
Media	3 985 981,09	3 250 520,85	735 460,24	122,63%
Pozostałe materiały	2 211 983,57	2 091 136,21	120 847,36	105,78%
<b>Razem materiały i energia</b>	<b>39 396 462,87</b>	<b>39 832 315,22</b>	<b>- 435 852,35</b>	<b>98,91%</b>
Remonty i serwis budynków i urządzeń	1 017 640,49	1 131 431,72	- 113 791,23	89,94%
Koszty transportu	51 521,70	57 683,23	- 6 161,53	89,32%
Procedury medyczne	2 072 313,30	2 266 416,80	- 194 103,50	91,44%
Kontrakty medyczne	26 753 012,05	22 738 282,40	4 014 729,65	117,66%
Pozostałe usługi	2 385 289,07	2 529 956,46	- 144 667,39	94,28%
<b>Razem usługi</b>	<b>32 279 776,61</b>	<b>28 723 770,61</b>	<b>3 556 006,00</b>	<b>112,38%</b>
Podatek od nieruchomości	447 633,00	430 035,00	17 598,00	104,09%
Pozostałe podatki i opłaty administracyjne	6 835,04	10 123,77	- 3 288,73	67,51%
<b>Razem podatki i opłaty</b>	<b>454 468,04</b>	<b>440 158,77</b>	<b>14 309,27</b>	<b>103,25%</b>
Wynagrodzenia	85 356 205,53	79 698 193,40	5 658 012,13	107,10%
<b>Razem wynagrodzenia</b>	<b>85 356 205,53</b>	<b>79 698 193,40</b>	<b>5 658 012,13</b>	<b>107,10%</b>
Składka emerytalna	7 742 704,33	7 182 240,95	560 463,38	107,80%
Pozostałe składki na ubezpieczenia społeczne	7 769 804,96	7 315 270,92	454 534,04	106,21%
Szkolenia	72 713,84	155 072,84	- 82 359,00	46,89%
ZFSS	1 822 549,69	1 100 000,00	722 549,69	165,69%
Pozostałe świadczenia na rzecz pracownika	64 240,95	221 154,77	- 156 913,82	29,05%
<b>Razem świadczenia na rzecz pracowników</b>	<b>17 472 013,77</b>	<b>15 973 739,48</b>	<b>1 498 274,29</b>	<b>109,38%</b>
Amortyzacja stanowiąca koszty uzyskania przychodu	2 183 885,90	2 371 233,88	- 187 347,98	92,10%
Amortyzacja niestanowiąca koszty uzyskania przychodu	6 155 913,88	6 050 735,21	105 178,67	101,74%
<b>Razem amortyzacja</b>	<b>8 339 799,78</b>	<b>8 421 969,09</b>	<b>- 82 169,31</b>	<b>99,02%</b>
Podróże służbowe	6 844,02	32 402,74	- 25 558,72	21,12%

Ubezpieczenia	707 903,22	714 315,68	-	6 412,46	99,10%
Pozostałe koszty	39 209,57	82 656,83	-	43 447,26	47,44%
<b>Razem pozostałe koszty</b>	<b>753 956,81</b>	<b>829 375,25</b>	-	<b>75 418,44</b>	<b>90,91%</b>
	647,17	10 186,67	-	9 539,50	6,35%
<b>Razem wartość sprzedanych towarów</b>	<b>647,17</b>	<b>10 186,67</b>	-	<b>9 539,50</b>	<b>6,35%</b>
<b>Razem koszty operacyjne</b>	<b>184 053 330,58</b>	<b>173 929 708,49</b>		<b>10 123 622,09</b>	<b>105,82%</b>

TABELA PODSUMMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO - FINANSOWEJ  
ZA 2020 ROK

Lp.	Wskaźniki	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
<b>I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>					
1.	Zyskowności netto	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-4,66%	0
2.	Zyskowności działalności operacyjnej	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	-4,02%	0
3.	Zyskowność aktywów	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-6,14%	0
<b>RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	0
<b>II. WSKAŹNIKI PLYNNOŚCI</b>					
1.	Płynności bieżącej	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	0,53	0
2.	Płynności szybkiej	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	0,41	0
<b>RAZEM WSKAŹNIKI PLYNNOŚCI</b>		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	0
<b>III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b>					
1.	Rotacji należności (w dniach)	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	31	3

2.	Rotacji zobowiązań (w dniach)	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	36	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
1.	Zadłużenia aktywów %	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	65,43%	3
2.	Wypłacalności	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	-3,78	0
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	3
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW			70		13

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2020 roku przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 13 punktów, co stanowi 18,57% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania. Sytuacja finansowa Szpitala wymaga podjęcia działań naprawczych mających na celu doprowadzenie do zbilansowania działalności Szpitala, zapewnienia płynności finansowej oraz zminimalizowania ponoszonych strat. Ze względu na ograniczone możliwości Szpitala w tym zakresie wymagane jest wsparcie Organu Tworzącego umożliwiające restrukturyzację zadłużenia i wsparcie działalności inwestycyjnej.

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

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej prowadzi gospłdarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na okres 2020-2022 rok została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. SPZOZ pokrywa posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono poprawę (utrzymanie) stabilności ekonomiczno-finansowej, docelowo osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego.

W prognozach uwzględniono uchwalone przez sejm zmiany w zasadach finansowania świadczeń ze środków publicznych oraz opublikowane założenia makroekonomiczne określone przez Radę Ministrów w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa na lata 2019-2022.

#### **Wskaźniki makroekonomiczne**

Z Wieloletniego Planu Finansowego Państwa na lata 2020-2022 wynika, że opracowywane są zmiany systemowe zorientowane na stopniowy wzrost nakładów na ochronę zdrowia w relacji do PKB w kolejnych latach.

#### **SPZOZ realizujące wysokospecjalistyczne świadczenia**

Podstawowym celem działania Szpitala jest wykonywanie działalności leczniczej poprzez udzielanie świadczeń zdrowotnych. Celem Szpitala jest również promocja zdrowia i realizacja zadań dydaktycznych i badawczych w powiązaniu z udzielaniem świadczeń zdrowotnych, w tym wdrażanie nowych technologii medycznych oraz metod leczenia.

Celem nadrzędnym Szpitala jest udzielanie świadczeń medycznych na wysokim poziomie, zgodnie z obowiązującymi wymaganiami prawnymi i oczekiwaniami pacjentów, zapewniając im bezpieczne warunki pobytu a personelowi przyjazne środowisko pracy.

Szczegółowe cele jakościowe:

- poprawa standardu oferowanych usług medycznych,
- poprawa warunków bytowych pacjentów korzystających z usług szpitala,
- dążenie do pełnej satysfakcji pacjentów opuszczających szpital,
- ciągle doskonalenie skuteczności wdrożonego Systemu Jakości.

Misja: „Życie i zdrowie prawem najwyższym”

Wizja: „Profesjonalny i przyjazny pacjentowi Szpital – jeden z najważniejszych i najbardziej renomowanych ośrodków służby zdrowia w województwie podkarpackim – z wysoko wykwalifikowaną oraz stabilną kadrą pracowniczą, świadczący usługi na najwyższym poziomie”

Działalności państwa ujętej w obszarze **funkcji 20. Zdrowie** został przypisany cel: zwiększenie bezpieczeństwa zdrowotnego społeczeństwa poprzez zapewnienie trwałego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń ratujących życie.

W całym horyzoncie prognozy przyjęto założenie, że tempo wzrostu zużycia pośredniego, czyli zakupy towarów i usług związane z wykonywaniem świadczeń wysokospecjalistycznych będą rosły w tempie niższym do tempa zwiększania przychodów.

Inflacja średnioroczna wyniosła w 2018 r. 1,8%. Prognozuje się, że średnioroczne zmiany inflacji będą stopniowo podążać w kierunku celu wyznaczonego przez NBP. I tak średnioroczny wskaźnik inflacji w

2019 r. powinien ukształtować się na poziomie 2 proc., Poprawa sytuacji na rynku pracy sprzyjać będzie wzrostowi wynagrodzeń. Przewiduje się, że w 2020 r. nominalne tempo wzrostu przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej wyniesie 7,0 proc.

Prognozę przychodów w zakresie świadczeń objętych ryczałtem na lata 2020 -2022 opracowano z uwzględnieniem projektu Rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie określenia sposobu ustalania ryczałtu systemu podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej oraz wykazu świadczeń opieki zdrowotnej wymagających ustalenia odrębnego sposobu finansowania.

Prognoza pozostałych przychodów z tytułu świadczeń finansowanych ze środków publicznych została opracowana na podstawie zawartych umów, które zgodnie z nowelizacją ustawy o świadczeniach zdrowotnych finansowanych.

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz innych przychodów. W prognozach ujęto również zaplanowane do sfinansowania wydatki w ramach projektów i programów wieloletnich w tym związane z programami współfinansowanymi udziałem środków budżetowych i dotacji unijnych.

### **Prognozę finansową opracowano na podstawie następujących założeń**

- Wzrost finansowania świadczeń medycznych,
- Wykorzystanie środków finansowych na celową działalność inwestycyjną,
- Pozyskanie dotacji na realizację inwestycji
- Zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu, z możliwością rozszerzenia o nowe procedury,
- Nastąpi wzrost ryczałtu w rozliczeniach z płatnikiem.
- Nastąpi zwiększenie przychodów poprzez rozszerzenie zakresu działalności m.in. o:
  - ✓ Uruchomienie punktu pobrań materiału do badań w kierunku zakażenia SARS-CoV-2 tzw. drive thru,
  - ✓ Uruchomienie punktu szczepień wynikające z wyznaczenia krośnieńskiego Szpitala na szpital węzłowy oraz prośby NFZ o zwiększenie dostępności do szczepień populacyjnych dla mieszkańców powiatu krośnieńskiego i miasta Krosna,
  - ✓ Zwiększenie potencjału diagnostycznego poprzez uruchomienie wykonywania kilku typów badań w kierunku SARS-CoV-2 w tym testów antygenowych oraz testów RT PCR usprawniło proces diagnostyczny.
  - ✓ Uruchomienie Pracowni rezonansu magnetycznego.

**BILANS**

KOD	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwale</b>	<b>108 365 574</b>	<b>123 067 533</b>	<b>124 480 800</b>	<b>126 745 054</b>	<b>127 443 620</b>
<b>A.I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>71 966</b>	<b>2 438 972</b>	<b>2 331 274</b>	<b>2 111 646</b>	<b>71 253</b>
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0				
A.I.2.	Wartość firmy	0				
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	71 966	2 438 972	2 331 274	2 111 646	71 253
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0				
<b>A.II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwale</b>	<b>108 293 608</b>	<b>120 628 561</b>	<b>122 149 527</b>	<b>124 633 408</b>	<b>127 372 367</b>
A.II.1.	Środki trwałe	108 235 798	120 514 540	122 032 085	124 514 792	127 250 192
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 933 505	2 933 505	2 933 505	2 933 505	2 933 505
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	83 571 433	93 452 455	92 583 405	90 731 737	93 917 103
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	8 690 275	9 989 044	9 489 592	14 136 876	13 995 507
A.II.1.d	środki transportu	626 999	466 756	920 080	929 281	936 353
A.II.1.e	inne środki trwałe	12 413 586	13 672 780	16 105 502	15 783 392	15 467 724
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	57 810	114 021	117 442	118 616	122 175
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0				
<b>A.III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>A.IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	0	0	0
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
<b>A.V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>19 148 610</b>	<b>20 738 345</b>	<b>25 646 058</b>	<b>25 394 372</b>	<b>26 262 175</b>

<b>B.I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>3 080 606</b>	<b>4 721 448</b>	<b>3 365 443</b>	<b>3 415 924</b>	<b>3 484 243</b>
B.I.1.	Materiały	3 080 606	4 721 448	3 365 443	3 415 924	3 484 243
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>B.II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>15 193 516</b>	<b>14 835 767</b>	<b>16 259 665</b>	<b>15 704 149</b>	<b>16 440 470</b>
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	0	0	0
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.1.b.	inne	0	0	0	0	0
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0	0	0
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.2.b.	inne	0	0	0	0	0
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	15 193 516	14 835 767	16 259 665	15 704 149	16 440 470
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 038 952	14 172 677	15 589 944	15 027 731	15 757 288
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	14 038 952	14 172 677	15 589 944	15 027 731	15 757 288
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy					
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne	1 154 564	663 090	669 721	676 418	683 182
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0
<b>B.III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>846 817</b>	<b>1 161 011</b>	<b>6 000 228</b>	<b>6 252 954</b>	<b>6 315 477</b>
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	846 817	1 161 011	6 000 228	6 252 954	6 315 477
<b>B.III.1.a.</b>	<b>w jednostkach powiązanych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B.III.1.b.</b>	<b>w pozostałych jednostkach</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B.III.1.c.</b>	<b>środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>846 817</b>	<b>1 161 011</b>	<b>6 000 228</b>	<b>6 252 954</b>	<b>6 315 477</b>
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	371 785	1 160 779	6 000 000	6 252 731	6 315 258
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	475 032	232	228	223	219
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0
<b>B.IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>27 672</b>	<b>20 119</b>	<b>20 723</b>	<b>21 344</b>	<b>21 985</b>
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>127 514 184</b>	<b>143 805 878</b>	<b>150 126 858</b>	<b>152 139 426</b>	<b>153 705 795</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-16 560 856</b>	<b>-24 896 333</b>	<b>-34 641 893</b>	<b>-42 662 839</b>	<b>-50 163 225</b>
<b>A.I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>60 824 073</b>	<b>60 824 073</b>	<b>60 824 073</b>	<b>60 824 073</b>	<b>60 824 073</b>
<b>A.II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	0	0	0
<b>A.III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0	0	0
<b>A.IV.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	0	0	0
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
<b>A.V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-68 990 715</b>	<b>-77 384 929</b>	<b>-85 720 406</b>	<b>-95 465 966</b>	<b>-103 486 912</b>
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-68 990 715	-77 384 929	-85 720 406	-95 465 966	-103 486 912
<b>A.VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-8 394 214</b>	<b>-8 335 477</b>	<b>-9 745 560</b>	<b>-8 020 946</b>	<b>-7 500 386</b>
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	-8 394 214	-8 335 477	-9 745 560	-8 020 946	-7 500 386
<b>A.VII.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>144 075 040</b>	<b>168 702 211</b>	<b>184 768 752</b>	<b>194 802 265</b>	<b>203 869 020</b>
<b>B.I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>14 671 245</b>	<b>15 770 044</b>	<b>15 079 344</b>	<b>15 230 138</b>	<b>15 382 439</b>
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14 671 245	14 930 044	15 079 344	15 230 138	15 382 439
B.I.2.-	długoterminowa	11 900 004	12 208 680	12 330 767	12 454 074	12 578 615
B.I.2.-	krótkoterminowa	2 771 241	2 721 364	2 748 578	2 776 063	2 803 824
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	840 000	0	0	0
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	0	0	0
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	840 000	0	0	0
<b>B.II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>43 032 844</b>	<b>42 564 076</b>	<b>58 573 750</b>	<b>56 773 750</b>	<b>54 973 750</b>
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	43 032 844	42 564 076	58 573 750	56 773 750	54 973 750
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	43 032 844	42 564 076	58 573 750	56 773 750	54 973 750
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>B.III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>27 545 264</b>	<b>35 764 594</b>	<b>28 696 984</b>	<b>27 756 215</b>	<b>27 899 124</b>
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	25 970 121	34 224 157	25 641 143	24 690 865	24 824 306
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	18 768	468 768	1 814 076	1 800 000	1 800 000
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 329 318	18 634 011	8 634 011	7 624 414	7 682 735
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	14 329 318	18 634 011	8 634 011	7 624 414	7 682 735
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, celi, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	5 897 932	6 016 766	6 076 934	6 137 703	6 199 080
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	4 538 009	6 152 642	6 214 168	6 276 310	6 339 073
B.III.3.i.	inne	1 186 095	2 951 969	2 901 954	2 852 438	2 803 418
B.III.4.	Fundusze specjalne	1 575 142	1 540 437	3 055 841	3 065 350	3 074 818
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	1 575 142	1 540 437	3 055 841	3 065 350	3 074 818
<b>B.IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>58 825 688</b>	<b>74 603 497</b>	<b>82 418 673</b>	<b>95 042 162</b>	<b>105 613 707</b>
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	58 825 688	74 603 497	82 418 673	95 042 162	105 613 707
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	53 342 539	67 143 880	74 884 460	87 432 607	97 928 056
	- dotacje z budżetu państwa	3 927 735	3 952 937	4 348 231	4 783 054	5 261 359
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	36 389 577	63 190 943	70 536 229	82 649 553	92 666 696
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	5 483 149	7 459 617	7 534 213	7 609 555	7 685 651
	- dotacje z budżetu państwa	755 574	869 105	956 015	1 051 617	1 156 778
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	3 014 273	6 590 512	6 578 198	6 557 939	6 528 873
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>127 514 184</b>	<b>143 805 878</b>	<b>150 126 858</b>	<b>152 139 426</b>	<b>153 705 795</b>

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>158 831 169</b>	<b>167 602 327</b>	<b>185 474 712</b>	<b>192 332 770</b>	<b>195 215 412</b>
-	od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
<b>A.I.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>159 863 997</b>	<b>168 707 042</b>	<b>185 377 754</b>	<b>192 236 731</b>	<b>195 120 282</b>
A.I.1.	sprzedanych NFZ	149 452 108	158 971 615	174 884 674	181 355 407	184 075 738
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	3 506 450	3 121 942	3 184 381	3 248 069	3 248 075
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	1 680 088	1 848 097	2 032 907	2 236 197	2 258 559
A.I.4.	pozostałych	5 225 350	4 765 388	5 275 793	5 397 058	5 537 910
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-1 114 330	-1 106 352	95 288	94 335	93 392
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	0
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	81 501	1 637	1 670	1 704	1 738
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>173 929 708</b>	<b>184 053 331</b>	<b>201 989 857</b>	<b>207 312 530</b>	<b>209 771 576</b>
<b>B.I.</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>8 421 969</b>	<b>8 339 800</b>	<b>9 749 894</b>	<b>9 759 644</b>	<b>9 769 404</b>
<b>B.II.</b>	<b>Zużycie materiałów i energii</b>	<b>39 832 315</b>	<b>39 396 463</b>	<b>39 593 445</b>	<b>40 187 347</b>	<b>40 991 091</b>
<b>B.II.1.</b>	<b>Materiałów</b>	<b>36 581 794</b>	<b>35 413 482</b>	<b>35 767 617</b>	<b>36 125 293</b>	<b>36 486 546</b>
B.II.1.a.	leków	16 260 187	15 424 819	15 579 068	15 734 858	15 892 207
B.II.1.b.	żywności	1 346 721	1 179 078	1 190 868	1 202 777	1 214 805
B.II.1.c.	sprzętu jednorazowego	13 903 012	13 405 756	13 539 813	13 675 212	13 811 964
B.II.1.d.	odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	2 792 396	3 035 026	3 065 376	3 096 030	3 126 990
B.II.1.e.	paliwa (gaz)	188 343	153 819	155 357	156 911	158 480
B.II.1.f.	pozostałe	2 091 136	2 214 984	2 237 133	2 259 505	2 282 100
<b>B.II.2.</b>	<b>Energii</b>	<b>3 250 521</b>	<b>3 985 981</b>	<b>3 825 829</b>	<b>4 062 054</b>	<b>4 504 548</b>
B.II.2.a.	elektrycznej	1 346 470	2 073 436	2 094 170	2 115 112	2 136 263
B.II.2.b.	cieplnej	154 793	163 152	164 784	166 432	168 096
B.II.2.c.	pozostałe	1 749 257	1 749 393	1 566 874	1 780 510	2 200 189
<b>B.III.</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>28 723 771</b>	<b>32 279 777</b>	<b>33 522 426</b>	<b>34 698 099</b>	<b>35 045 080</b>
B.III.1.	remontowe	1 131 432	1 017 640	1 027 817	1 038 095	1 048 476
B.III.2.	transportowe	57 683	51 522	53 067	54 659	56 299
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	25 004 699	28 825 325	29 690 085	30 580 788	30 886 596
B.III.4.	pozostałe usługi	2 529 956	2 385 289	2 751 457	3 024 557	3 053 709
<b>B.IV.</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>440 159</b>	<b>454 468</b>	<b>456 740</b>	<b>459 024</b>	<b>461 311</b>
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0
<b>B.V.</b>	<b>Wynagrodzenia</b>	<b>79 698 193</b>	<b>85 363 245</b>	<b>95 916 795</b>	<b>98 794 299</b>	<b>99 782 241</b>
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	78 737 182	84 028 816	93 998 459	96 818 413	97 786 597
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zlecen i o dzieło	961 011	1 334 429	1 918 336	1 975 886	1 995 645
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0	0	0	0	0
<b>B.VI.</b>	<b>Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	<b>15 973 739</b>	<b>17 464 974</b>	<b>21 992 177</b>	<b>22 651 942</b>	<b>22 956 448</b>
	składki na ubezpieczenia społeczne	12 892 583	13 871 406	16 494 133	16 988 956	17 217 336
	składki na fundusz pracy	1 358 772	1 372 493	1 386 218	1 400 080	1 414 081
	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	244 506	268 610	1 095 112	1 106 063	1 117 124
<b>B.VII.</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>829 375</b>	<b>753 957</b>	<b>757 727</b>	<b>761 515</b>	<b>765 323</b>
	w tym podróże służbowe	32 403	6 844	7 528	8 281	9 109
<b>B.VIII.</b>	<b>Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	<b>10 187</b>	<b>647</b>	<b>654</b>	<b>660</b>	<b>667</b>
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>-15 098 540</b>	<b>-16 451 003</b>	<b>-16 515 145</b>	<b>-14 979 760</b>	<b>-14 556 164</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>8 201 507</b>	<b>10 220 433</b>	<b>8 085 710</b>	<b>8 096 414</b>	<b>8 166 558</b>
<b>D.I.</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>350</b>	<b>700</b>	<b>1 050</b>

<b>D.II.</b>	<b>Dotacje, w tym:</b>	<b>5 261 673</b>	<b>5 678 575</b>	<b>5 735 360</b>	<b>5 792 714</b>	<b>5 908 568</b>
	dotacje z budżetu państwa	2 408 662	2 650 611	2 783 142	2 922 299	3 068 414
	dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	2 853 011	3 027 963	2 952 219	2 870 415	2 840 155
<b>D.III.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>38 017</b>	<b>6 593</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.IV.</b>	<b>Inne przychody operacyjne, w tym:</b>	<b>2 901 817</b>	<b>4 535 266</b>	<b>2 350 000</b>	<b>2 303 000</b>	<b>2 256 940</b>
	bezwrotne środki zagraniczne	0	0	0	0	0
	równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0	218 773	214 398	210 110	205 908
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>325 288</b>	<b>959 844</b>	<b>250 000</b>	<b>212 500</b>	<b>214 625</b>
<b>E.I.</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>101 591</b>	<b>60 089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E.II.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>113 915</b>	<b>14 723</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E.III.</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>109 783</b>	<b>885 032</b>	<b>250 000</b>	<b>212 500</b>	<b>214 625</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-7 222 321</b>	<b>-7 190 414</b>	<b>-8 679 435</b>	<b>-7 095 846</b>	<b>-6 604 231</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>13 542</b>	<b>21 912</b>	<b>21 958</b>	<b>22 004</b>	<b>22 050</b>
<b>G.I.</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0</b>				
<b>G.I.a.</b>	<i>od jednostek powiązanych</i>	0				
<b>G.I.a.-</b>	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0				
<b>G.I.b.</b>	<i>od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0				
<b>G.I.b.-</b>	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0				
<b>G.II.</b>	<b>Odsetki</b>	<b>12 760</b>	<b>14 783</b>	<b>14 827</b>	<b>14 871</b>	<b>14 916</b>
<b>G.II.-</b>	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	0				
<b>G.III.</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0</b>				
<b>G.III.-</b>	w jednostkach powiązanych	0				
<b>G.IV.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0</b>				
<b>G.V.</b>	<b>Inne</b>	<b>782</b>	<b>7 130</b>	<b>7 131</b>	<b>7 133</b>	<b>7 134</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>1 167 532</b>	<b>1 099 709</b>	<b>1 069 084</b>	<b>947 104</b>	<b>918 205</b>
<b>H.I.</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>1 167 532</b>	<b>1 099 709</b>	<b>1 069 084</b>	<b>947 104</b>	<b>918 205</b>
<b>H.I.-</b>	<i>dla jednostek powiązanych</i>	0				
<b>H.II.</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0</b>				
<b>H.II.-</b>	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0				
<b>H.III.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0</b>				
<b>H.IV.</b>	<b>Inne</b>	<b>0</b>				
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>-8 376 310</b>	<b>-8 268 210</b>	<b>-9 726 560</b>	<b>-8 020 946</b>	<b>-7 500 386</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>17 904</b>	<b>67 267</b>	<b>19 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-8 394 214</b>	<b>-8 335 477</b>	<b>-9 745 560</b>	<b>-8 020 946</b>	<b>-7 500 386</b>

# ANALIZA POZIOMA BILANSU

KOD	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022
A.	Aktywa trwałe	-2 998 873	14 701 959	1 413 267	2 264 254	-2,69%	13,57%	1,15%	1,82%				
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	512	2 367 006	-107 699	-219 627	0,72%	3289,07%	-4,42%	-9,42%				
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych												
A.I.2.	Wartość firmy												
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	512	2 367 006	-107 699	-219 627	0,72%	3289,07%	-4,42%	-9,42%				
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0								
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	-2 999 365	12 334 952	1 520 966	2 483 881	-2,70%	11,39%	1,26%	2,03%				
A.II.1.	Środki trwałe	-2 969 619	12 278 741	1 517 545	2 482 707	-2,67%	11,34%	1,26%	2,03%				
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%				
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-1 503 534	9 881 022	-869 049	-1 851 668	-1,77%	11,82%	-0,93%	-2,00%				
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	897 986	1 298 769	-499 452	4 647 284	11,52%	14,95%	-5,00%	48,97%				
A.II.1.d	środki transportu	-117 184	-160 244	453 325	9 201	-15,75%	-25,56%	97,12%	1,00%				
A.II.1.e	inne środki trwałe	-2 246 887	1 259 194	2 432 722	-322 110	-15,33%	10,14%	17,79%	-2,00%				
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	-29 766	56 211	3 421	1 174	-33,99%	97,23%	3,00%	1,00%				
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie												
A.III.	Należności długoterminowe												
A.III.1.	Od jednostek powiązanych												
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale												
A.III.3.	Od pozostałych jednostek												
A.IV.	Inwestycje długoterminowe												
A.IV.1.	Nieruchomości												
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne												
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe												
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych												
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje												
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe												
A.IV.3.a.-	udzielenie pożyczki												
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe												
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale												
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje												
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe												
A.IV.3.b.-	udzielenie pożyczki												
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe												
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach												
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje												





B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	840 000	-840 000	0				
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	0	0				
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	840 000	-840 000	0				
<b>B.II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>-18 768</b>	<b>-468 768</b>	<b>16 009 674</b>	<b>-1 800 000</b>	<b>-0,04%</b>	<b>-1,09%</b>	<b>37,61%</b>	<b>-3,07%</b>
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0				
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0				
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	-18 768	-468 768	16 009 674	-1 800 000	-0,04%	-1,09%	37,61%	-3,07%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	-18 768	-468 768	16 009 674	-1 800 000	-0,04%	-1,09%	37,61%	-3,07%
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0				
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0				
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0				
B.II.3.e.	inne	0	0	0	0				
<b>B.III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>6 102 329</b>	<b>8 219 330</b>	<b>-7 067 609</b>	<b>-940 769</b>	<b>28,46%</b>	<b>29,84%</b>	<b>-19,76%</b>	<b>-3,28%</b>
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0				
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0				
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0				
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0				
B.III.1.b.	inne	0	0	0	0				
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0				
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0				
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0				
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0				
B.III.2.b.	inne	0	0	0	0				
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 994 614	8 254 035	-8 583 014	-950 278	30,01%	31,78%	-25,08%	-3,71%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0	450 000	1 345 308	-14 076	0,00%	2397,70%	286,99%	-0,78%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0				
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0				
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 754 612	4 304 693	-10 000 000	-1 009 597	67,11%	30,04%	-53,67%	-11,69%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	5 754 612	4 304 693	-10 000 000	-1 009 597	67,11%	30,04%	-53,67%	-11,69%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0				
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0	0	0				
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0	0	0				
B.III.3.g.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	145 814	118 834	60 168	60 769	2,53%	2,01%	1,00%	1,00%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	220 634	1 614 633	61 526	62 142	5,11%	35,58%	1,00%	1,00%
B.III.3.i.	inne	-126 446	1 765 874	-50 016	-49 516	-9,63%	148,88%	-1,69%	-1,71%
B.III.4.	Fundusze specjalne	107 714	-34 705	1 515 404	9 508	7,34%	-2,20%	98,37%	0,31%
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	107 714	-34 705	1 515 404	9 508	7,34%	-2,20%	98,37%	0,31%

<b>B.IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>15 777 810</b>	<b>7 815 176</b>	<b>12 623 489</b>	<b>-2,70%</b>	<b>26,82%</b>	<b>10,48%</b>	<b>15,32%</b>
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0				
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	15 777 810	7 815 176	12 623 489	-2,70%	26,82%	10,48%	15,32%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	13 801 342	7 740 579	12 548 147	-4,33%	25,87%	11,53%	16,76%
	- dotacje z budżetu państwa	25 203	395 294	434 823	-19,96%	0,64%	10,00%	10,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	26 801 366	7 345 286	12 113 324	2,55%	73,65%	11,62%	17,17%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	1 976 468	74 596	75 342	16,71%	36,05%	1,00%	1,00%
	- dotacje z budżetu państwa	113 531	86 910	95 602	-0,54%	15,03%	10,00%	10,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	3 576 240	-12 314	-20 259	-2,81%	118,64%	-0,19%	-0,31%
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>16 291 693</b>	<b>6 320 981</b>	<b>2 012 567</b>	<b>-2,18%</b>	<b>12,78%</b>	<b>4,40%</b>	<b>1,34%</b>



# BILANS – STRUKTURA

## BILANS - struktura

KOD	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2022
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>84,98%</b>	<b>85,58%</b>	<b>82,92%</b>	<b>83,31%</b>	<b>82,91%</b>
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0,06%	1,70%	1,55%	1,39%	0,05%
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	0,06%	1,70%	1,55%	1,39%	0,05%
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>84,93%</b>	<b>83,88%</b>	<b>81,36%</b>	<b>81,92%</b>	<b>82,87%</b>
A.II.1.	Środki trwałe	84,88%	83,80%	81,29%	81,84%	82,79%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2,30%	2,04%	1,95%	1,93%	1,91%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65,54%	64,99%	61,67%	59,64%	61,10%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	6,82%	6,95%	6,32%	9,29%	9,11%
A.II.1.d	środki transportu	0,49%	0,32%	0,61%	0,61%	0,61%
A.II.1.e	inne środki trwałe	9,74%	9,51%	10,73%	10,37%	10,06%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	0,05%	0,08%	0,08%	0,08%	0,08%
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>15,02%</b>	<b>14,42%</b>	<b>17,08%</b>	<b>16,69%</b>	<b>17,09%</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>2,42%</b>	<b>3,28%</b>	<b>2,24%</b>	<b>2,25%</b>	<b>2,27%</b>
B.I.1.	Materiały	2,42%	3,28%	2,24%	2,25%	2,27%
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>11,92%</b>	<b>10,32%</b>	<b>10,83%</b>	<b>10,32%</b>	<b>10,70%</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	11,92%	10,32%	10,83%	10,32%	10,70%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11,01%	9,86%	10,38%	9,88%	10,25%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	11,01%	9,86%	10,38%	9,88%	10,25%
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	0,91%	0,46%	0,45%	0,44%	0,44%
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>0,66%</b>	<b>0,81%</b>	<b>4,00%</b>	<b>4,11%</b>	<b>4,11%</b>
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,66%	0,81%	4,00%	4,11%	4,11%
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	0,66%	0,81%	4,00%	4,11%	4,11%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,29%	0,81%	4,00%	4,11%	4,11%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0,37%	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>0,02%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</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>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-12,99%</b>	<b>-17,31%</b>	<b>-23,08%</b>	<b>-28,04%</b>	<b>-32,64%</b>
<b>A.I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>47,70%</b>	<b>42,30%</b>	<b>40,52%</b>	<b>39,98%</b>	<b>39,57%</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>
<b>A.II.-</b>	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<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>
<b>A.III.-</b>	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<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>
<b>A.IV.-</b>	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>A.IV.-</b>	na udziały (akcje) własne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>A.V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-54,10%</b>	<b>-53,81%</b>	<b>-57,10%</b>	<b>-62,75%</b>	<b>-67,33%</b>
<b>A.V.1.</b>	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>A.V.2.</b>	Strata (wielkość ujemna)	-54,10%	-53,81%	-57,10%	-62,75%	-67,33%
<b>A.VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-6,58%</b>	<b>-5,80%</b>	<b>-6,49%</b>	<b>-5,27%</b>	<b>-4,88%</b>
<b>A.VI.1.</b>	Zysk (wielkość dodatnia)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>A.VI.2.</b>	Strata (wielkość ujemna)	-6,58%	-5,80%	-6,49%	-5,27%	-4,88%
<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>112,99%</b>	<b>117,31%</b>	<b>123,08%</b>	<b>128,04%</b>	<b>132,64%</b>
<b>B.I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11,51%</b>	<b>10,97%</b>	<b>10,04%</b>	<b>10,01%</b>	<b>10,01%</b>
<b>B.I.1.</b>	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>B.I.2.</b>	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	11,51%	10,38%	10,04%	10,01%	10,01%
<b>B.I.2.-</b>	długoterminowa	9,33%	8,49%	8,21%	8,19%	8,18%
<b>B.I.2.-</b>	krótkoterminowa	2,17%	1,89%	1,83%	1,82%	1,82%
<b>B.I.3.</b>	Pozostałe rezerwy	0,00%	0,58%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>B.I.3.-</b>	długoterminowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>B.I.3.-</b>	krótkoterminowe	0,00%	0,58%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>B.II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>33,75%</b>	<b>29,60%</b>	<b>39,02%</b>	<b>37,32%</b>	<b>35,77%</b>
<b>B.II.1.</b>	Wobec jednostek powiązanych	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>B.II.2.</b>	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>B.II.3.</b>	Wobec pozostałych jednostek	33,75%	29,60%	39,02%	37,32%	35,77%
<b>B.II.3.a.</b>	kredyty i pożyczki	33,75%	29,60%	39,02%	37,32%	35,77%
<b>B.II.3.b.</b>	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>B.II.3.c.</b>	inne zobowiązania finansowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>B.II.3.d.</b>	zobowiązania wekslowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>B.II.3.e.</b>	inne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>B.III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>21,60%</b>	<b>24,87%</b>	<b>19,12%</b>	<b>18,24%</b>	<b>18,15%</b>

B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.1.b.	inne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.2.b.	inne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20,37%	23,80%	17,08%	16,23%	16,15%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0,01%	0,33%	1,21%	1,18%	1,17%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11,24%	12,96%	5,75%	5,01%	5,00%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	11,24%	12,96%	5,75%	5,01%	5,00%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4,63%	4,18%	4,05%	4,03%	4,03%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	3,56%	4,28%	4,14%	4,13%	4,12%
B.III.3.i.	inne	0,93%	2,05%	1,93%	1,87%	1,82%
B.III.4.	Fundusze specjalne	1,24%	1,07%	2,04%	2,01%	2,00%
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	1,24%	1,07%	2,04%	2,01%	2,00%
<b>B.IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>46,13%</b>	<b>51,88%</b>	<b>54,90%</b>	<b>62,47%</b>	<b>68,71%</b>
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	46,13%	51,88%	54,90%	62,47%	68,71%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	41,83%	46,69%	49,88%	57,47%	63,71%
	- dotacje z budżetu państwa	3,08%	2,75%	2,90%	3,14%	3,42%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	28,54%	43,94%	46,98%	54,32%	60,29%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	4,30%	5,19%	5,02%	5,00%	5,00%
	- dotacje z budżetu państwa	0,59%	0,60%	0,64%	0,69%	0,75%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	2,36%	4,58%	4,38%	4,31%	4,25%
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT – DYNAMIKA

A.		ROK									
		2018	2019	2020	2021	2022	2018	2019	2020	2021	2022
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		11 368 108	15 685 729	15 262 831	10 439 740	5 542 207	-8,63%	10,96%	9,61%	6,00%	3,00%
- od jednostek powiązanych		0	0	0	0	0	100,00%				
<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>		<b>10 983 253</b>	<b>16 280 965</b>	<b>13 640 003</b>	<b>10 410 240</b>	<b>5 517 427</b>	<b>-8,28%</b>	<b>11,34%</b>	<b>8,53%</b>	<b>6,00%</b>	
A.I.1.	sprzedanych NFZ	9 958 618	15 428 550	17 251 892	8 335 200	5 251 176	-8,03%	11,51%	11,54%	5,00%	
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	2 722 272	559 178	35 065	177 076	111 558	-1209,90%	18,97%	1,00%	5,00%	
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	70 974	1 609 114	16 801	84 844	53 452	100,00%	2267,19%	1,00%	5,00%	
A.I.4.	pozostałych	-1 768 611	-1 315 878	-3 663 754	1 813 120	101 241	21,28%	-20,12%	-70,11%	116,11%	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	355 655	-597 483	1 604 330	24 500	20 580	40,76%	115,60%	-143,97%	5,00%	
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki										
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	29 200	2 248	18 499	5 000	4 200	-58,34%	2,84%	22,70%	5,00%	
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>16 268 674</b>	<b>19 565 499</b>	<b>14 944 357</b>	<b>5 666 222</b>	<b>2 175 716</b>	<b>-11,78%</b>	<b>12,67%</b>	<b>8,59%</b>	<b>3,00%</b>	
B.I.	Amortyzacja	1 813 803	183 907	78 031	255 000	262 650	-28,23%	2,23%	0,93%	3,00%	
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 887 128	1 241 800	2 558 085	1 271 712	1 746 484	-5,14%	3,22%	6,42%	4,00%	
B.II.1.	Materiałów	1 699 021	1 330 960	2 349 332	1 167 934	1 603 962	-5,06%	3,78%	6,42%	4,00%	
B.II.1.a.	leków	731 279	212 587	1 044 251	519 133	712 943	-4,77%	1,32%	6,42%	4,00%	
B.II.1.b.	żywności	116 496	152 120	86 488	42 996	59 048	-10,81%	12,73%	6,42%	4,00%	
B.II.1.c.	sprzętu jednorazowego	405 519	767 525	892 870	443 876	609 590	-3,19%	5,84%	6,42%	4,00%	
B.II.1.d.	odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	250 097	148 523	179 331	89 152	122 435	-10,45%	5,62%	6,42%	4,00%	
B.II.1.e.	paliwa (gaz)	14 199	8 393	12 096	6 013	8 258	-8,57%	4,66%	6,42%	4,00%	
B.II.1.f.	pozostałe	181 431	41 812	134 296	66 763	91 688	-9,71%	2,04%	6,42%	4,00%	
B.II.2.	Energii	188 106	-89 160	208 753	103 778	142 522	-5,97%	-2,67%	6,42%	4,00%	
B.II.2.a.	elektrycznej	212 664	-180 638	86 472	42 988	59 037	-16,18%	-11,83%	6,42%	4,00%	
B.II.2.b.	cieplnej	-1 198	6 115	9 941	4 942	6 787	0,80%	4,11%	6,42%	4,00%	
B.II.2.c.	pozostałe	-23 360	85 363	112 340	55 848	76 698	1,38%	5,13%	6,42%	4,00%	
B.III.	Usługi obce	1 018 468	2 553 933	1 228 229	898 560	925 517	-4,05%	9,76%	4,28%	3,00%	
B.III.1.	remontowe	-439 778	-246 520	33 943	34 961	36 010	24,19%	-17,89%	3,00%	3,00%	
B.III.2.	transportowe	-3 480	46 160	1 730	1 782	1 836	23,20%	400,56%	3,00%	3,00%	
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	1 366 405	2 239 440	750 141	772 645	795 825	-6,39%	9,84%	3,00%	3,00%	

B.III.4.	pozostałe usługi	95 322	514 853	442 415	89 171	91 846	-4,97%	25,55%	17,49%	3,00%	3,00%
B.IV.	Podatki i opłaty	-12 957	11 917	9 841	13 500	-14 656	2,94%	2,78%	2,24%	3,00%	-3,16%
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0	100,00%				
B.V.	Wynagrodzenia	9 640 909	13 161 969	8 767 807	2 653 980	2 733 599	-16,94%	19,78%	11,00%	3,00%	3,00%
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	10 914 494	13 087 472	8 528 818	2 617 980	2 696 519	-19,94%	19,94%	10,83%	3,00%	3,00%
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	-1 273 585	74 497	238 989	36 000	37 080	58,96%	8,40%	24,87%	3,00%	3,00%
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe										
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 964 572	2 388 407	2 221 926	545 870	-3 361 660	-16,91%	17,58%	13,91%	3,00%	-17,94%
	składki na ubezpieczenia społeczne	1 553 445	1 863 816	1 663 949	436 696	449 797	-16,39%	16,90%	12,91%	3,00%	3,00%
	składki na fundusz pracy	158 252	186 635	278 838	49 128	50 602	-15,61%	15,92%	20,52%	3,00%	3,00%
	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	31 158	42 776	-62 550	5 459	5 622	-18,27%	21,20%	-25,58%	3,00%	3,00%
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	-44 200	23 105	70 625	27 000	-110 920	5,20%	2,87%	8,52%	3,00%	-11,97%
	w tym podróże służbowe	-1 300	8 841	17 597	1 500	1 545	5,23%	37,52%	54,31%	3,00%	3,00%
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	952	461	9 813	600	-5 299	-10,84%	4,74%	96,34%	3,00%	-25,72%
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-4 900 566	-3 879 770	318 475	4 773 518	3 366 491	-77,56%	34,58%	-2,11%	-32,30%	-33,64%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	2 060 571	22 342	-116 507	404 250	424 463	-33,68%	0,27%	-1,42%	5,00%	5,00%
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-39 685	0	0	0	0					
D.II.	Dotacje, w tym:	1 498 254	136 092	18 327	264 000	277 200	-41,30%	2,66%	0,35%	5,00%	5,00%
	dotacje z budżetu państwa	1 648 392	327 554	8 390	120 853	126 895	-380,94%	15,74%	0,35%	5,00%	5,00%
	dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	-105 496	-191 462	9 937	143 147	150 305	3,35%	-6,29%	0,35%	5,00%	5,00%
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	43 237	-85 625	-33 017	250	263	-53,77%	-69,25%	-86,85%	5,00%	5,00%
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	558 765	-28 124	-101 817	140 000	147 000	-23,56%	-0,96%	-3,51%	5,00%	5,00%
	bezwzględne 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	-728 576	-87 289	-288	9 750	10 043	63,85%	-21,16%	-0,09%	3,00%	3,00%
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	150 989	-49 398	-86 591	450	464	100,00%	-32,72%	-85,23%	3,00%	3,00%
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-925 400	113 786	66 085	5 400	5 562	99,99%	88701,47%	58,01%	3,00%	3,00%
E.III.	Inne koszty operacyjne	45 836	-151 677	20 217	3 900	4 017	-21,26%	-58,01%	18,42%	3,00%	3,00%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C-D-E)	-2 111 419	-3 770 136	202 256	5 168 018	3 780 911	-157,48%	109,21%	-2,80%	-73,62%	-204,15%
G.	Przychody finansowe	-57 035	-71 064	6 458	1 000	1 050	40,27%	-83,99%	47,69%	5,00%	5,00%



**B I L A N S - s t r u k t u r a**

KOD	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2022
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>84,98%</b>	<b>85,58%</b>	<b>82,92%</b>	<b>83,31%</b>	<b>82,91%</b>
<b>A.I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,06%</b>	<b>1,70%</b>	<b>1,55%</b>	<b>1,39%</b>	<b>0,05%</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	0,06%	1,70%	1,55%	1,39%	0,05%
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>84,93%</b>	<b>83,88%</b>	<b>81,36%</b>	<b>81,92%</b>	<b>82,87%</b>
A.II.1.	Środki trwałe	84,88%	83,80%	81,29%	81,84%	82,79%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2,30%	2,04%	1,95%	1,93%	1,91%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	65,54%	64,99%	61,67%	59,64%	61,10%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	6,82%	6,95%	6,32%	9,29%	9,11%
A.II.1.d	środki transportu	0,49%	0,32%	0,61%	0,61%	0,61%
A.II.1.e	inne środki trwałe	9,74%	9,51%	10,73%	10,37%	10,06%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	0,05%	0,08%	0,08%	0,08%	0,08%
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>15,02%</b>	<b>14,42%</b>	<b>17,00%</b>	<b>16,69%</b>	<b>17,09%</b>
<b>B.I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>2,42%</b>	<b>3,28%</b>	<b>2,24%</b>	<b>2,25%</b>	<b>2,27%</b>
B.I.1.	Materiały	2,42%	3,28%	2,24%	2,25%	2,27%
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>11,92%</b>	<b>10,32%</b>	<b>10,83%</b>	<b>10,32%</b>	<b>10,70%</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	11,92%	10,32%	10,83%	10,32%	10,70%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11,01%	9,86%	10,38%	9,88%	10,25%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	11,01%	9,86%	10,38%	9,88%	10,25%
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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.II.3.c.	inne	0,91%	0,46%	0,45%	0,44%	0,44%
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>0,66%</b>	<b>0,81%</b>	<b>4,00%</b>	<b>4,11%</b>	<b>4,11%</b>
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,66%	0,81%	4,00%	4,11%	4,11%
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	0,66%	0,81%	4,00%	4,11%	4,11%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,29%	0,81%	4,00%	4,11%	4,11%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0,37%	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>0,02%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</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>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-12,99%</b>	<b>-17,31%</b>	<b>-23,08%</b>	<b>-28,04%</b>	<b>-32,64%</b>
<b>A.I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>47,70%</b>	<b>42,30%</b>	<b>40,52%</b>	<b>39,98%</b>	<b>39,57%</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>
<b>A.II.-</b>	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<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>
<b>A.III.-</b>	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<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>
<b>A.IV.-</b>	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>A.IV.-</b>	na udziały (akcje) własne	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>A.V.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-54,10%</b>	<b>-53,81%</b>	<b>-57,10%</b>	<b>-62,75%</b>	<b>-67,33%</b>
<b>A.V.1.</b>	Zysk (wielkość dodatnia)	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>A.V.2.</b>	Strata (wielkość ujemna)	<b>-54,10%</b>	<b>-53,81%</b>	<b>-57,10%</b>	<b>-62,75%</b>	<b>-67,33%</b>
<b>A.VI.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-6,58%</b>	<b>-5,80%</b>	<b>-6,49%</b>	<b>-5,27%</b>	<b>-4,88%</b>
<b>A.VI.1.</b>	Zysk (wielkość dodatnia)	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>A.VI.2.</b>	Strata (wielkość ujemna)	<b>-6,58%</b>	<b>-5,80%</b>	<b>-6,49%</b>	<b>-5,27%</b>	<b>-4,88%</b>
<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>112,99%</b>	<b>117,31%</b>	<b>123,08%</b>	<b>128,04%</b>	<b>132,64%</b>
<b>B.I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>11,51%</b>	<b>10,97%</b>	<b>10,04%</b>	<b>10,01%</b>	<b>10,01%</b>
<b>B.I.1.</b>	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.I.2.</b>	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>11,51%</b>	<b>10,38%</b>	<b>10,04%</b>	<b>10,01%</b>	<b>10,01%</b>
<b>B.I.2.-</b>	długoterminowa	<b>9,33%</b>	<b>8,49%</b>	<b>8,21%</b>	<b>8,19%</b>	<b>8,18%</b>
<b>B.I.2.-</b>	krótkoterminowa	<b>2,17%</b>	<b>1,89%</b>	<b>1,83%</b>	<b>1,82%</b>	<b>1,82%</b>
<b>B.I.3.</b>	Pozostałe rezerwy	<b>0,00%</b>	<b>0,58%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.I.3.-</b>	długoterminowe	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.I.3.-</b>	krótkoterminowe	<b>0,00%</b>	<b>0,58%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>33,75%</b>	<b>29,60%</b>	<b>39,02%</b>	<b>37,32%</b>	<b>35,77%</b>
<b>B.II.1.</b>	Wobec jednostek powiązanych	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.II.2.</b>	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.II.3.</b>	Wobec pozostałych jednostek	<b>33,75%</b>	<b>29,60%</b>	<b>39,02%</b>	<b>37,32%</b>	<b>35,77%</b>
<b>B.II.3.a.</b>	kredyty i pożyczki	<b>33,75%</b>	<b>29,60%</b>	<b>39,02%</b>	<b>37,32%</b>	<b>35,77%</b>
<b>B.II.3.b.</b>	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.II.3.c.</b>	inne zobowiązania finansowe	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.II.3.d.</b>	zobowiązania wekslowe	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.II.3.e.</b>	inne	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>B.III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>21,60%</b>	<b>24,87%</b>	<b>19,12%</b>	<b>18,24%</b>	<b>18,15%</b>

B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.1.b.	inne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.2.b.	inne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20,37%	23,80%	17,08%	16,23%	16,15%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0,01%	0,33%	1,21%	1,18%	1,17%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	11,24%	12,96%	5,75%	5,01%	5,00%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	11,24%	12,96%	5,75%	5,01%	5,00%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	4,63%	4,18%	4,05%	4,03%	4,03%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	3,56%	4,28%	4,14%	4,13%	4,12%
B.III.3.i.	inne	0,93%	2,05%	1,93%	1,87%	1,82%
B.III.4.	Fundusze specjalne	1,24%	1,07%	2,04%	2,01%	2,00%
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	1,24%	1,07%	2,04%	2,01%	2,00%
<b>B.IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>46,13%</b>	<b>51,88%</b>	<b>54,90%</b>	<b>62,47%</b>	<b>68,71%</b>
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	46,13%	51,88%	54,90%	62,47%	68,71%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	41,83%	46,69%	49,88%	57,47%	63,71%
	- dotacje z budżetu państwa	3,08%	2,75%	2,90%	3,14%	3,42%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	28,54%	43,94%	46,98%	54,32%	60,29%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	4,30%	5,19%	5,02%	5,00%	5,00%
	- dotacje z budżetu państwa	0,59%	0,60%	0,64%	0,69%	0,75%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	2,36%	4,58%	4,38%	4,31%	4,25%
	<b>RAZEM PASYWA</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT- STRUKTURA

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - struktura

KOD	Wyszczególnienie	2019	2020	2021	2022	2023
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	95,08%	94,24%	95,81%	95,95%	95,97%
-	od jednostek powiązanych	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	95,70%	94,86%	95,76%	95,90%	95,93%
A.I.1.	sprzedanych NFZ	89,47%	89,39%	90,34%	90,47%	90,50%
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	2,10%	1,76%	1,64%	1,62%	1,60%
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	1,01%	1,04%	1,05%	1,12%	1,11%
A.I.4.	pozostałych	3,13%	2,68%	2,73%	2,69%	2,72%
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-0,67%	-0,62%	0,05%	0,05%	0,05%
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	0,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.	Koszty działalności operacyjnej	99,14%	98,86%	99,34%	99,44%	99,46%
B.I.	Amortyzacja	4,80%	4,48%	4,80%	4,68%	4,63%
B.II.	Zużycie materiałów i energii	22,70%	21,16%	19,47%	19,28%	19,44%
B.II.1.	Materiałów	20,85%	19,02%	17,59%	17,33%	17,30%
B.II.1.a.	leków	9,27%	8,28%	7,66%	7,55%	7,54%
B.II.1.b.	żywności	0,77%	0,63%	0,59%	0,58%	0,58%
B.II.1.c.	sprzętu jednorazowego	7,92%	7,20%	6,66%	6,56%	6,55%
B.II.1.d.	odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	1,59%	1,63%	1,51%	1,49%	1,48%
B.II.1.e.	paliwa (gaz)	0,11%	0,08%	0,08%	0,08%	0,08%
B.II.1.f.	pozostałe	1,19%	1,19%	1,10%	1,08%	1,08%
B.II.2.	Energii	1,85%	2,14%	1,88%	1,95%	2,14%
B.II.2.a.	elektrycznej	0,77%	1,11%	1,03%	1,01%	1,01%
B.II.2.b.	cieplnej	0,09%	0,09%	0,08%	0,08%	0,08%
B.II.2.c.	pozostałe	1,00%	0,94%	0,77%	0,85%	1,04%
B.III.	Usługi obce	16,37%	17,34%	16,49%	16,64%	16,62%
B.III.1.	remontowe	0,64%	0,55%	0,51%	0,50%	0,50%
B.III.2.	transportowe	0,03%	0,03%	0,03%	0,03%	0,03%
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	14,25%	15,48%	14,60%	14,67%	14,64%
B.III.4.	pozostałe usługi	1,44%	1,28%	1,35%	1,45%	1,45%
B.IV.	Podatki i opłaty	0,25%	0,24%	0,22%	0,22%	0,22%
	w tym podatek akcyzowy	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.V.	Wynagrodzenia	45,43%	45,85%	47,17%	47,39%	47,31%
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	44,88%	45,13%	46,23%	46,44%	46,37%
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zlecenia i o dzieło	0,55%	0,72%	0,94%	0,95%	0,95%
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	9,10%	9,38%	10,82%	10,87%	10,88%
	składki na ubezpieczenia społeczne	7,35%	7,45%	8,11%	8,15%	8,16%
	składki na fundusz pracy	0,77%	0,74%	0,68%	0,67%	0,67%
	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,14%	0,14%	0,54%	0,53%	0,53%
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,47%	0,40%	0,37%	0,37%	0,36%
	w tym podróże służbowe	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,01%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	179,87%	197,36%	169,46%	186,76%	194,07%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4,91%	5,75%	4,18%	4,04%	4,01%
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
D.II.	Dotacje, w tym:	3,15%	3,19%	2,96%	2,89%	2,90%
	dotacje z budżetu państwa	1,44%	1,49%	1,44%	1,46%	1,51%
	dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	1,71%	1,70%	1,53%	1,43%	1,40%
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,02%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	1,74%	2,55%	1,21%	1,15%	1,11%
	bezwrotne środki zagraniczne	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

	równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0,00%	0,12%	0,11%	0,10%	0,10%
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>0,19%</b>	<b>0,54%</b>	<b>0,13%</b>	<b>0,11%</b>	<b>0,11%</b>
<b>E.I.</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,06%</b>	<b>0,03%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>E.II.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,06%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>E.III.</b>	<b>Inne koszty operacyjne</b>	<b>0,06%</b>	<b>0,48%</b>	<b>0,12%</b>	<b>0,10%</b>	<b>0,10%</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>86,04%</b>	<b>86,26%</b>	<b>89,06%</b>	<b>88,47%</b>	<b>88,05%</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>
<b>G.I.</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>G.I.a.</b>	<i>od jednostek powiązanych</i>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>G.I.a.-</b>	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>G.I.b.</b>	<i>od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>G.I.b.-</b>	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>G.II.</b>	<b>Odsutki</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,01%</b>
<b>G.II.-</b>	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>G.III.</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>G.III.-</b>	w jednostkach powiązanych	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>G.IV.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>G.V.</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>0,70%</b>	<b>0,62%</b>	<b>0,55%</b>	<b>0,47%</b>	<b>0,45%</b>
<b>H.I.</b>	<b>Odsutki, w tym:</b>	<b>0,67%</b>	<b>0,59%</b>	<b>0,53%</b>	<b>0,45%</b>	<b>0,44%</b>
<b>H.I.-</b>	<i>dla jednostek powiązanych</i>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>H.II.</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>H.II.-</b>	<i>w jednostkach powiązanych</i>	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>H.III.</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>H.IV.</b>	<b>Inne</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>99,79%</b>	<b>99,19%</b>	<b>99,81%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,04%</b>	<b>0,01%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>	<b>0,00%</b>
<b>L.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT - dynamika

A.	ROK	2019	2020	2021	2022	2023	2019	2020	2021	2022	2023
	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 685 729	8 771 159	17 872 385	6 858 057	-8,63%	10,96%	5,52%	10,66%	3,70%	0,00%
-	od jednostek powiązanych	0	0	0	0	100,00%					
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 280 965	8 843 045	16 670 712	6 858 977	-8,28%	11,34%	5,53%	9,88%	3,70%	0,00%
A.I.1.	sprzedanych NFZ	15 428 550	9 519 507	15 913 059	6 470 733	-8,03%	11,51%	6,37%	10,01%	3,70%	0,00%
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	559 178	-384 508	62 439	63 688	-1209,90%	18,97%	-10,97%	2,00%	2,00%	0,00%
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	1 609 114	168 009	184 810	203 291	100,00%	2267,19%	10,00%	10,00%	10,00%	0,00%
A.I.4.	pozostałych	-1 315 878	-459 963	510 405	121 266	21,28%	-20,12%	-8,80%	10,71%	2,30%	0,00%
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	-597 483	7 978	1 201 640	-953	40,76%	115,60%	-0,72%	-108,61%	-1,00%	0,00%
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki										
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 248	-79 864	33	33	-58,34%	2,84%	-97,99%	2,00%	2,00%	-0,03%
B.	Koszty działalności operacyjnej	19 565 499	10 123 622	17 936 527	5 322 672	-11,78%	12,67%	5,82%	9,75%	2,64%	0,00%
B.I.	Amortyzacja	183 907	-82 169	1 410 094	9 750	-28,23%	2,23%	-0,98%	16,91%	0,10%	0,00%
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 241 800	-435 852	196 982	593 902	-5,14%	3,22%	-1,09%	0,50%	1,50%	0,00%
B.II.1	Materiałów	1 330 960	-1 168 313	354 135	357 676	-5,06%	3,78%	-3,19%	1,00%	1,00%	0,00%
B.II.1.a	leków	212 587	-835 368	154 248	155 791	-4,77%	1,32%	-5,14%	1,00%	1,00%	0,00%
B.II.1.b	żywności	152 120	-167 644	11 791	11 909	-10,81%	12,73%	-12,45%	1,00%	1,00%	0,00%
B.II.1.c	sprzętu jednorazowego	767 525	-497 256	134 058	135 398	-3,19%	5,84%	-3,58%	1,00%	1,00%	0,00%
B.II.1.d	odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	148 523	242 631	30 350	30 654	-10,45%	5,62%	8,69%	1,00%	1,00%	0,00%
B.II.1.e	paliwa (gaz)	8 393	-34 523	1 538	1 554	-8,57%	4,66%	-18,33%	1,00%	1,00%	0,00%
B.II.1.f	pozostałe	41 812	123 847	22 150	22 371	-9,71%	2,04%	5,92%	1,00%	1,00%	0,00%
B.II.2.	Energii	-89 160	735 460	-160 153	236 226	-5,97%	-2,67%	22,63%	-4,02%	6,17%	0,00%
B.II.2.a	elektrycznej	-180 638	726 966	20 734	20 942	-16,18%	-11,83%	53,99%	1,00%	1,00%	0,00%
B.II.2.b	cieplonej	6 115	8 359	1 632	1 648	0,80%	4,11%	5,40%	1,00%	1,00%	0,00%
B.II.2.c	pozostałe	85 363	135	-182 518	213 636	1,38%	5,13%	0,01%	-10,43%	13,63%	0,00%
B.III.	Usługi obce	2 553 933	3 556 006	1 242 650	1 175 673	-4,05%	9,76%	12,38%	3,85%	3,51%	0,00%
B.III.1.	remontowe	-246 520	-113 791	10 176	10 278	24,19%	-17,89%	-10,06%	1,00%	1,00%	0,00%

B.III.2.	transportowe	46 160	-6 162	1 546	1 592	23,20%	400,56%	-10,68%	3,00%	3,00%	0,00%
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratorium itp.)	2 239 440	3 820 626	864 760	890 703	-6,39%	9,84%	15,28%	3,00%	3,00%	0,00%
B.III.4.	pozostałe usługi	514 853	-144 667	366 168	273 100	-4,97%	25,55%	-5,72%	15,35%	9,93%	0,00%
B.IV.	Podatki i opłaty	11 917	14 309	2 272	2 284	2,94%	2,78%	3,25%	0,50%	0,50%	0,00%
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	100,00%					
B.V.	Wynagrodzenia	13 161 969	5 665 052	10 553 549	2 877 504	-16,94%	19,78%	7,11%	12,36%	3,00%	0,00%
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	13 087 472	5 291 634	9 969 643	2 819 954	-19,94%	19,94%	6,72%	11,86%	3,00%	0,00%
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	74 497	373 418	583 907	57 550	58,96%	8,40%	38,86%	43,76%	3,00%	0,00%
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe										
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 388 407	1 491 235	4 527 203	659 765	-16,91%	17,58%	9,34%	25,92%	3,00%	0,00%
	składki na ubezpieczenia społeczne	1 863 816	978 823	2 622 726	494 824	-16,39%	16,90%	7,59%	18,91%	3,00%	0,00%
	składki na fundusz pracy	186 635	13 721	13 725	13 862	-15,61%	15,92%	1,01%	1,00%	1,00%	0,00%
	składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	42 776	24 104	826 502	10 951	-18,27%	21,20%	9,86%	307,70%	1,00%	0,00%
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	23 105	-75 418	3 770	3 789	5,20%	2,87%	-9,09%	0,50%	0,50%	0,00%
	w tym podróże służbowe	8 841	-25 559	684	753	5,23%	37,52%	-78,88%	10,00%	10,00%	0,00%
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	461	-9 540	6	7	-10,84%	4,74%	-93,65%	1,00%	1,00%	-0,02%
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 879 770	-1 352 463	-64 142	1 535 385	-77,56%	34,58%	8,96%	0,39%	-9,30%	0,00%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	22 342	2 018 926	-2 134 723	10 704	-33,68%	0,27%	24,62%	-30,89%	0,13%	0,00%
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niematerialnych aktywów trwałych	0	0	350	350						
D.II.	Dotacje, w tym:	136 092	416 902	56 786	57 354	-41,30%	2,66%	7,92%	1,00%	1,00%	0,00%
	dotacje z budżetu państwa	327 554	241 949	132 531	139 157	-380,94%	15,74%	10,04%	5,00%	5,00%	0,00%
	dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	-191 462	174 953	-75 745	-81 803	3,35%	-6,29%	6,13%	-2,50%	-2,77%	0,00%
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-85 625	-31 424	-6 593	0	-53,77%	-69,25%	-82,66%	-100,00%	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	-28 124	1 633 449	-2 185 266	-47 000	-23,56%	-0,96%	56,29%	-48,18%	-2,00%	0,00%
	bezwrotno środki zagraniczne	0	0	0	0						
	równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0	218 773	-4 375	-4 288						
E.	Pozostałe koszty operacyjne	-87 289	634 556	-709 844	-37 500	63,85%	-21,16%	195,08%	-73,95%	-15,00%	0,00%
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-49 398	-41 501	-60 089	0	100,00%	-32,72%	-40,85%	-100,00%	#DZIEL/0!	#DZIEL/0!

E.II.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	113 786	-99 192	-14 723	0	99,99%	88701,47%	-87,08%	-100,00%	#DZIEL/01	#DZIEL/01
E.III.	Inne koszty operacyjne	-151 677	775 249	-635 032	-37 500	-21,26%	-58,01%	706,17%	-71,75%	-15,00%	0,00%
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 770 138	31 907	-1 489 021	1 583 589	-157,48%	109,21%	-0,44%	20,71%	-18,25%	0,00%
G.	Przychody finansowe	-71 064	8 370	46	46	40,27%	-83,99%	61,81%	0,21%	0,21%	0,00%
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych	0	0	0	0						
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0						
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0						
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0						
G.II.	Odsetki	-8 625	2 023	44	44	56,34%	-40,33%	15,85%	0,30%	0,30%	0,00%
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0	0	0	0						
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0						
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0						
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0						
G.V.	Inne	-62 439	6 347	1	1	31,77%	-98,76%	811,20%	0,02%	0,02%	0,00%
H.	Koszty finansowe	-430 945	-67 823	-30 625	-121 980	13,25%	-26,96%	-5,81%	-2,78%	-11,41%	0,00%
H.I.	Odsetki, w tym:	-408 212	-67 823	-30 625	-121 980	14,48%	-25,91%	-5,81%	-2,78%	-11,41%	0,00%
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0	0	0	0						
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0						
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0						
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0						
H.IV.	Inne	-22 734	0	0	0						
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-3 410 257	108 100	-1 458 350	1 705 614	-63,27%	68,67%	-1,29%	17,64%	-17,54%	0,00%
J.	Podatek dochodowy	-11 503	49 363	-48 267	-19 000	-206,77%	-39,12%	275,71%	-71,75%	-100,00%	#DZIEL/01
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	100,00%					
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-3 398 754	58 737	-1 410 083	1 724 614	-63,72%	68,04%	-0,70%	16,92%	-17,70%	0,00%



Lp.	Wskaźniki	Przedziały wartości	Ocena punktowa	2019		2020		2021		2022		2023	
				Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena
1.	Zyskowności netto	Poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-4,99%	0	-4,66%	0	-5,04%	0	-4,00%	0	-3,69%	0
2.	Zyskowności działalności operacyjnej	Poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	-4,30%	0	-4,02%	0	-4,49%	0	-3,54%	0	-3,25%	0
3.	Zyskowność aktywów	Poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	-6,51%	0	-6,14%	0	-6,63%	0	-5,31%	0	-4,90%	0
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.		-0,16	0,00	-0,15	0,00	-0,16	0,00	-0,13	0,00	-0,12	0,00
II. WSKAŹNIKI PLYNNOSCI													
1.	Płynności bieżącej	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	0,63	4	0,53	0	0,81	4	0,83	4	0,85	4
2.	Płynności szybkiej	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	0,53	8	0,41	0	0,71	8	0,72	8	0,74	8
RAZEM WSKAŹNIKI PLYNNOSCI		Maksymalna ocena pkt.		1,16	12,00	0,93	0,00	1,52	12,00	1,55	12,00	1,60	12,00
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI													
1.	Rotacji należności (w dniach)	Poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	30	3	31	3	29	3	29	3	29	3
2.	Rotacji zobowiązań (w dniach)	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	26	7	36	7	27	7	15	7	14	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.		56,49	10,00	66,18	10,00	56,14	10,00	44,50	10,00	43,11	10,00
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA													
1.	Zadłużenia aktywów %	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	66,85%	3	65,43%	3	68,18%	3	65,57%	3	63,92%	3
2.	Wypłacalności	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	-5,15	0	-3,78	0	-2,95	0	-2,34	0	-1,96	0
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.		-4,48	3,00	-3,13	3,00	-2,27	3,00	-1,68	3,00	-1,32	3,00
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					25,00		13,00		25,00		25,00		25,00

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

##### **1. Zewnętrzne i wewnętrzne czynniki istotne dla rozwoju Szpitala.**

- Znaczący udział w lokalnym rynku usług medycznych,
- Nowoczesny obiekt (dobre warunki lokalowe),
- Stały wzrost zapotrzebowania na usługi medyczne świadczone przez Szpital,
- Wieloprofilowość i kompleksowość udzielanych świadczeń medycznych,
- Możliwa pełna diagnostyka w jednym miejscu,
- Wysokospecjalistyczna aparatura medyczna, nowoczesny w pełni wyposażony blok operacyjny,
- Rozszerzenie działalności Szpitala o nowe procedury poprzez podnoszenie kwalifikacji personelu, doposażenie oddziałów i pracowni w specjalistyczny sprzęt,
- Tworzenie nowych jednostek organizacyjnych (oddziałów) pozwalające na wystąpienie o NFZ o nowe kontrakty stale podwyższana, jakość świadczonych usług,
- Reorganizacja wewnętrznych struktur w celu obniżenia kosztów stałych,
- Silne przywództwo,
- Determinacja w wprowadzaniu zmian,
- Zaplecze kadrowe - wykwalifikowana kadra medyczna i administracyjna,
- Posiadany certyfikat systemu zarządzania, jakością według normy ISO 9001:2015,
- Uruchamianie nowych inwestycji w celu poprawy wizerunku oraz działalności statutowej.

##### **2. Czynniki ryzyka i zagrożenia**

- Brak wzrostu kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia,
- Niepełne wykorzystanie posiadanych zasobów, spowodowane limitowaniem świadczeń zdrowotnych,
- Brak zapewnienia, co do możliwości sfinansowania zrealizowanych usług medycznych,
- Stały wzrost konkurencji na rynku usług medycznych, tworzące się nowe podmioty działające na podstawie innych niż Szpital przepisów, powodujących nierówny dostęp do rynku,
- Zmiany w przepisach mogące wykluczyć Szpital, jako podmiot realizujący określone usługi medyczne,
- Brak wystarczającej kwoty środków finansowych na realizację remontów i odnowę sprzętu i aparatury.
- Wzrost kosztów a spadek przychodów będących efektem pandemii COVID 19

#### **IV. Perspektywa rozwoju i plany na rok 2021 i na lata następne.**

##### **1. Kierunki rozwoju w zakresie oferty medycznej**

###### **a) W perspektywie krótkoterminowej:**

- Rozwój oferty w zakresie leczenia dziecięcego,
- Rozwój oferty w zakresie Oddziału Chirurgii Urazowo-Ortopedycznej,
- Rozszerzenie oferty w zakresie rehabilitacji leczniczej,
- Wprowadzenie porodów naturalnych z procedurami łagodzenia bólu porodowego na Oddziale Ginekologiczno-Położniczym,
- Utworzenie Oddziału Zakaźnego

###### **b) W perspektywie długoterminowej:**

- Utworzenie Oddziału Chirurgii Naczyniowej,
- Rozszerzenie oferty medycznej w celu zakwalifikowania się Szpitala do III poziomu systemu zabezpieczenia.

## 2. Plan działań inwestycyjnych w zakresie techniczno – infrastrukturalnym

Szpital ze względu na sytuację finansową zamierza realizować tylko te inwestycje na które uzyska finansowanie zewnętrzne – dotacje.

## 3. Działania w zakresie polityki kadrowej wraz z rekomendacją zasobów kadrowych

- Optymalizacja stanu i struktury zatrudnienia, organizacji pracy:
- Stan pandemii spowodował konieczność uruchomienia w Szpitalu dodatkowych łóżek oraz stanowisk intensywnej terapii przeznaczonych do diagnozowania pacjentów podejrzanych o zakażenie SARS-CoV-2 oraz do leczenia pacjentów zakażonych. Do końca IV 2021 roku decyzją wojewody podkarpackiego Szpital zapewniał 46 tego typu łóżek, jednak z uwagi na faktyczne zapotrzebowanie, w tym konieczność prowadzenia leczenia specjalistycznego w określonej dziedzinie medycyny był zobligowany do wydzielania dodatkowych izolatek z dedykowaną obsadą medyczną, głównie w oddziałach zabiegowych. Uruchomienie w/w łóżek było możliwe nie tylko w dotychczasowych lokalizacjach poszczególnych oddziałów, ale wymagało również dostosowania dodatkowych pomieszczeń. Konsekwencją rozbudowy potencjału dla potrzeb pacjentów COVID-19 było nie tylko wykonanie szeregu prac technicznych, ale również zabezpieczenie dodatkowych dyżurów w innych lokalizacjach, zwiększenie liczby personelu z uwagi na zaostrzony reżim sanitarny, jak również ze względu na obciążenie psychiczne i fizyczne pracowników. Od dnia 31 maja 2021 roku decyzją Wojewody Podkarpackiego pozostawiono wyłącznie 5 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia wirusem COVID-19.
- Zróżnicowanie form zatrudnienia
- Udoskonalenie systemu motywującego pracowników poprzez rozszerzenie metody zarządzania przez cele na pracowników na stanowiskach nie kierowniczych
- Monitoring absencji pracowników

## 4. Identyfikacja szans i zagrożeń proponowanych rozwiązań naprawczych

### a) Zidentyfikowane silne strony Jednostki

- Wieloprofilowość Szpitala – szeroki zakres i kompleksowość świadczonych usług
- Szeroka oferta medyczna w zakresie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej
- Wysoko wykwalifikowany personel
- Możliwości rozbudowy lub modernizacji obiektu
- Zaufanie pacjentów

### b) Zidentyfikowane słabe strony Jednostki

- Nieoptymalna organizacja pracy pracowników – przerost zatrudnienia,
- Model zatrudnienia oparty w większości na umowach o pracę,
- Budynki i pomieszczenia Szpitala nie odpowiadają w pełni wymaganiom pod względem fachowym i sanitarnym,
- Wysoki poziom zużycia sprzętu medycznego,
- Zagrożenie utraty płynności finansowej, pomimo uruchomienia w 2018 roku kredytu konsolidacyjnego.

c) Zidentyfikowane zagrożenia

- Niestabilność systemowych rozwiązań organizacyjno-prawnych w ochronie zdrowia,
- Ewentualny brak zaangażowania i pomocy ze strony Organu Tworzącego,
- Wysoka średnia wieku pielęgniarek i położnych,
- Niestabilność budżetu na wskutek nacisków płacowych poszczególnych grup zawodów medycznych,
- Trudności z pozyskaniem specjalistycznej kadry medycznej.

d) Zidentyfikowane szanse

- Przychylność i poparcie w działaniu Organu Tworzącego,
  - Wsparcie działalności inwestycyjnej przez Samorząd,
  - Brak na regionalnym rynku szpitali o dominującej pozycji,
  - Dodatkowe szanse / możliwości w zakresie zwiększenia przychodów:
- ✓ Projekt rozporządzenia Ministra Zdrowia zmieniającego rozporządzenie w sprawie określenia wykazu świadczeń opieki zdrowotnej wymagających ustalenia odrębnego sposobu finansowania. W projekcie przewidziano, że rozporządzenie wejdzie w życie z dniem 1 lipca 2021 roku, wprowadzająca nielimitowane finansowanie wszystkich świadczeń ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz świadczeń w ramach sieci kardiologicznej. Reforma podmiotów leczniczych wykonujących działalność leczniczą w rodzaju leczenie szpitalne. Założenia reformy mają m. in. na celu osiągnięcie następujących efektów:
- Wdrożenie systemowych rozwiązań dotyczących, jakości i efektów leczenia (koncentracja leczenia specjalistycznego) oraz zwiększenie dostępności udzielanych świadczeń;
  - Utworzenie profesjonalnego, scentralizowanego systemu nadzoru poprzez powołanie Agencji Rozwoju Szpitali, której zasadniczym celem będzie zapewnienie rozwoju sektora szpitalnictwa oraz wspieranie procesów restrukturyzacji szpitali;
  - Wsparcie inwestycji – skoordynowanie działań na rzecz rozwoju szpitalnictwa, skierowanie dodatkowych środków z różnych źródeł: budżetu państwa, funduszy unijnych, funduszy celowych zarządzanych przez Ministra Zdrowia;
  - Wdrożenie skutecznych mechanizmów restrukturyzacyjnych poprawiających rentowność szpitali i ich stabilność finansową;
  - Restrukturyzacja zobowiązań szpitali;
  - Koordynacja i optymalizacja wykorzystania bazy materialnej systemu, uporządkowanie struktury świadczeniodawców oraz wprowadzenie mechanizmów stymulujących integrację i koordynację świadczeń szpitalnych, a co za tym idzie brak dublowania oferowanych świadczeń i eliminacja konieczności utrzymywania w części szpitali wykwalifikowanego personelu medycznego;
  - Uniknięcie konkurowania pomiędzy szpitalami o tych samych pacjentów i kontrakty z Narodowym Funduszem Zdrowia;
  - Efektywniejsze wykorzystanie dostępnych zasobów kadrowych (koncentracja) i nowoczesnej infrastruktury medycznej;
  - Wzmocnienie kadry zarządzającej i popularyzacja nowoczesnych systemów, narzędzi i metod zarządzania w ochronie zdrowia, certyfikacja umiejętności kadry zarządzającej.
- ✓ Koncepcja restrukturyzacji zadłużenia wraz z symulacją harmonogramu obsługi długu. Planowane uruchomienie dodatkowego kredytu w wysokości 18 milionów złotych. Najważniejsze korzyści z tytułu otrzymania w/w wsparcia to:

- Spłata wszystkich zobowiązań wymagalnych oraz obniżenie rocznych kosztów związanych z obsługą przeterminowanego zadłużenia wobec dostawców o kwotę ponad 500 000 złotych rocznie. Stan zobowiązań wymagalnych na koniec stycznia 2021 roku wyniósł 10,1 miliona złotych, na koniec I kwartału 2021 roku było to już ponad 12,7 miliona złotych. Średniomiesięczne tempo przyrostu zobowiązań wymagalnych wynosi aktualnie około 950 000 złotych miesięcznie, stąd też ich przyrost w okresie od kwietnia do sierpnia 2021 roku wyniesie ponad 4,5 miliona złotych, osiągając w momencie planowanego uruchomienia kredytu wartość blisko 18 milionów złotych.
- Obniżenie kosztów związanych z windykacją zobowiązań (naliczanie przez kontrahentów odsetek oraz tzw. kosztów windykacji w kwocie od 40 do 100 euro od 1 faktury),
- Uniknięcie przez placówkę naliczania kosztów sądowych.
- Odzyskanie bieżącej płynności finansowej.

**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Wojewódzkiego Szpitala Podkarpackiego  
im. Jana Pawła II w Krośnie  
*M. Bobarska*  
mgr Małgorzata Bobarska

**ZASTĘPCA DYREKTORA**  
**ds. EKONOMICZNYCH**  
Wojewódzkiego Szpitala Podkarpackiego  
im. Jana Pawła II w Krośnie  
*K. Krygowska*  
mgr Katarzyna Krygowska

