

**Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. Józefa Strusia
z Zakładem Opiekuńczo – Leczniczym SPZOZ**

"szpital w sercu miasta"



Raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej

sporządzony zgodnie z art. 53a ustawy z dnia 15. kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej



Poznań, 2022-06-29

Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej
Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia
z Zakładem Opiekuńczo–Lecznym SPZOZ za rok 2021

Ocena sytuacji ekonomiczno – finansowej została opracowana na podstawie teorii i zasad analizy wskaźnikowej, przystosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

Raport został sporządzony zgodnie z art. 53a ustawy z dnia 15. kwietnia 2011 roku o działalności leczniczej (Dz.U.2011 nr 112 poz. 654 ze zm) oraz zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12. kwietnia 2017 r. w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (Dz.U. 2017 poz. 832).

Analiza sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2020 rok została przeprowadzona zgodnie ze sposobem określonym w w/w rozporządzeniu.

Sytuacji ekonomiczno – finansowa w roku 2021

Syntetyczna analiza wskaźnikowa i punktowa sytuacji finansowej za rok 2021 przedstawiona została w poniższej tabeli.

Wskaźniki	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		
Zyskowności netto	1,41%	3
Zyskowności działalności operacyjnej	1,49%	3
Zyskowność aktywów	2,06%	4
Razem wskaźniki zyskowności	Uzyskane pkt.	10
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		
Płynności bieżącej	1,83	12
Płynności szybkiej	1,52	13
Razem wskaźniki płynności	Uzyskane pkt.	25
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		
Rotacji należności (w dniach)	53	2
Rotacji zobowiązań (w dniach)	29	7

Razem wskaźniki efektywności	Uzyskane pkt.	9
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		
Zadłużenia aktywów %	21%	10
Wypłacalności	0,32	10
Razem wskaźniki zadłużenia	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW		64

W wyniku analizy wskaźnikowej sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za rok 2021 przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 64 pkt, co stanowi 91,43% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania.

W związku z wejściem w życie w roku 2020 aktów prawnych:

- Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 13 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego (Dz.U.2020 poz. 433)
- Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020 r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii (Dz.U.2020 poz. 491)

Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. Józefa Strusia z Zakładem Opiekuńczo–Lecznicznym został przekształcony z dniem 16. marca 2020 roku w podmiot leczniczy dedykowany dla pacjentów z podejrzeniem zakażenia i zakażonych koronawirusem SARS-CoV-2 i w takiej formie działał do 30. czerwca 2021 roku.

Od 1. lipca 2021 roku Szpital zaczął funkcjonować jako szpital hybrydowy. Oddział zakaźny został wyznaczony do opieki nad pacjentami „covidowymi” a pozostałe oddziały wróciły do normalnego funkcjonowania.

Na przełomie roku 2021/2022 część oddziałów szpitalnych ponownie została przekształcona w oddziały „covidowe”

Wpływ stanu pandemii na działalność Szpitala w okresie 03/2020 – 06/2021:

- Szpital zaprzestał świadczenia usług komercyjnych na rzecz osób fizycznych jak i innych podmiotów (np.: SPZOZy, NZOZy),
- Wszystkie podmioty posiadające umowy na najem powierzchni wypowiedziały umowy (apтека, parking, bufet),
- Zostały wstrzymane wszystkie przyjęcia „necovidowe” realizowane w ramach umów zawartych z NFZ (m.in. świadczenia szpitalne, pakiety onkologiczne, programy

lekowe, poradnie specjalistyczne, fizykoterapia, stomatologia, badania tomografii komputerowej i rezonansu magnetycznego, operacje zaćmy i endoprotez, realizacja programu zawałowego); jedynie świadczenia realizowane w Zakładzie Opiekuńczo – Leczniczym są i były realizowane bez przerwy;

- W związku z pandemią prezes NFZ zarządzeniami wprowadzał nowy sposób finansowania świadczeń realizowanych przez szpitale covidowe; finansowanie można podzielić na dwie grupy: grupa pierwsza – płatność za gotowość do realizacji świadczeń (płatność ryczałtowa z uwzględnieniem zawartych kontraktów przed pandemią, liczby łóżek, liczby respiratorów; grupa druga – płatność za faktycznie zrealizowane świadczenia na rzecz pacjentów covidowych,
- Zmiana sposobu finansowania zrekompensowała niemożność realizacji świadczeń ze wszystkich umów zawartych na rok 2021 a także zrekompensowała brak przychodów z tytułu zaprzestania świadczeń komercyjnych;
- W roku 2021 Szpital nie korzystał z zaliczkowego finansowania przez NFZ (tzw. 1/12 kontraktu),
- W ciągu roku stopniowo uruchamiano realizację świadczeń w zakresie programów lekowych (neurologicznych, okulistycznych, zakaźnych) a także w ramach poradni specjalistycznych (kardiologia, neurologia, dermatologia, okulistyka, choroby zakaźne, AIDS) – realizacja świadczeń w okresie pandemii jest znacząco niższa, aniżeli w okresie normalnego funkcjonowania ,
- Szpital nie korzystał z dostępnych tarcz antykryzysowych, gdyż nie spełniał wymagań.

Finansowanie świadczeń na odpowiednim poziomie i jednocześnie wsparcie otrzymane z różnych źródeł pozwoliło zachować płynność finansową Szpitala i wpływa pozytywnie na dalsze funkcjonowanie Szpitala.

Prognoza sytuacji ekonomiczno – finansowej na lata 2022 – 2024

W roku 2022, podobnie jak w latach 2020-2021, mamy do czynienia z dwoma modelami finansowania. Pierwszy to model finansowania świadczeń w ramach normalnej działalności (nie-kowidowej), czyli mamy do czynienia ze świadczeniami rozliczanymi w ryczałcie PSZ a także świadczeniami odrębnie kontraktowanymi. Drugim modelem jest finansowanie świadczeń realizowanych w ramach pandemii koronawirusa.

W I kwartale 2022 roku występuje zarówno pierwszy jak u drugi model finansowania, natomiast od II kwartału występuje tylko pierwszy model finansowania.

Dane finansowe na rok 2022 założono na bazie okresu styczeń – maj 2022. Założono również, że Szpital nie powróci do funkcjonowania jako Szpital jednoimienny w przypadku wystąpienia kolejnej fali pandemii.

Prognoza kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym oraz innych przychodów z uwzględnieniem zasady optymalizacji i racjonalizacji kosztów przy uwzględnieniu istotnych zdarzeń mających wpływ na sytuację jednostki w latach 2022 – 2024

Zestawienie wskaźnikowe na latach 2021 - 2024

Wskaźniki	2021		2022		2023		2024	
	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI								
Zyskowności netto	1,41%	3	-3,13%	0	-2,55%	0	-2,25%	0
Zyskowności działalności operacyjnej	1,49%	3	-3,50%	0	-2,74%	0	-2,44%	0
Zyskowność aktywów	2,06%	4	-3,88%	0	-3,63%	0	-3,37%	0
Razem wskaźniki zyskowności	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI								
Płynności bieżącej	1,83	12	1,30	8	1,16	8	1,09	8
Płynności szybkiej	1,52	13	1,07	13	0,95	8	0,90	8
Razem wskaźniki płynności	Uzyskane pkt.	25	Uzyskane pkt.	21	Uzyskane pkt.	16	Uzyskane pkt.	16
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI								
Rotacji należności (w dniach)	49	2	44	3	36	3	36	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	33	7	33	7	34	7	39	7
Razem wskaźniki efektywności	Uzyskane pkt.	9	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA								
Zadłużenia aktywów %	21%	10	19%	10	20%	10	22%	10
Wypłacalności	0,32	10	0,29	10	0,32	10	0,37	10
Razem wskaźniki zadłużenia	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW		64		51		46		46

Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno – finansową

- 1) Poziom inflacji założono na poziomie 10% rok do roku,
- 2) Szpital skoncentruje swoje działania na uzyskaniu dodatkowych przychodów w zakresie świadczeń nielimitowanych: badania rezonansu magnetycznego, badania tomografii komputerowej, operacje zaćmy, świadczenia ambulatoryjne we wszystkich zakresach (od

1. lipca 2021 roku świadczenia w ramach AOS stają się nielimitowane), pakietów onkologicznych,
- 3) Zakłada się wzrost wydatków w zakresie wynagrodzeń, który spowodowany jest następującymi czynnikami:
- a) Roszczeniami płacowymi wszystkich grup zawodowych,
 - b) Ustawowym wzrostem płacy minimalnej,
 - c) Realizacją *Ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych*,
 - d) Brakującą kadrę medyczną, zapewniającą prawidłowe funkcjonowanie oddziałów, i pracowni Szpital pozyskać może tylko i wyłącznie przez zaproponowanie konkurencyjnej stawki wynagrodzenia

Szacowany wzrost wynagrodzeń dla grup pracowników objętych nowelizacją ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia, zatrudnionych na podstawie umowy o pracę, wynosić będzie średnio 30%, tj. 1.760.000 zł miesięcznie (rocznie: 21.120.000 zł); liczba pracowników objęta nowelizacją: 793 osoby; Szpital spodziewa się, że wzorem roku poprzedniego, podwyżki dla grup pracowników objętych nowelizacją ustawy będą finansowane przez Narodowy Fundusz Zdrowia.

W prognozie nie ujęto wzrostu wynagrodzeń dla grup pracowników nieobjętych nowelizacją ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia, który to przy założeniu identycznego 30% wzrostu wynosić będzie:

- W przypadku pozostałego personelu zatrudnionego na podstawie umowy o pracę (220 osób): koszt miesięczny 225.000 zł, tj. 2.700.000 zł w stosunku rocznym,
 - W przypadku personelu medycznego zatrudnionego na podstawie umów kontraktowych: koszt miesięczny 2.361.000 zł, tj. 28.332.000 zł w stosunku rocznym
- 4) W latach 2023-2024 może dojść do systemowej zmiany sposobu finansowania szpitali. W II połowie 2022 roku zgodnie z zapowiedziami Ministra Zdrowia ma zostać uchwalona ustawa o modernizacji i poprawie efektywności leczenia z której ma wynikać zmiana sposobu finansowania w oparciu o kategoryzację Szpitali. Dla potrzeb raportu założono sposób finansowania wg stanu na I półrocze 2022 roku,

Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. Józefa Strusia z Zakładem Opiekuńczo–Lecznym SPZOZ osiągnął w roku 2021 dodatni wynik finansowy w wysokości 6.004.722 zł i w związku z czym nie jest zobowiązany do sporządzenia programu naprawczego o jakim mowa w art. 59 ust 4 ustawy o działalności leczniczej.

Poznań, 2022-06-29

B I L A N S

KOD	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	192 890 977	202 547 791	215 454 795	218 721 373	215 508 096
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	236 954	112 580	1 000 000	1 000 000	1 000 000
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych					
A.I.2.	Wartość firmy					
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	236 954	112 580	1 000 000	1 000 000	1 000 000
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	192 654 023	202 435 211	214 454 795	217 721 373	214 508 096
A.II.1.	Środki trwałe	182 378 120	202 125 252	213 454 795	216 721 373	213 508 096
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	38 290 017	52 868 702	52 868 702	52 868 702	52 868 702
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	121 957 773	122 481 704	121 256 887	123 682 025	121 208 384
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	3 287 747	2 842 894	2 814 465	2 870 754	2 813 339
A.II.1.d	środki transportu	193 648	134 919	193 648	252 378	311 107
A.II.1.e	inne środki trwałe	18 648 934	23 797 033	36 321 093	37 047 515	36 306 564
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	10 275 903	309 959	1 000 000	1 000 000	1 000 000
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0		
A.III.	Należności długoterminowe	0	0	0	0	0
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażow	0	0	0	0	0
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0	0	0	0
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0	0	0	0
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażow	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0	0
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0	0	0
B.	Aktywa obrotowe	97 997 839	86 960 385	55 500 000	56 500 000	57 500 000
B.I.	Zapasy	12 307 758	15 156 843	10 000 000	10 000 000	10 000 000
B.I.1.	Materiały	12 307 758	15 156 843	10 000 000	10 000 000	10 000 000
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku					
B.I.3.	Produkty gotowe					
B.I.4.	Towary					
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi					
B.II.	Należności krótkoterminowe	74 483 104	47 704 440	35 500 000	39 500 000	40 500 000
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0	0	0	0
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy					
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy					
B.II.1.b.	inne					
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	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	74 483 104	47 704 440	35 500 000	39 500 000	40 500 000
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	73 450 789	45 953 626	35 000 000	39 000 000	40 000 000
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	73 450 789	45 953 626	35 000 000	39 000 000	40 000 000
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0	0
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotn	0	0		0	0
B.II.3.c.	inne	1 032 314	1 750 815	500 000	500 000	500 000
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0		0	0

B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	11 206 977	24 099 101	10 000 000	7 000 000	7 000 000
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 206 977	24 099 101	10 000 000	7 000 000	7 000 000
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0	0	0	0
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0	0
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	11 206 977	24 099 101	10 000 000	7 000 000	7 000 000
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 206 977	24 099 101	10 000 000	7 000 000	7 000 000
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
C.	Należne wpłaty na ka[pitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	6 382	1 747 697	6 500	6 500	6 500
	RAZEM AKTYWA	290 895 197,78	291 255 872,37	270 961 295	275 227 873	273 014 596

KOD	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	170 326 492	190 909 900	179 993 900	170 093 900	160 843 900
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	291 377 424	305 956 109	305 956 109	305 956 109	305 956 109
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0	0	0	0	0
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością r	0	0	0	0	0
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0	0	0
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0	0	0
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	0	0	0
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	0	0	0
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-163 140 284	-121 050 931	-115 046 209	-125 962 209	-135 862 209
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)					
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-163 140 284	-121 050 931	-115 046 209	-125 962 209	-135 862 209
A.VI.	Zysk (strata) netto	42 089 353	6 004 723	-10 916 000	-9 900 000	-9 250 000
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	42 089 353	6 004 723	-10 916 000	-9 900 000	-9 250 000
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)					
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	120 568 705	100 345 972	90 967 395	105 133 973	112 170 696
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	22 704 601	13 371 056	8 620 000	9 120 000	9 120 000
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	7 683 350	6 300 630	7 500 000	8 000 000	8 000 000
B.I.2.-	długoterminowa	5 319 761	4 874 780	5 000 000	5 250 000	5 500 000
B.I.2.-	krótkoterminowa	2 363 589	1 425 850	2 500 000	2 750 000	2 500 000
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	15 021 251	7 070 426	1 120 000	1 120 000	1 120 000
B.I.3.-	długoterminowe	550 000	975 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
B.I.3.-	krótkoterminowe	14 471 251	6 095 426	120 000	120 000	120 000
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	12 916 668	7 666 667	3 666 730	0	0
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w	0	0	0	0	0
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	12 916 668	7 666 667	3 666 730	0	0
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	12 916 668	7 666 667	3 666 730		
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe					
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe					
B.II.3.e.	inne					
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	47 595 203	39 869 931	39 949 996	45 950 000	49 950 000
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.III.1.b.	inne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada	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	46 388 885	38 945 902	38 749 996	44 750 000	48 750 000
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	6 500 000	5 250 112	3 999 996		
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe					
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	35 132 633	30 298 898	30 000 000	40 000 000	44 000 000
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	35 132 633	30 298 898	30 000 000	40 000 000	44 000 000
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy					
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi					
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe					
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz	4 498 343	3 139 370	4 500 000	4 500 000	4 500 000
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń					
B.III.3.i.	inne	257 910	257 523	250 000	250 000	250 000
B.III.4.	Fundusze specjalne	1 206 318	924 029	1 200 000	1 200 000	1 200 000
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	1 206 318	924 029	1 200 000	1 200 000	1 200 000
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	37 352 233	39 438 319	38 730 669	50 063 973	53 100 696
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	37 352 233	39 438 319	38 730 669	50 063 973	53 100 696
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	28 677 610	27 161 932	30 533 844	6 074 402	16 074 402
	- dotacje z budżetu państwa					
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego					
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	8 674 623	12 276 387	7 000 000	6 000 000	5 000 000
	- dotacje z budżetu państwa					
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego					
	RAZEM PASYWA	290 895 198	291 255 872	270 961 295	275 227 873	273 014 596

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	371 238 522	422 104 748	333 830 000	374 492 000	396 192 000
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	388 303 965	412 352 165	333 830 000	374 492 000	396 192 000
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	-17 065 443	9 752 583			
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0			
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0			
B.	Koszty działalności operacyjnej	353 485 678	429 564 153	358 996 000	398 142 000	419 192 000
B.I.	Amortyzacja	11 949 589	13 430 710	11 000 000	10 000 000	9 500 000
B.II.	Zużycie materiałów i energii	112 741 295	107 469 834	121 000 000	133 100 000	140 000 000
B.III.	Usługi obce	103 162 875,71	134 418 616,59	102 500 000	112 750 000	125 000 000
B.IV.	Podatki i opłaty	2 223 581	2 339 926	2 500 000	2 500 000	2 500 000
B.V.	Wynagrodzenia	103 126 487,19	146 608 367,23	100 830 000	115 660 000	117 660 000
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	19 601 721	24 496 291	20 166 000	23 132 000	23 532 000
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	680 130	800 408	1 000 000	1 000 000	1 000 000
	- w tym podróże służbowe					
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	17 752 844	-7 459 405	-25 166 000	-23 650 000	-23 000 000
D.	Pozostałe przychody operacyjne	31 898 861	14 418 382	13 500 000	13 500 000	13 500 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		5 569			
D.II.	Dotacje	2 055 666	1 080 150	3 000 000	3 000 000	3 000 000
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	9 037	4 569			
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	29 834 159	13 328 094	10 500 000	10 500 000	10 500 000
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 836 493	615 001	500 000	500 000	500 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	49 026	0			
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 638 640	0			
E.III.	Inne koszty operacyjne	2 148 827	615 001	500 000	500 000	500 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	42 815 212	6 343 977	-12 166 000	-10 650 000	-10 000 000
G.	Przychody finansowe	104 550	7 661	1 500 000	1 000 000	1 000 000
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0			
G.II.	Odsetki	46 257	7 661	1 500 000	1 000 000	1 000 000
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0			
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0			
G.V.	Inne	58 293	0			
H.	Koszty finansowe	830 410	346 915	250 000	250 000	250 000
H.I.	Odsetki, w tym:	829 106	345 191	250 000	250 000	250 000
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:					
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych					
H.IV.	Inne	1 305	1 724			
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	42 089 353	6 004 723	-10 916 000	-9 900 000	-9 250 000
J.	Podatek dochodowy	0	0	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)	42 089 353	6 004 723	-10 916 000	-9 900 000	-9 250 000