

**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, 2023-05-30
(KO)

**Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej
Wielospecjalistycznego Szpitala Miejskiego im. Józefa Strusia
z Zakładem Opiekuńczo–Lecznym SPZOZ za rok 2022**

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 2022 rok została przeprowadzona zgodnie ze sposobem określonym w w/w rozporządzeniu.

Sytuacji ekonomiczno – finansowa w roku 2022

Syntetyczna analiza wskaźnikowa i punktowa sytuacji finansowej za rok 2022 przedstawiona została w poniższej tabeli.

Wskaźniki	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		
Zyskowności netto	-2,43%	0
Zyskowności działalności operacyjnej	-2,37%	0
Zyskowność aktywów	-3,35%	0
Razem wskaźniki zyskowności	Uzyskane pkt.	0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		
Płynności bieżącej	1,58	12
Płynności szybkiej	1,16	13
Razem wskaźniki płynności	Uzyskane pkt.	25
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		
Rotacji należności (w dniach)	44	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	30	7

Razem wskaźniki efektywności	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		
Zadłużenia aktywów %	20%	10
Wypłacalności	0,32	10
Razem wskaźniki zadłużenia	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW		55

W wyniku analizy wskaźnikowej sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za rok 2022 przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 55 pkt, co stanowi 78,5 % 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)

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

- Wpływ stanu pandemii oraz stanu zagrożenia epidemicznego na działalność Szpitala:
 - W I kwartale 2022 Szpital funkcjonowała jako Szpital hybrydowy. Łóżka i ciągi komunikacyjne zostały podzielone na dwie części: część covidowa i część nie-covidowa;
 - Świadczenie realizowane w części covidowej były finansowe na zasadach z lat ubiegłych. Prezes NFZ zarządzeniami wprowadził nowy sposób finansowania świadczeń realizowanych przez oddziały 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).
 - Świadczenia realizowane w części nie-covidowej finansowane i rozliczane był w ramach podpisanych przez NFZ umów.
 - Nie świadczone usług komercyjnych na rzecz osób fizycznych jak i innych podmiotów (np.: SPZOZy, NZOZy).

- W związku z pandemią prezes NFZ zarządzeniami wprowadzał nowy sposób finansowania świadczeń realizowanych przez szpitale covidowe,
- W roku 2022 Szpital nie korzystał z zaliczkowego finansowania przez NFZ (tzw. 1/12 kontraktu),
- Szpital nie korzystał z dostępnych tarcz antykryzysowych, gdyż nie spełniał wymagań.
- Wpływ inflacji, wojny na Ukrainie, sankcji wobec Rosji i Białorusi:
 - Do końca 2022 Szpital miał podpisane długoterminowe umowy na dostawy mediów (energia elektryczna, dostawa gazu) i nie odczuł podwyżek w tym zakresie,
 - Sytuacja geopolityczna (wojna na Ukrainie, sankcje wobec Rosji i Ukrainy) a także sytuacja ekonomiczna (inflacja) wpłynęła na dostawców Szpitala, gdyż ceny jakie oferowane są Szpitalowi (materiały, towary, usługi) w ramach umów przetargowych jak i w umowach/zamówieniach doraźnych są wyższe w porównaniu z wcześniejszymi zakupami,
 - Zastosowane przez rząd tarcze antyinflacyjne wpłynęły korzystnie na przepływy finansowe Szpitala. Szpital jest podatnikiem VAT czynnym i świadczy usługi zwolnione z VAT (płatnik brutto) co powoduje, że obniżone stawki podatku VAT obniżyły koszty funkcjonowania Szpitala w zakresie mediów i żywności;
 - Wyższa inflacja wpłynęła przede wszystkim na wysokość odsetek od kredytu a także odsetek od ewentualnych nieterminowych zapłat;
 - Usługi, jakie świadczone są przez Szpital blisko w 98% finansowane są ze środków publicznych, których ceny (wartości) „od górną” narzucają przez płatnika i Szpital nie ma wpływu na ich wysokość. Koszty realizacji usług rosną szybciej, aniżeli wartość sprzedaży usług finansowych ze środków publicznych.

W roku 2022 dzięki dofinansowaniu z różnych źródeł dokonano inwestycji w zakresie infrastruktury technicznej Szpitala a przede wszystkim Szpital wzbogacił się o dodatkową aparaturę medyczną, a wykaz najistotniejszych remontów, zakupów przedstawia poniższa tabela.

Nazwa	Wartość całkowita	W tym sfinansowano z dotacji
MODERNIZACJA INFRASTRUKTURY ZASILAJĄCEJ SZPITAL W ENERGIĘ ELEKTRYCZNĄ	65 743,50 zł	65 743,50 zł
WYMIANA SPRĘŻAREK ŚRUBOWYCH W CENTRALNEJ SPRĘŻARKOWNI	131 129,07 zł	131 129,07 zł
ZAKUP I MONTAŻ NIEZALEŻNEGO AGRAGATU WODY LODOWEJ DLA PRACOWNI REZONANSU MAGNETYCZNEGO	148 830,00 zł	148 830,00 zł

WYMIANA STEROWANIA WRAZ ZE STEROWANIEM CENTRAL WENTYLACYJNYCH I KLIMATYZACYJNYCH	141 646,80 zł	141 646,80 zł
PRZYRZĄD DO POBIERANIA PRZESZCZEPÓW SKÓRY NA POTRZEBY CHIRURGII URAZOWEJ	49 361,40 zł	49 193,57 zł
SYSTEM WIZYJNY LAPAROSKOPOWY 4K - ODDZIAŁ UROLOGICZNY	398 898,05 zł	397 541,80 zł
SYSTEM MONITOROWANIA NEUROFIZJOLOGICZNEGO WRAZ Z MODULEM I OPROGRAMOWANIEM ORAZ RAMA STEREOTAKTYCZNA NA POTRZEBY ODDZIAŁU NEUROCHIRURGII	1 363 677,12 zł	1 331 612,43 zł
ZESTAW DO KRANIOTOMII NA POTRZEBY ODDZIAŁU NEUROCHIRURGII	94 500,00 zł	82 000,00 zł
NARZEDZIA CHIRURGICZNE NA POTRZEBY ODDZIAŁU NEUROCHIRURGII	126 295,11 zł	68 770,52 zł
KOLUMNA LAPAROSKOPOWA NA POTRZEBY ODDZIAŁU CHIRURGII KOŁOREKTALNEJ	598 034,61 zł	595 460,36 zł
APARAT ULTRASONOGRAFICZNY DO BIOPSJI FUZYJNEJ	549 720,00 zł	547 741,01 zł
ZESTAW NARZĘDZI DO CHIRURGII WIĘNCOWEJ NA POTRZEBY SALI HYBRYDOWEJ ODDZIAŁU KARDIOCHIRURGII	136 712,72 zł	136 712,72 zł
ZESTAW DIAGNOSTYCZNY DO KOMPLEKSOWEJ DIAGNOSTYKI ULTRASONOGRAFICZNEJ DLA ODDZIAŁU LECZENIA UDARÓW MÓZGU	428 544,00 zł	427 001,24 zł
ZESTAW STRZYKAWEK AUTOMATYCZNYCH	99 954,00 zł	99 594,17 zł
APARAT USG 1 szt.	99 400,00 zł	99 400,00 zł
APARAT DO WYSOKOPRZEPŁYWOWEJ TLENOTERAPII 16 SZT.	206 399,92 zł	206 399,92 zł
WÓZKI ANASTEZJOLOGICZNE 10 SZT.	34 084,80 zł	30 000,00 zł
APARATY DO CIĄGŁEGO LECZENIA NERKOZASTĘPCZEGO 2 SZT	209 520,00 zł	209 520,00 zł
MYJNIE DEZYNFEKCYJNE PRZELOTOWE 2 SZT., MYJNIE DEZYNFEKCYJNE NIEPRZELOTOWE 1 SZT.	309 960,00 zł	304 640,00 zł
ZESTAWY PIPET AUTOMATYCZNYCH	21 860,18 zł	20 000,00 zł
ZAMRAŻARKA LABORATORYJNA 1 SZT.	47 684,64 zł	40 000,00 zł
APARATY DO ZNIECZULENIA 2 SZT.	274 795,20 zł	250 000,00 zł
TOMOGRAF 1 SZT.	2 701 761,48 zł	2 600 000,00 zł
PRACE MODERNIZACYJNE TOMOGRAF	530 000,00 zł	389 200,00 zł
APARAT RTG PRZYŁOŻKOWY 1 SZT.	497 849,98 zł	497 849,98 zł
APARAT RTG STACJONARNY 1 SZT.	704 113,01 zł	700 000,00 zł
LAMPY OPERACYJNE 5 SZT I ZINTEGROWANY SYSTEM DO NAGRYWANIA ZABIEGÓW ORAZ ICH TRANSMISJI	888 540,00 zł	888 540,00 zł

CYTOSKOPY GIĘTKIE 10 SZT - ODDZIAŁ UROLOGII	399 998,40 zł	398 768,40 zł
MODERNIZACJA WENTYLACJI MECHANICZNEJ I KLIMATYZACJI W POMIESZCZENIACH LABORATORIUM NA 1 PIĘTRZE BUDYNKU B	1 414 500,00 zł	1 295 747,00 zł
MODERNIZACJA WENTYLACJI MECHANICZNEJ I KLIMATYZACJI W POMIESZCZENIACH LABORATORIUM NA 1 PIĘTRZE BUDYNKU B - NADZÓR INWESTORSKI	14 145,00 zł	12 300,00 zł
WYMIANA AGREGATU WODY LODOWEJ	148 953,00 zł	148 953,00 zł
	12 836 611,99 zł	12 314 295,49 zł

Prognoza sytuacji ekonomiczno – finansowej na lata 2023 – 2025

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 – 2025

Zestawienie wskaźnikowe na latach 2022 - 2025

Wskaźniki	2022		2023		2024		2025	
	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI SKOWNOŚCI								
Zyskowność netto	-2,43%	0	-2,87%	0	-1,11%	0	-0,73%	0
Zyskowność działalności operacyjnej	-2,37%	0	-2,77%	0	-1,02%	0	-0,64%	0
Zyskowność aktywów	-3,35%	0	-4,73%	0	-2,00%	0	-1,41%	0
Razem wskaźniki zyskowności	Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	0	Uzyskane pkt.	0
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI								
Płynność bieżącej	1,58	12	1,26	8	1,23	8	1,16	8
Płynność szybkiej	1,16	13	1,01	13	1,03	13	1,03	13
Razem wskaźniki płynności	Uzyskane pkt.	25	Uzyskane pkt.	21	Uzyskane pkt.	21	Uzyskane pkt.	21
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI								
Rotacji należności (w dniach)	44	3	39	3	39	3	40	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	30	7	32	7	36	7	37	7
Razem wskaźniki efektywności	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA								
Zadłużenia aktywów %	20%	10	23%	10	25%	10	27%	10
Wyplacalności	0,32	10	0,39	10	0,43	10	0,50	10
Razem wskaźniki zadłużenia	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW		55		51		51		51

Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno – finansową

- 1) Szpital skoncentruje swoje działania na uzyskaniu dodatkowych przychodów w zakresie świadczeń nielimitowanych. tj.:
 - a) badania rezonansu magnetycznego,
 - b) badania tomografii komputerowej,
 - c) operacje zaćmy,
 - d) świadczenia ambulatoryjne we wszystkich zakresach,
 - e) pakiety onkologicznych,
 - f) świadczenia realizowane w ramach krajowej sieci kardiologicznej,
 - g) świadczenia realizowane w ramach krajowej sieci onkologicznej,
- 2) 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

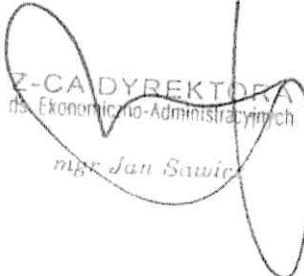
Szacowany wzrost wynagrodzeń dla grup pracowników objętych ustawą (zatrudnionych na podstawie umowy o pracę) szacuje się na poziomie 15 mln zł rocznie. Na dzień sporządzenia niniejszego opracowania nie są znane wielkości środków jakie NFZ przeznaczy na realizację ustawy. Dla potrzeb opracowania założono, że niezbędne środki na wynagrodzenia zostaną w 100% pokryte przez NFZ;
- 3) Ustawodawca/Płatnik powinien również przekazać środki na pokrycie podwyżek wynagrodzeń dla pracowników zatrudnionych na podstawie umów kontraktowych – fakt ten będzie mógł być potwierdzony dopiero po przedstawieniu przez NFZ wartości punktowej poszczególnych zakresów i rodzajów umów (szacowany termin: 07/2023);
- 4) Znaczące wzrosty koszty mediów, materiałów i towarów, usług są pochodną sytuacji geopolitycznej oraz sytuacji makro- i mikroekonomicznej w Polsce jak i na świecie (konflikt ukraiński, wysoka inflacja) i również ujęto to w przepływach finansowych;
- 5) Założono również, że Szpital będzie kupował i modernizował posiadaną aparaturę medyczną a także będzie inwestował w unowocześnienie infrastruktury technicznej. Środki na ten cel zostaną pozyskane przede wszystkim z programów unijnych oraz

dotacji otrzymywanych od Miasta Poznania (organu prowadzącego) oraz Ministerstwa Zdrowia.

Wielospecjalistyczny Szpital Miejski im. Józefa Strusia z Zakładem Opiekuńczo-Lecznicznym SPZOZ osiągnął w roku 2022 ujemny wynik finansowy w wysokości (-)9.568.954,79 zł i w związku z czym jest zobowiązany do sporządzenia programu naprawczego o jakim mowa w art. 59 ust 4 ustawy o działalności leczniczej.

Poznań, 2023-05-30


GŁÓWNY KASOWY
WIELOSPECJALISTYCZNEGO SZPITALA MIEJSKIEGO IM. J. STRUSIA
Z ZAKŁADEM OPIEKUNICZO-LECZNICZYM
Renata Piątek


Z-CADYREKTORA
ds. Ekonomiczno-Administracyjnych
mgr Jan Sawicki

B I L A N S

KOD	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	202 547 791	206 873 034	207 224 626	202 906 271	206 764 077
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	112 580	944 905	755 924	566 943	377 962
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych					
A.I.2.	Wartość firmy					
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	112 580	944 905	755 924	566 943	377 962
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne					
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	202 435 211	205 928 130	206 468 702	202 339 328	206 386 115
A.II.1.	Środki trwałe	202 125 252	205 556 412	206 168 702	202 045 328	206 086 235
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	52 868 702	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	122 481 704	121 441 375	125 000 000	121 442 626	124 928 853
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	2 842 894	3 072 228	3 000 000	2 940 000	2 998 800
A.II.1.d	środki transportu	134 919	316 342	300 000	294 000	299 880
A.II.1.e	inne środki trwałe	23 797 033	27 857 761	25 000 000	24 500 000	24 990 000
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	309 959	371 718	300 000	294 000	299 880
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	88 708 082	72 954 174	76 500 000	79 500 000	86 100 000
B.I.	Zapasy	15 156 843	19 162 207	15 000 000	13 000 000	10 000 000
B.I.1.	Materiały	15 156 843	19 162 207	15 000 000	13 000 000	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	47 704 440	46 555 758	50 500 000	55 500 000	65 100 000
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	47 704 440	46 555 758	50 500 000	55 500 000	65 100 000
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	45 953 626	46 288 076	50 000 000	55 000 000	64 600 000
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	45 953 626	46 288 076	50 000 000	55 000 000	64 600 000
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0			
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowot	0	0			
B.II.3.c.	inne	1 750 815	267 682	500 000	500 000	500 000
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0			

B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	24 099 101	6 430 781	10 000 000	10 000 000	10 000 000
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 099 101	6 430 781	10 000 000	10 000 000	10 000 000
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	24 099 101	6 430 781	10 000 000	4 000 000	6 000 000
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	24 099 101	6 430 781	10 000 000	4 000 000	6 000 000
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	1 747 697	805 429	1 000 000	1 000 000	1 000 000
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0			
	RAZEM AKTYWA	291 255 872,37	279 827 208,44	283 724 626	282 406 271	292 864 077

KOD	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	190 909 900	181 340 945	168 000 945	162 340 945	158 278 945
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	305 956 109	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	-121 050 931	-115 046 209	-124 615 163	-137 955 163	-143 615 163
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)					
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	-121 050 931	-115 046 209	-124 615 163	-137 955 163	-143 615 163
A.VI.	Zysk (strata) netto	6 004 723	-9 568 955	-13 340 000	-5 660 000	-4 062 000
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	6 004 723				
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)		-9 568 955	-13 340 000	-5 660 000	-4 062 000
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	100 345 972	98 486 263	115 723 681	120 065 326	134 585 131
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	13 371 056	10 708 529	8 620 000	9 120 000	9 120 000
B.I.1.	Rezerwa na tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 300 630	8 233 146	7 500 000	8 000 000	8 000 000
B.I.2.-	długoterminowa	4 874 780	6 435 023	5 000 000	5 250 000	5 500 000
B.I.2.-	krótkoterminowa	1 425 850	1 798 123	2 500 000	2 750 000	2 500 000
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	7 070 426	2 475 383	1 120 000	1 120 000	1 120 000
B.I.3.-	długoterminowe	975 000	1 119 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
B.I.3.-	krótkoterminowe	6 095 426	1 356 383	120 000	120 000	120 000
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	7 666 667	4 000 000	0	0	0
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w	0	0	0	0	0
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek:	7 666 667	4 000 000	0	0	0
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	7 666 667	4 000 000	0	0	0
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	39 869 931	42 538 128	57 103 681	60 945 326	70 465 131
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	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	38 945 902	41 526 039	56 103 681	59 945 326	69 265 131
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	5 250 112	4 058 229	4 058 229	0	0
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:	30 298 898	33 043 826	45 045 452	51 945 326	60 065 131
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	30 298 898	33 043 826	45 045 452	51 945 326	60 065 131
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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz	3 139 370	4 225 235	5 000 000	6 000 000	7 200 000
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń					
B.III.3.i.	inne	257 523	198 749	2 000 000	2 000 000	2 000 000
B.III.4.	Fundusze specjalne	924 029	1 012 089	1 000 000	1 000 000	1 200 000
B.III.4.-	w tym: zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFSS)	924 029	1 012 089	1 000 000	1 000 000	1 000 000
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	39 438 319	41 239 605	50 000 000	50 000 000	55 000 000
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	39 438 319	41 239 605	50 000 000	50 000 000	55 000 000
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	27 161 932	27 823 511	38 000 000	38 000 000	43 000 000
	- dotacje z budżetu państwa					
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego					
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	12 276 387	13 416 094	12 000 000	12 000 000	12 000 000
	- dotacje z budżetu państwa					
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego					
RAZEM PASYWA		291 255 872	279 827 208	283 724 626	282 406 271	292 864 077

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024	2025
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	422 104 748	383 855 364	449 800 000	497 780 000	547 338 000
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	412 352 165	381 047 893	447 800 000	495 580 000	545 138 000
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	9 752 583	2 807 471	2 000 000	2 200 000	2 200 000
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	429 564 153	404 691 598	478 040 000	513 940 000	552 900 000
B.I.	Amortyzacja	13 430 710	12 042 759	15 000 000	12 000 000	12 000 000
B.II.	Zużycie materiałów i energii	107 469 834	138 586 684	181 000 000	192 600 000	209 360 000
B.III.	Usługi obce	134 418 616,59	121 227 546,75	125 000 000	137 500 000	145 000 000
B.IV.	Podatki i opłaty	2 339 926	2 977 695	3 200 000	3 500 000	3 700 000
B.V.	Wynagrodzenia	146 608 367,23	107 611 730,01	125 700 000	137 700 000	149 700 000
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	24 496 291	21 418 431	27 140 000	29 540 000	31 940 000
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	800 408	826 753	1 000 000	1 100 000	1 200 000
	- w tym podróże służbowe					
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów					
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-7 459 405	-20 836 234	-28 240 000	-16 160 000	-5 562 000
D.	Pozostałe przychody operacyjne	14 418 382	12 226 526	16 000 000	12 000 000	12 000 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	5 569	19 505			
D.II.	Dotacje	1 080 150	1 410 461	2 000 000	2 000 000	2 000 000
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 569	4 407			
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	13 328 094	10 792 152	14 000 000	10 000 000	10 000 000
E.	Pozostałe koszty operacyjne	615 001	696 542	600 000	1 000 000	10 000 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0			
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	154 460			
E.III.	Inne koszty operacyjne	615 001	542 082	600 000	1 000 000	10 000 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	6 343 977	-9 306 250	-12 840 000	-5 160 000	-3 562 000
G.	Przychody finansowe	7 661	455 806	500 000	500 000	500 000
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0			
G.II.	Odsetki	7 661	455 806	500 000	500 000	500 000
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0			
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0			
G.V.	Inne	0	0			
H.	Koszty finansowe	346 915	718 510	1 000 000	1 000 000	1 000 000
H.I.	Odsetki, w tym:	345 191	715 698	1 000 000	1 000 000	1 000 000
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:					
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych					
H.IV.	Inne	1 724	2 812			
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	6 004 723	-9 568 955	-13 340 000	-5 660 000	-4 062 000
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)	6 004 723	-9 568 955	-13 340 000	-5 660 000	-4 062 000