

**MAZOWIECKIE SPECJALISTYCZNE
CENTRUM ZDROWIA
IM. PROF. JANA MAZURKIEWICZA
W PRUSZKOWIE**

Raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej

za okres 01.01.2019 r. – 31.12.2019 r.

Pruszków, dn. 29.05.2020 r.

SPIS TREŚCI RAPORTU

A. CZĘŚĆ OGÓLNA	3
B. ANALIZA FINANSOWA	12
I. ZMIANA I STRUKTURA POZYCJI BILANSOWYCH.....	12
II. ZMIANA STRUKTURY POZYCJI WYNIKOWYCH.....	13
III. WSKAŹNIKI EKONOMICZNO-FINANSOWE	14
C. PROGNOZA NA KOLEJNE LATA 2020-2022	15
I. PRZYJĘTE ZAŁOŻENIA	15
II. ISTOTNE ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA SYTUACJĘ EKONOMICZNO-FINANSOWĄ.....	16
II.1. <i>Niepewność w zakresie poziomu kontraktowania świadczeń przez NFZ</i>	16
II.2. <i>Wzrost kosztów prowadzonej działalności</i>	17
II.4. <i>Zadania inwestycyjne w latach 2018-2023</i>	24
III. ANALIZA WSKAŹNIKOWA NA LATA 2020- 2022.....	29

1109

A. CZĘŚĆ OGÓLNA

I. DANE IDENTYFIKUJĄCE PODMIOT

1.1 Informacje o Mazowieckim Specjalistycznym Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie

- a) Mazowieckie Specjalistyczne Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie ul. Partyzantów 2/4, zwane dalej „CENTRUM ZDROWIA im. prof. Jana Mazurkiewicza”, jest osobą prawną, dla której podmiotem tworzącym jest Samorząd Województwa Mazowieckiego.
- b) Szpital jest wpisany do rejestru zakładów opieki zdrowotnej prowadzonego przez Wojewodę Mazowieckiego pod numerem 000000007128 księgi rejestrowej oraz do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000006607. NIP: 534-001-23-06. Regon: 000687617.
- c) Przedmiotem działalności jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu i poprawie zdrowia oraz prowadzenie innych działań medycznych, wynikających z procesu leczenia oraz realizacja programów psychoterapii uzależnienia od alkoholu i współuzależnienia, a także udzielanie świadczeń opiekuńczo – leczniczych.
- d) Szpital położony jest na terenie nieruchomości będącej własnością Samorządu Województwa Mazowieckiego w Pruszkowie, zajmuje teren o powierzchni ok. 54,3 ha - Akt notarialny nieodpłatnego użytkowania, Repertorium A 1118/2009. Obiekty Szpitala w Tworkach zostały wpisane do rejestru zabytków na podstawie Decyzji w sprawie wpisania dobra kultury do rejestru zabytków z dnia 2 stycznia 1987r. pod numerem 1281, pozostają pod stałym nadzorem Mazowieckiego Wojewódzkiego Konserwatora Zabytków.

1.2 Kierownictwo Szpitala

Anna Mosiołek – Z-ca Dyrektora ds. Lecznictwa, p.o. Dyrektora od dn. 04.12.2018r. do dnia 10.03.2019r.,
Wojciech Legawiec od dnia 11 marca 2019 r. Dyrektor Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie, powołany Uchwałą Nr 196/25/19 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 18 lutego 2019 r.,

Katarzyna Markowska - Z-ca Dyrektora ds. Finansowych, Główny Księgowy,

Jacek Bachański – Z-ca Dyrektora ds. Administracyjno – Inwestycyjnych.

1.3 Rada Społeczna

- a) W okresie obrotowym członkami Rady Społecznej były osoby powołane Uchwałą Nr 983/348/18 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 18 czerwca 2018 r. w składzie:
 1. Przewodnicząca Rady Społecznej Agnieszka Gonczaryk – osoba wyznaczona przez Marszałka Województwa Mazowieckiego,

Nawoj

2. Członkowie Rady Społecznej, przedstawiciele wybrani przez Sejmik Województwa Mazowieckiego:
 - a) Krzysztof Filiński
 - b) Wojciech Gawkowski,
 - c) Dorota Kossakowska,
 - d) Agnieszka Kuźmińska,
 - e) Bogna Lewandowska,
 - f) Paweł Obermayer,
 - g) Jan Smoliński,
 - h) Leszek Zarzycki.
3. Członek Rady Społecznej Monika Sawicka - przedstawiciel Wojewody Mazowieckiego.
4. Członek Rady Społecznej Piotr Małkowski - przedstawiciel Rektora Warszawskiego Uniwersytetu Medycznego.

Uchwałą Nr 944/57/19 Zarządu Województwa Mazowieckiego z dnia 2 lipca 2019 r. w miejsce Pana Wojciecha Gawkowskiego powołano Panią Katarzynę Figiel – Członka Rady Społecznej, przedstawiciela wybranego przez sejmik Województwa Mazowieckiego.

1.4 Działalność jednostki

- 1.4.1 Statut Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie nadany Uchwałą Nr 143/12 Sejmiku Województwa Mazowieckiego z dnia 25 czerwca 2012 r. Od 20.06.2017r. Statut zmieniony Uchwałą Nr 105/17 Sejmiku Województwa Mazowieckiego.
- 1.4.2 Regulamin Organizacyjny Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie, zaopiniowany uchwałą nr XIX/43/2017 Rady Społecznej Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie z dnia 18 października 2017 r. oraz wprowadzony zarządzeniem nr 69/2017 Dyrektora Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie z dnia 18 października 2017 r., zmieniony:
 - uchwałą nr XXI/48/2018 Rady Społecznej Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie z dnia 12 marca 2018 r. wprowadzony zarządzeniem nr 37/2018 Dyrektora Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie z dnia 27 września 2018 r.,
 - uchwałą nr XXIII/51/2018 z dnia 22 maja 2018 r., wprowadzony zarządzeniem nr 20/2018 Dyrektora Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie z dnia 23 maja 2018 r.,
 - uchwałą nr VI/9/2018 z dnia 14 grudnia 2018 r., wprowadzony zarządzeniem nr 61/2018 Dyrektora Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie z dnia 18 grudnia 2018 r.,

Anna

- uchwałą nr VIII/15/2019 z dnia 28 lutego 2019 r., wprowadzony zarządzeniem nr 14/2019 Dyrektora Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie z dnia 1 marca 2019 r.,
- uchwałą nr IX/18/2019 z dnia 20 maja 2019 r., wprowadzone zarządzeniem nr 31/2019 Dyrektora Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie z dnia 20 maja 2019 r.,
- uchwałą nr XI/21/2019 z dnia 23 sierpnia 2019 r., wprowadzone zarządzeniem nr 47/2019 Dyrektora Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie z dnia 26 sierpnia 2019 r.,
- uchwałą nr XII/22/2019 z dnia 26 września 2019 r., wprowadzone zarządzeniem nr 58/2019 Dyrektora Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie z dnia 27 września 2019 r.,
- uchwałą nr XIV/26/2019 z dnia 12 grudnia 2019 r., wprowadzone zarządzeniem nr 81/2019 Dyrektora Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie z dnia 13 grudnia 2019 r.

Zgodnie z ustawą o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 roku (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2190, 2219.) oraz Rejestrem Podmiotów Leczniczych w skład Centrum wchodzi:

1. Zakłady lecznicze:

- **Szpital** – 15 oddziałów, w tym:

Oddziały ogólnopsychiatryczne - 8 oddziałów,

Oddział psychogeriatryczny,

Oddział neurologii (do dn. 31.08.2019 r.),

Oddział udarowy (do dn. 31.08.2019 r.),

Oddział leczenia alkoholowych zespołów abstynencyjnych (detoksykacja),

Oddział psychiatrii sądowej o wzmocnionym zabezpieczeniu,

Oddział psychiatrii sądowej o podstawowym zabezpieczeniu,

Oddział Terapii Uzależnienia od Alkohol i Współuzależnienia,

Izba Przyjęć (psychiatryczna i neurologiczna),

Dział rehabilitacji i fizjoterapii,

Dział terapii zajęciowej,

Dział farmacji,

Zespół konsultantów,

Punkt pobrań materiałów do badań,

Pracownia diagnostyki obrazowej (MRI, TK – do dn. 31.08.2019 r., USG i RTG),

Inne pracownie diagnostyczne (EEG, EKG),

Pracownia elektrowstrząsów.

- **Zakład Opiekuńczo – Leczniczy**

W skład Zakładu Opiekuńczo – Leczniczego wchodzi trzy oddziały (VIII, XII, XV), w których jest 140 miejsc.

Mazurkiewicz

- Opieka Pozaszpitalna.

Oddział Dzienny Psychiatryczny,

Pododdział Dzienny Zaburzeń Nerwicowych

Psychiatryczny Zespół Leczenia Środowiskowego,

Poradnia Zdrowia Psychicznego,

Oddział Dzienny Terapii Uzależnienia od Alkoholu i Współuzależnienia,

Poradnia Terapii Uzależnienia od Alkoholu i Współuzależnienia,

2. Jednostki organizacyjne:

- Wojewódzki Ośrodek Terapii Uzależnienia od Alkoholu i Współuzależnienia:

Oddział terapii uzależnienia od alkoholu,

Poradnia terapii uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu.

Oddział dzienny terapii uzależnienia od alkoholu.

Centrum posiada 690 łóżek, 210 miejsc, w tym: 90 miejsc pobytu dziennego oraz 120 miejsc w Zespole Leczenia Środowiskowego.

3. Zatrudnienie

Szpital aktualnie zatrudnia 694 pracowników, stan na 31.12.2019r. wynosił 713 osób.

GRUPA ZAWODOWA		STAN NA 31.12.2019 r.	STAN NA 30.04.2020 r.
LEKARZE	ogółem	71	79
	w tym specjaliści psychiatrzy	41	42
	w tym specjaliści neurologicy	4	4
	w tym rezydenci	12	21
INNI Z WYŻSZYM	ogółem	74	70
	w tym psychologicy	49	46
	w tym specjaliści kliniczni	5	5
PIELĘGNIARKI	ogółem	250	235
PERSONEL ŚREDNI	ogółem	92	95
	w tym ratownicy medyczni	7	7
	w tym sekretarki medyczne	27	27
PERSONEL NIŻSZY	ogółem	137	127
	w tym opiekunowie medyczni	15	15
ADMINISTRACJA	ogółem	49	48
OBSŁUGA	ogółem	40	40
	w tym kierowcy	6	6
LEKARZE Umowy zlecenie i kontrakty *)	ogółem	17	19

*)Lekarze Specjaliści - Konsultanci z innych dziedzin medycyny: anestezjolog, chirurg, radiolodzy, choroby wewnętrzne, kardiolog, dermatolog, okulista, ginekolog, laryngolog.

Mazurkiewicz

PRZECIĘTNE WYNAGRODZENIE OGÓŁEM w 2019 r. – 5.209,06 zł *)

*) wynagrodzenie zasadnicze wraz z dodatkami stażowymi, za noce i święta, dyżury oraz nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne

1.5 Współpraca z Warszawskim Uniwersytetem Medycznym

Współpracę z Warszawskim Uniwersytetem Medycznym Szpital rozpoczął w roku 2006, Sejmik Województwa Mazowieckiego Uchwałą nr 168/06 z dnia 4 września 2006 roku wyraził zgodę na zawarcie umowy cywilnoprawnej o udostępnienie oddziałów szpitalnych na rzecz WUM w Warszawie.

Od 1 października 2013 została powołana Klinika Psychiatryczna Wydziału Nauki o Zdrowiu. Klinika zlokalizowana jest w oddziale ogólnopsychiatrycznym II DE. Aktualnie obowiązuje umowa zawarta z WUM na okres od 25.09.2016r. do 30.09.2020r., której planowane jest przedłużenie na kolejne cztery lata.

1.6 Akredytacja jednostki w zakresie szkoleń

MSCZ w Pruszkowie posiada akredytację w zakresie staży lekarskich z psychiatrii oraz w zakresie prowadzenia staży cząstkowych z psychiatrii, wynikających z modułowego programu specjalizacji. Od 2015 roku posiada akredytację na prowadzenie szkolenia specjalizacyjnego w dziedzinach mających zastosowanie w ochronie zdrowia tj. psychologii klinicznej.

II. ODBIORCA RAPORTU I PODSTAWA PRAWNA JEGO SPORZĄDZENIA

Raport sporządzono dla Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego na podstawie art. 53a. ustawy o działalności leczniczej (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 2190, 2219).

Raport został przygotowywany na podstawie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2019 i zawiera analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej, prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe wraz z opisem przyjętych założeń oraz informację o istotnych zdarzeniach, mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową Szpitala .

Analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej, dokonano na podstawie wskaźników ekonomiczno-finansowych ustalonych 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.

Maz

III. INFORMACJA DOTYCZĄCA REALIZACJI USŁUG MEDYCZNYCH W ROKU 2019

1. Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień nr 07R-1-00005-04-01-2019-2023/19

Poz.	NAZWA ZAKRESU ŚWIADCZEŃ	JEDNOSTKA ORGANIZACYJNA	PLAN	WYKONANIE
			Wartość świadczeń (w zł)	
1	Świadczenia w Psychiatrii Sądowej w Warunkach Wzmocnionego Zabezpieczenia	Oddział Psychiatrii Sądowej o Wzmocnionym Zabezpieczeniu I D	5.180.496,20	5.180.496,01
2	Świadczenia w Psychiatrii Sądowej w Warunkach Podstawowego Zabezpieczenia	Oddział Psychiatrii Sądowej o Podstawowym Zabezpieczeniu I AB	3.185.194,17	3.185.194,05
3	Świadczenia Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	Poradnia Terapii Uzależnienia od Alkoholu i Współuzależnienia (IV-XII.2019)	116.499,42	116.499,33
4	Świadczenia Terapii Uzależnienia od Alkoholu Stacjonarne	Oddział Terapii Uzależnienia od Alkoholu X (IV-XII.2019)	2.807.372,99	2.807.372,87
5	Leczenie Alkoholowych Zespołów Abstynencyjnych (detoksykacja)	Oddział Detoksykacji (alkoholowej) I C (IV-XII.2019)	1.164.864,53	1.164.864,43
6	Świadczenia Dienne Terapii Uzależnienia od Alkoholu	Oddział Dzienny Terapii Uzależnienia od Alkoholu (IV-XII.2019)	127.386,31	127.386,19
7	Świadczenia w Izbie Przyjęć Szpitala (ryczałt dobowy)	Izba Przyjęć (IV-XII.2019)	296.978,00	296.978,00
8	Świadczenia Opiekuńczo – Lecznicze Psychiatryczne dla Dorosłych	Psychiatryczny Zakład Opiekuńczo-Leczniczy	2.893.741,16	2.893.741,06

		(VII-XII.2019)		
	Razem:		15.772.532,76	15.772.531,93

2. Umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień nr 07R-1-00005-04-01-2011-2019/19

			Wartość świadczeń (w zł)	
1	Świadczenia Terapii Uzależnienia i Współuzależnienia od Alkoholu	Poradnia Terapii Uzależnienia od Alkoholu i Współuzależnienia (I-III.2019)	41.225,18	41.225,13
2	Świadczenia Diennej Terapii Uzależnienia od Alkoholu	Oddział Dzielny Terapii Uzależnienia od Alkoholu (I-III.2019)	17.509,49	17.509,44
3	Świadczenia w Izbie Przyjęć Szpitala (ryczałt dobowy)	Izba Przyjęć (I-III.2019)	188.092,80	188.092,80
4	Świadczenia Psychiatryczne dla Dorosłych	Oddział Ogólnopsychiatryczny III	2.991.444,80	2.991.444,67
5	Świadczenia Psychiatryczne dla Dorosłych	Oddział Kliniczny Ogólnopsychiatryczny II DE	2.702.591,59	2.702.591,46
6	Świadczenia Psychiatryczne dla Dorosłych	Oddział Ogólnopsychiatryczny II FK	4.731.759,57	4.731.759,44
7	Świadczenia Psychiatryczne dla Dorosłych	Oddział Ogólnopsychiatryczny VI	3.024.718,07	3.024.717,94
8	Świadczenia Psychiatryczne dla Dorosłych	Oddział Ogólnopsychiatryczny XIV	2.676.943,75	2.676.943,62
9	Świadczenia Terapii Uzależnienia od Alkoholu Stacjonarne	Oddział Terapii Uzależnienia od Alkoholu X (I-III.2019)	894.010,05	894.010,00
10	Leczenie Alkoholowych Zespołów Abstynencyjnych (detoksykacja)	Oddział Detoksykacji (alkoholowej) I C (I-III.2019)	359.103,61	359.675,47 ***
11	Świadczenia Psychogeriatryczne	Oddział Psychogeriatryczny IV	2.642.934,84	2.650.978,63 ***
12	Świadczenia Opiekuńczo – Lecznicze Psychiatryczne dla Dorosłych	Psychiatryczny Zakład Opiekuńczo-Leczniczy (I-VI.2019)	2.703.756,74	2.703.756,64
13	Świadczenia Psychiatryczne dla Dorosłych	Oddział Ogólnopsychiatryczny VII A	3.018.977,43	3.018.977,29

Mazurkiewicz

14	Świadczenia Psychiatryczne dla Dorosłych	Oddział Ogólnopsychiatryczny XI **	1.397.578,74	1.397.578,61
	Razem:		27.390.646,64	27.399.261,15

3. Umowa o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju Leczenie Szpitalne (Neurologia i udary) w okresie I - VIII.2019 r.

* uwzględnia ugodę

** częściowo w umowie w ramach programu pilotażowego w centrum zdrowia psychicznego

*** zrzeczenie roszczeń

Poz.	NAZWA ZAKRESU ŚWIADCZEŃ	PLAN *	WYKONANIE
		Wartość świadczeń (w zł)	
1	Neurologia - hospitalizacja	1.447.289,75	1.447.306,00
2	Neurologia – hospitalizacja – A48, A51	1.189.460,85	1.189.460,80
	Razem:	2.636.750,60	2.636.766,80

4. Umowa o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej w ramach programu pilotażowego w centrum zdrowia psychicznego

Poz	NAZWA ZAKRESU ŚWIADCZEŃ	PLAN	WYKONANIE
		Wartość świadczeń (w zł)	
1	Świadczenia opieki zdrowotnej w centrum zdrowia psychicznego (CZP)	11.699.136,87	11.699.136,87
2	Świadczenia psychiatryczne ambulatoryjne dla dorosłych w CZP	333.396,00	267.950,25
3	Świadczenia dzienne psychiatryczne dla dorosłych w CZP	1.075.353,50	949.483,24
4	Leczenie środowiskowe (domowe) w CZP	233.838,00	194.027,13
	Razem:	13.341.724,37	13.110.597,49

W roku 2019 MOW NFZ przekazał środki na wynagrodzenia grup zawodowych: pielęgniarek, lekarzy specjalistów oraz ratowników medycznych w łącznej kwocie 6.116.908,28 zł, w tym: pielęgniarki w kwocie 6.068.441,21 zł, lekarze specjaliści w kwocie 46.667,07 zł, ratownicy medyczni w kwocie 1.800,00 zł.

W ramach umowy w rodzaju opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień nr 07R-1-00005-04-01-2019-2023/19 MOW NFZ dokonał płatności za nadwykonania zrealizowane w 2019 r., stosując przesunięcia pomiędzy zakresami z niedowyoń oraz przekazując dodatkowe środki finansowe na łączną kwotę 294.147,91 zł. Wartość dodatkowych środków 9.081,17 zł.

Mowz.

W ramach umowy w rodzaju *opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień* nr 07R-1-00005-04-01-2011-2019/19 MOW NFZ dokonał płatności za nadwykonania zrealizowane w 2019 r., stosując przesunięcia pomiędzy zakresami z niedowykonań oraz przekazując dodatkowe środki finansowe na łączną kwotę 890.726,84 zł. Wartość dodatkowych środków 226.929,10 zł.

W ramach umowy w rodzaju *leczenie szpitalne*, w wyniku podpisanych porozumień i ugód, MOW NFZ dokonał płatności za świadczenia zrealizowane w 2019 r. ponad plan na łączną kwotę 426.572,70 zł. Wartość dodatkowych środków 180.537,90 zł.

W umowie w ramach programu pilotażowego w Centrum Zdrowia Psychicznego, wykonanie umowy nie wykazało nadwykonań.

W roku 2019 hospitalizowano 7.142 pacjentów w opiece stacjonarnej, w oddziałach dziennych leczono ogółem 484 pacjentów oraz udzielono 16.931 porad ambulatoryjnych.

Średnie obłożenie w oddziałach ogólnopsychiatrycznych w 2019 roku wyniosło 106,08%, co daje średnio 324 pacjentów dziennie, średni czas pobytu 28 dni, natomiast średnie obłożenie ogółem w 2019 roku wyniosło 104,92%, co daje 610 pacjentów dziennie (łącznie z psychiatrią sądową o podstawowym i wzmocnionym stopniu zabezpieczenia – 693 pacjentów), średni czas pobytu ogółem 35 dni (z wyłączeniem psychiatrii sądowej o podstawowym i wzmocnionym stopniu zabezpieczenia - 31 dni).

Mazurkiewicz

B. ANALIZA FINANSOWA

I. ZMIANA I STRUKTURA POZYCJI BILANSOWYCH

BILANS - AKTYWA											
Lp	Wyszczególnienie	31.12.2019 r.		31.12.2018 r.		31.12.2017 r.		Zmiana stanu			
		w tys. zł	struktura	w tys. zł	struktura	w tys. zł	struktura	Wartościowo		Wartościowo	
								2019r./2018r.	%	2018 r./2017 r.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A.	Aktywa trwałe	110 018,02	92%	103 949,46	92%	108 336,46	93%	6 068,56	6%	-4 387,00	-4%
I.	Wartości niematerialne i prawne	3,16	0%	295,90	0%	1 184,79	1%	-292,74	-99%	-888,89	-75%
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	110 014,86	92%	103 653,56	92%	107 151,67	92%	6 361,30	6%	-3 498,11	-3%
III.	Należności długoterminowe	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
B.	Aktywa obrotowe	10 057,26	8%	8 940,72	8%	8 556,04	7%	1 116,54	12%	384,68	4%
I.	Zapasy	398,18	0%	532,31	0%	571,77	0%	-134,13	-25%	-39,46	-7%
II.	Należności krótkoterminowe	6 290,05	5%	5 003,08	5%	4 036,36	3%	1 286,97	26%	966,72	24%
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 324,05	3%	3 366,03	3%	3 896,82	3%	-41,98	-1%	-530,79	-14%
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia m/o	44,98	0%	39,31	0%	51,08	0%	5,67	14%	-11,77	-23%
V.	Należne wpłaty na kapitał, akcje własne	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%
	Aktywa razem	120 075,28	100%	112 890,18	100%	116 892,50	100%	7 185,10	6%	-4 002,32	-3%

BILANS - PASYWA											
Lp	Wyszczególnienie	31.12.2019 r.		31.12.2018 r.		31.12.2017 r.		Zmiana stanu			
		w tys. zł	struktura	w tys. zł	struktura	w tys. zł	struktura	Wartościowo		Wartościowo	
								2019r./2018r.	%	2018 r./2017 r.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A.	Kapitał (fundusz) własny	49 688,45	41%	50 006,41	44%	57 342,11	49%	-317,96	-1%	-7 335,70	-13%
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	84 141,09	70%	84 141,09	75%	84 141,09	72%	0	0%	0,00	0%
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0	0%	0,00	0%
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0	0%	0,00	0%
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0	0%	0,00	0%
V.	Zysk (strata) z lat	-31 986,02	-27%	-26 798,98	-24%	-23 485,85	-20%	-5 187,04	19%	-3 313,13	14%

	ubiegłych										
VI.	Zysk (strata) netto	-2 466,62	-2%	-7 335,70	-6%	-3 313,13	-3%	4 869,08	-66%	-4 022,57	121%
VII.	Odписы z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0	0%	0,00	0%
B.	Zobowiązania i rezerwy	70 386,83	59%	62 883,77	56%	59 550,39	51%	7 503,06	17%	3 333,38	6%
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 668,39	6%	6 796,70	6%	6 100,82	5%	-128,31	-2%	695,88	11%
II.	Zobowiązania długoterminowe	8 748,90	7%	8 115,00	7%	5 070,00	4%	633,90	8%	3 045,00	60%
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0	0%	0,00	0%
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	14 301,31	12%	14 080,10	12%	11 105,08	10%	221,21	2%	2 975,02	27%
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0%	0,00	0%	0,00	0%	0	0%	0,00	0%
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	40 668,23	34%	33 891,97	30%	37 274,49	32%	6 776,26	20%	-3 382,52	-9%
	Pasywa razem	120 075,28	100%	112 890,18	100%	116 892,50	100%	7 185,10	6%	-4 002,32	-3%

II. ZMIANA STRUKTURY POZYCJI WYNIKOWYCH

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (PORÓWNAWCZY)											
Lp	Wyszczególnienie	01.01.2019 r. - 31.12.2019 r.		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.		Zmiana stanu			
		w tys. zł	struktura	w tys. zł	struktura	w tys. zł	struktura	Wartościowo		Wartościowo	
								2019r./2018r.	%	2018 r./2017 r.	%
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	70 615,78	95%	63 712,77	91%	59 025,56	89%	6 903,01	11%	4 687,21	8%
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	70 596,81	95%	64 702,98	93%	59 084,65	89%	5 893,83	9%	5 618,34	10%
II.	Zmiana stanu produktów zwiększenia (+); zmniejszenia	18,97		-990,21		-59,09		1 009,18	-102%	-931,12	1576%
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0		0	0%	0	0%	0,00	0%	0,00	0%
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0		0	0%	0	0%	0,00	0%	0,00	0%
B.	Koszty działalności operacyjnej	76 577,98	99,74%	75 588,26	98%	67 866,85	98%	989,72	1%	7 721,41	11%
I.	Amortyzacja	3 513,34	5%	5 187,03	7%	5 197,55	7%	-1 673,69	-32%	-10,52	0%
II.	Zużycie materiałów i energii	5 339,67	7%	5 763,79	7%	5 942,32	9%	-424,12	-7%	-178,53	-3%
III.	Usługi obce	11 578,78	15%	9 406,51	12%	9 378,59	13%	2 172,27	23%	27,92	0%
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	304,52	0%	296,38	0%	316,21	0%	8,14	3%	-19,83	-6%
V.	Wynagrodzenia	46 049,78	60%	45 337,84	59%	38 489,99	55%	711,94	2%	6 847,85	18%
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 638,19	13%	9 432,91	12%	8 367,51	12%	205,28	2%	1 065,40	13%
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	153,69	0%	163,79	0%	174,67	0%	-10,10	-6%	-10,88	-6%
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0%	0	0%	0	0%	0,00	0%	0,00	0%
C.	Wynik na sprzedaży	-5 962,19		-11 875,48		-8 841,29		5 913,29	-50%	-3 034,19	34%
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 691,12	5%	5 983,64	9%	7 158,89	11%	-2 292,52	-38%	-1 175,25	-16%
E.	Pozostałe koszty operacyjne	45,68	0%	962,29	1%	1 460,68	2%	-916,61	-95%	-498,39	-34%
F.	Wynik operacyjny	-2 316,76		-6 854,14		-3 143,09		4 537,38	-66%	-3 711,05	118%
G.	Przychody finansowe	6,00	0%	2,9	0%	3,96	0%	3,10	107%	-1,06	-27%

Maz.

H	Koszty finansowe	155,89	0%	484,46	1%	174,00	0%	-328,57	-68%	310,46	178%
I	Wynik z działalności gospodarczej	-2 466,62		-7 335,70		-3 313,13		4 869,08	-66%	-4 022,57	121%
J	Zysk (strata) brutto (C+D3+E3)	-2 466,62		-7 335,70		-3 313,13		4 869,08	-66%	-4 022,57	121%
K	Podatek dochodowy	0,00		0		0		0,00	0%	0	0%
L	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00		0		0		0,00	0%	0	0%
M	Zysk (strata) netto (F-G)	-2 466,62		-7 335,70		-3 313,13		4 869,08	-66%	-4 022,57	121%

III. WSKAŹNIKI EKONOMICZNO-FINANSOWE

Grupa	Wskaźniki	2019 r.	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%) = $\text{wynik netto} * 100\% / \text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}$	-3%	0
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej = $\text{wynik z działalności operacyjnej} * 100\% / (\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne})$	-3%	0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów = $\text{wynik netto} * 100\% / \text{średni stan aktywów}$	-2%	0
		Razem	0
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności = $\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) / zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}$	0,63	4
	2) wskaźnik szybkiej płynności = $(\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)} - \text{zapasy}) / (\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe})$	0,60	8
		Razem	12
3. Wskaźnik efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach) = $\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} * 365 / \text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}$	26	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) = $\text{średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług} * 365 / \text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}$	15	7
		Razem	10
4. Wskaźnik zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów = $(\text{zob. długoterminowe} + \text{zob. krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) * 100\% / \text{aktywa razem}$	25%	10
	2) wskaźnik wypłacalności = $(\text{zob. długoterminowe} + \text{zob. krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) * 100\% / \text{fundusz własny}$	0,60	8
		Razem	18
ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW			40

Maz.

C. PROGNOZA NA KOLEJNE LATA 2020-2022

I. PRZYJĘTE ZAŁOŻENIA

Projekcja przyszłych wyników finansowych została sporządzona w sposób szacunkowy na bazie rzeczywistych wyników za lata 2018 - 2019 z wstępnymi danymi na rok 2020 opracowanymi na bazie dostępnych danych z uzyskanych wyników w I kwartale 2020 r. Oszacowano wartości na lata przyszłe przy nie zmienionym w istotnym zakresie profilu, rodzaju i poziomu działalności. Wszystkie obliczenia i analizy w niniejszym opracowaniu zostały wykonane przy założeniu następujących parametrów wyjściowych:

1. Okres spłat pożyczek i kredytów zgodny z harmonogramem;
2. Okres analizy 3 lata, przy czym przyjęto rok 2019 jako rok bazowy. Dane za rok 2019 są danymi historycznymi, dane za rok 2020 obejmują założone kwoty w planie finansowym. Projekcję oparto na przewidywanych wskaźnikach wzrostu przychodów, kosztów z uwzględnieniem zaplanowanych nakładów i efektów restrukturyzacyjnych, a także z zastosowaniem utrzymania stałej struktury kosztów, w odniesieniu do przychodów.

Konstrukcja prognozy jest zgodna z zasadą analizy danych wynikowych i oparta została na planie przychodów i wskaźników ekonomiczno-finansowych za rok 2019.

Lp.	Tytuł	Wykonanie za okres		
		1.01.- 31.12.2020 r.	1.01.- 31.12.2021 r.	1.01.- 31.12.2022 r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	73 177 564	74 887 564	78 027 564
-	od jednostek powiązanych			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	73 027 564	74 727 564	78 327 564
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	150 000	160 000	-300 000
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B	Koszty działalności operacyjnej	81 170 509	82 230 322	86 747 194
I	Amortyzacja	3 070 000	3 123 000	5 218 216
II	Zużycie materiałów i energii	8 428 426	9 237 995	9 858 089
III	Usługi obce	13 348 600	14 172 132	15 072 132
IV	Podatki i opłaty, w tym:	325 578	332 090	338 731
	- podatek akcyzowy			
V	Wynagrodzenia	46 293 000	45 793 000	46 493 000
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 532 905	9 382 905	9 558 905
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	172 000	189 200	208 120
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 7 992 945	-7 342 758	-8 719 630
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 670 968	5 245 000	5 987 032
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Dotacje	650 968	557 968	500 000
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV	Inne przychody operacyjne	4 020 000	4 687 032	5 487 032

Amoz

E	Pozostałe koszty operacyjne	550 000	700 000	150 000
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne	550 000	700 000	150 000
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-3 871 977	-2 797 758	-2 882 597
G	Przychody finansowe	5 000	5 000	5 000
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
1	od jednostek powiązanych			
-	w tym, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II	Odsetki, w tym:	5 000	5 000	5 000
1	od jednostek powiązanych			
-	w tym, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
III	Zysk z tytułu rozchodów aktywów finansowych			
1	w jednostkach powiązanych			
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V	Inne			
H	Koszty finansowe	325 000	330 000	220 000
I	Odsetki, w tym:	325 000	330 000	220 000
-	dla jednostek powiązanych			
II	Strata ze zbycia z tytułu rozchodu aktywów finansowych			
1	w jednostkach powiązanych			
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV	Inne			
I	Zysk (strata) brutto (I±J)	- 4 191 977	- 3 122 758	- 3 097 597
J	Podatek dochodowy			
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (K-L-M)	- 4 191 977	- 3 122 758	- 3 097 597

Prognoza finansowa na lata 2020-2022 została sporządzona w sposób szacunkowy, z zastosowaniem uproszczeń, z uwzględnieniem korekt, które powodują urealnienie wartości w prognozie. Przyjęto założenie, że Szpital uzyska kontraktowanie świadczeń na zakładanym lub wyższym poziomie, a NFZ ureguluje również wszystkie zobowiązania.

II. ISTOTNE ZDARZENIA MAJĄCE WPŁYW NA SYTUACJĘ EKONOMICZNO-FINANSOWĄ

II.1. Niepewność w zakresie poziomu kontraktowania świadczeń przez NFZ

Szpital realizował wieloletnią umowę na udzielanie świadczeń zdrowotnych w rodzaju opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień, zawartą w wyniku konkursu ogłoszonego przez MOW NFZ przed 10 laty. Od 2009 r. umowy były aneksowane na warunkach płatnika. Taka sytuacja uniemożliwiła podjęcie przez podmiot działań restrukturyzacyjnych, polegających na zmianach zakresów świadczeń, jak również zaniechanie realizacji zakresów najbardziej nierentownych. Obecnie z MOW NFZ zostały zawarte aneksy do umowy, przedłużające termin ich obowiązywania do dnia 31.12.2019 r. dla świadczeń psychiatrycznych, z wyłączeniem świadczeń w psychiatrii sądowej o podstawowym i wzmocnionym stopniu zabezpieczenia, świadczeń realizowanych w ramach Izby Przyjęć

Maz.

psychiatrycznej oraz leczenie uzależnień, na które w wyniku przeprowadzonego konkursu ofert zostały zawarte umowy do dnia 30.06.2023 r.

Szpital poza realizacją świadczeń w rodzaju opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień prowadził Oddział Neurologiczny i Udarowy, w ramach którego realizowane były świadczenia w rodzaju leczenie szpitalne. Umowa na realizację świadczeń została zawarta do dnia 31.08.2019 r. Szpital w pełni wykorzystał bazę łóżkową i realizował świadczenia wykonywane powyżej zawartego kontraktu (nadwykonania), w szczególności w Oddziale Udarowym. W wyniku zmiany sposobu finansowania lecznictwa szpitalnego i wprowadzenia tzw. Sieci szpitali, powyższe oddziały nie zostały objęte finansowaniem ryczałtowym. Wobec powyższego od 01.09.2019 r. kontynuowanie powyższej działalności realizowane jest w strukturach Mazowieckiego Centrum Rehabilitacji „STOCER” Sp. z o.o.

Ponadto w związku z wejściem w życie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 11.10.2018 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu lecznictwa szpitalnego, MSCZ w lipcu 2019 r. zmuszone było ograniczyć liczbę łóżek w Oddziale neurologii z 26 do 18 oraz w oddziale udarowym z 14 do 12.

Z przeprowadzonej przez MSCZ analizy wynika konieczność podwyższenia finansowania świadczeń medycznych przez płatnika w obszarze psychiatrii. Finansowanie działalności jednostki przez NFZ stanowi 87% ogólnych przychodów Szpitala. Dlatego tak istotny jest jego odpowiedni poziom.

II.2. Wzrost kosztów prowadzonej działalności

Niewspółmierny, wzrost kosztów prowadzonej działalności, wynikających z regulacji płacowych nastąpił od lipca 2018 roku, który doprowadził do utraty płynności finansowej jednostki i pogorszenia wskaźników. Wpływ na sytuację finansową również w roku 2019 miał wzrost kosztów z tytułu ustawowego wzrostu wynagrodzenia minimalnego do kwoty 2 250,00 zł oraz stawki umów zleceń do wysokości 14,70 zł, co spowodowało podniesienie kosztów pracy i usług.

Konieczność realizacji regulacji płacowych w 2019 r. wynikających z poniższych aktów prawnych:

- a) Realizacja regulacji wynikających z ustawy z dnia 8 czerwca 2017 roku o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych (Dz. U. z 2017 r. poz. 1473), których na dzień 01 lipca 2018 roku wynagrodzenie zasadnicze powinno być podwyższone o co najmniej 20 % kwoty stanowiącej różnicę pomiędzy najniższym wynagrodzeniem zasadniczym a wynagrodzeniem zasadniczym danego pracownika. Wykonanie niniejszych postanowień ustawowych dla podmiotu skutkuje wzrostem kolejnych obciążeń finansowych, na pokrycie których podmiot nie otrzymuje środków. Ponadto, przewiduje się kolejny wzrost środków bez pokrycia finansowego dla podmiotu poprzez nowelizację ww. ustawy z dnia 08 czerwca 2017 roku o wprowadzenie współczynnika pracy „ dla pracowników działalności podstawowej, innego niż pracownik wykonujący zawód medyczny” (prof. sanitariusz, salowy).
- b) Realizacja regulacji podwyższenia wynagrodzenia zasadniczego osoby zajmującej stanowisko pielęgniarki lub położnej dokonany na podstawie przepisów:
 - Rozporządzenia MZ z dnia 14 października 2015 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2015 r. poz. 1628);

Mazur

- Rozporządzenia MZ z dnia 29 sierpnia 2018 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2018 r. poz. 1681), gdzie regulacje ustawowe zapewniają wzrost wynagrodzenia zasadniczego od dnia 01 lipca 2019 r. o kwotę w wysokości nie niższej niż 1.200 zł miesięcznie, przy czym od dnia 01 września 2018 roku o kwotę w wysokości nie niższej niż 1.100 zł miesięcznie / na etat uwzględniając kwotę 1.600 zł z kosztami pracodawcy. Realny wzrost wynagrodzenia zasadniczego pielęgniarek o 1.100 zł skutkuje poniesieniem przez pracodawcę kosztów pochodnych liczonych od wynagrodzenia zasadniczego tj. z tytułu godzin nadliczbowych, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych.
- c) Realizacja regulacji Rozporządzenia MZ z dnia 6 września 2018 r. w sprawie wysokości zasadniczego wynagrodzenia miesięcznego lekarzy i lekarzy dentystów odbywających specjalizację w ramach rezydentury (Dz. U. z 2018 r. poz. 1737).
- d) Realizacja ustawy z dnia 22 lipca 2016 r. o zmianie ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę (Dz. U. z 2018 r. poz. 1794) tj. 2.250 zł umowa o pracę i 14.70 zł w przypadku umów wykonywanych przez przyjmującego zlecenie lub świadczących usługi. Kolejny wzrost minimalnego wynagrodzenia od 1 stycznia 2020 r. do wysokości 2.600 zł oraz umowy zlecenia 17,00 zł za godzinę. Zmiany objęte powyższymi regulacjami stanowią wysoki wzrost kosztów działalności, które nie znajdują w całości pokrycia w finansowaniu świadczeń przez NFZ.

Skutkiem zmiany wynagrodzeń zasadniczych jest wzrost kosztów wynikających z pochodnych, tj. dodatków: funkcyjnych, stażowych, pracy w porze nocnej oraz w niedziele i święta, z tytułu godzin nadliczbowych, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych, jak również wzrost obciążenia składką ubezpieczenia społecznego. Koszty te są pokrywane przez płatnika tylko częściowo.

Ponadto w roku 2019 nastąpił wzrost kosztów z tytułu dostaw i usług. Koszty operacyjne jednostki ogółem wzrosły o ok. 4% w skali roku bez uwzględnienia kosztów amortyzacji.

Występujące od 2020 roku rozprzestrzenianie się koronawirusa COVID-19 ma negatywny wpływ na sytuację gospodarczą na całym świecie. Sytuacja ta w sposób bezpośredni będzie się przedkładać na wzrost cen towarów i usług. W chwili obecnej nie jest możliwe przedstawienie precyzyjnych danych dotyczących potencjalnego wpływu pandemii na wyniki finansowe jednostki.

Dyrekcja MSCZ podjęła wszelkie możliwe działania mające na celu zminimalizowanie ryzyka transmisji zakażenia SARS-COV-2. MSCZ obejmuje opieką pacjentów z województwa mazowieckiego, w szczególności z powiatu pruszkowskiego, gminy Ursus m.st. Warszawy oraz gminy Podkowa Leśna. Pacjenci przyjmowani są do Szpitala w sposób ciągły, obserwujemy wzrost liczby pacjentów, którzy wymagają hospitalizacji w trybie nagłym, wymagającej pilnej interwencji psychiatrycznej. Aktualna sytuacja epidemiologiczna, oraz wzrost czynników stresowych -bezrobocie, izolacja, obawa przed zarażeniem powodują, że będzie się zwiększać liczba osób potrzebujących leczenia psychiatrycznego, jak również oddziaływań psychologiczno-psychoterapeutycznych. Dodatkowo obecna sytuacja społeczno-ekonomiczna, wywołana epidemią, przyczynia się do zwiększenia zagrożenia alkoholizmem, uzależnienia od substancji psychoaktywnych, uzależnień behawioralnych. W długoterminowej perspektywie oznaczać to będzie wzrost ilości osób z zaburzeniami i chorobami psychicznymi o charakterze przewlekłym, a w konsekwencji zwiększeniem ilości pacjentów wymagających długotrwałego leczenia.

Mazurkiewicz

II.2.1. Ponożone straty i brak płynności finansowej

Kolejne lata niedoszacowania świadczeń w opiece psychiatrycznej przez MOW NFZ skutkowały koniecznością dofinansowania działalności podmiotu z innych źródeł. W latach 2016 – 2019 wynik finansowy na działalności jednostki był ujemny, tj. 2016 (3.184.240,08 zł); 2017 (3.313.128,35 zł); 2018 (7.335.695,59); 2019 (2.466.618,38).

Straty za rok 2016 oraz 2017, ze względu na wysokość amortyzacji nie podlegały pokryciu przez podmiot tworzący.

Za rok obrotowy 2018 Zarząd Województwa Mazowieckiego uchwałą nr 1025/60/19 z dn. 16.07.2019r., zgodnie z zapisami ustawy o działalności leczniczej, pokrył ujemny wynik finansowy Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie w wysokości 2.148.660,92 zł.

W celu zapewnienia płynności finansowej jednostki i możliwości finansowania bieżących zobowiązań w 2017 roku został udzielony kredyt długoterminowy w wysokości 4.000.000 zł, który został poręczony przez podmiot tworzący. Szpital do roku 2017 korzystał z kredytu w rachunku bieżącym, który został udzielony przez Getin Noble Bank S.A., w kwocie 2.500.000 zł. Kredyt ten był źródłem finansowania bieżących zobowiązań, każdorazowo spłacany po wpłynięciu środków z NFZ. Ze środków kredytu 4.000.000 zł spłacony został kredyt w rachunku bieżącym jak również bieżące zobowiązania publiczno – prawne (ZUS) oraz bieżące zobowiązania cywilno – prawne.

W roku 2017 został udzielony kredyt w rachunku bieżącym przez Bank BNP Paribas S.A. w wysokości 2.000.000,00.

W związku z pogorszoną sytuacją finansową w 2018r. Szpital zobowiązany został przez Bank BNP Paribas S.A. do wniesienia dodatkowego zabezpieczenia kredytu, co było niemożliwe do zrealizowania. W tej sytuacji nie było możliwe kontynuowanie kredytu w rachunku bieżącym ze względu na fakt, iż bank obsługujący nie przyjmuje zabezpieczenia kredytu jedynie w postaci umowy z MOW NFZ. W związku z powyższym Szpital został postawiony przed koniecznością spłaty udzielonego kredytu w rachunku bieżącym w formie ratalnej do 30.06.2020 r.

Ponadto ze względu na zagrożenie utraty płynności finansowej jednostki w latach 2017-2019 podmiot tworzący udzielił na wniosek Szpitala kolejne pożyczki w łącznej kwocie 7.115.443,00 zł.

Biorąc pod uwagę fakt, iż świadczenia zdrowotne finansowane przez MOW NFZ pozostają ciągle niedoszacowane w prognozie finansowej w części dotyczącej danych z uwzględnieniem wdrożenia działań naprawczych w 2021r. uwzględniono konieczność dofinansowania Szpitala środkami z pożyczki w wysokości 2.500.000,00 zł

Jednocześnie zaplanowano zwiększenie przychodów netto ze sprzedaży produktów:

- w 2020 r. o ok. 2,5 mln zł w stosunku do roku 2019 r., w tym: z działalności medycznej finansowanej przez NFZ zaprognozowano przychody na poziomie ponad 66,1 mln zł, działalności medycznej finansowanej z innych źródeł (w tym: badania diagnostyki obrazowej, obserwacje s-p, wpłaty za pobyt w ZOL, wpłaty z MZ na wynagrodzenia lekarzy rezydentów) na poziomie ponad 5,0 mln zł, działalności niemedykowej (w tym: najem, dzierżawa, opłata media) na poziomie ok. 1,9 mln zł;
- w 2021 r. o ok 1,7 mln zł w stosunku do roku 2020 r., w tym: z działalności medycznej finansowanej przez NFZ zaprognozowano przychody na poziomie ponad 66,8 mln zł, działalności medycznej finansowanej z innych źródeł (w tym: badania diagnostyki obrazowej, obserwacje s-p, wpłaty za pobyt w ZOL, wpłaty z MZ na wynagrodzenia lekarzy rezydentów) na poziomie ponad 5,4 mln zł, działalności niemedykowej (w tym: najem, dzierżawa, opłata media) na poziomie ok. 2,5 mln zł.
- w 2022 r. o ok. 3,6 mln zł w stosunku do roku 2021, w tym: z działalności medycznej finansowanej przez NFZ zaprognozowano przychody na poziomie ok. 71,0 mln zł, działalności medycznej finansowanej z innych źródeł (w tym: badania diagnostyki obrazowej, obserwacje s-p, wpłaty za pobyt w ZOL, wpłaty z MZ na

Amalsh.

wynagrodzenia lekarzy rezydentów) na poziomie 5,4 mln zł, działalności niemedycznej (w tym: najem, dzierżawa, opłata media) na poziomie 2,0 mln zł;

Koszty działalności operacyjnej w latach 2020 – 2022 wskazują tendencję rosnącą, tj. w 2020 r. wzrost kosztów o ok. 4,5 mln zł w stosunku do roku 2019; w 2021 r. wzrost kosztów o ponad 1,0 mln zł w stosunku do roku 2020; w 2022 r. wzrost kosztów o ok. 4,5 mln zł w stosunku do roku 2021. Z uwagi na ponoszone nakłady inwestycyjne zwiększających wartość środków trwałych z zewnętrznych źródeł finansowania oraz źródeł finansowych Szpitala, w latach 2020 – 2021 koszty amortyzacji zostały zaprezentowane na podobnym poziomie, tj. koszty amortyzacji w 2020 r. szacuje się w wysokości 3,1 mln zł, w 2021 r. 3,1 mln zł, natomiast w 2022 r. na poziomie 5,2 mln zł. Prognoza finansowa zakłada, że wyniki finansowe jednostki będą ujemne i kształtować się będą w kolejnych latach na poziomie: w 2020 r. (-4 191 977 zł). w 2021 r. (-3 122 757 zł); w 2022 r. (-3 097 597 zł);

Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej jest spójny z Programem Naprawczym Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza w Pruszkowie na lata 2019-2021, przyjętym Uchwałą Zarządu Województwa Mazowieckiego Nr 1047/61/19 z dnia 23 lipca 2019 r.

II.3. Prognoza dotycząca aktywów, pasywów

Lp.	AKTYWA	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A	AKTYWA TRWAŁE	115 988 154,00	152 541 572,00	215 599 193,00
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne	3 950 000,00	2 975 000,00	1 887 000,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	Rzeczowe aktywa trwałe	112 038 154,00	149 566 572,00	213 712 193,00
1	Środki trwałe	104 517 631,00	103 926 138,00	100 505 922,00
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	48 849 212,00	48 849 212,00	48 849 212,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	54 662 618,00	52 619 083,00	50 600 605,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	865 520,00	2 369 743,00	1 020 185,00
d	środki transportu	140 280,00	88 100,00	35 919,00
e	inne środki trwałe	0,00		0,00
2	Środki trwałe w budowie	7 520 523,00	45 640 434,00	113 206 271,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od jednostek pozostałych			
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			

Maz

	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
c	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			
B	AKTYWA OBROTOWE	8 194 318,00	6 692 662,00	8 724 329,00
I	Zapasy	425 000,00	382 500,00	332 500,00
1	Materiały	425 000,00	382 500,00	332 500,00
2	Półprodukty i produkty w toku			
3	Produkty gotowe			
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy			
II	Należności krótkoterminowe	4 726 889,00	4 087 371,00	4 526 771,00
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
2	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
3	Należności od pozostałych jednostek	4 726 889,00	4 087 371,00	4 526 771,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 507 258,00	3 857 258,00	4 257 258,00
	- do 12 miesięcy	4 507 258,00	3 857 258,00	4 257 258,00
	- powyżej 12 miesięcy			
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 000,00	10 000,00	10 000,00
c	inne	209 631,00	220 113,00	259 513,00
d	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe	2 997 453,00	2 177 815,00	3 820 081,00
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 997 453,00	2 177 815,00	3 820 081,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00		0,00

Mazurkiewicz

	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach	0,00		0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 997 453,00	2 177 815,00	3 820 081,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 997 453,00	2 177 815,00	3 820 081,00
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 977,00	44 977,00	44 977,00
C	Udziały (akcje) własne			
D	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
	AKTYWA RAZEM	124 182 473,00	159 234 234,00	224 323 521,00

Lp.	PASYWA	Stan na 31.12.2020 r.	Stan na 31.12.2021 r.	Stan na 31.12.2022 r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	44 449 760,00	42 448 979,00	39 351 392,00
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	84 141 090,00	84 141 090,00	84 141 090,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy			
1	nadwyżka wart. Sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wart. nominalną udziałów (akcji)			
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1	Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(35 499 354,00)	(38 569 354,00)	(41 692 111,00)
VI	Zysk (strata) netto	(4 191 977,00)	(3 122 758,00)	(3 097 597,00)
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	79 732 713,00	116 785 256,00	184 972 139,00
I	Rezerwy na zobowiązania	6 576 394,00	6 316 394,00	6 616 394,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	6 476 394,00	6 316 394,00	6 616 394,00
	- długoterminowa	4 431 959,00	4 331 959,00	4 531 959,00
	- krótkoterminowa	2 044 435,00	1 984 435,00	2 084 435,00
3	Pozostałe rezerwy	100 000,00	0,00	0,00
	- długoterminowe	100 000,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe			
II	Zobowiązania długoterminowe	7 217 354,00	7 075 000,00	6 754 266,00
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Wobec pozostałych jednostek	7 217 354,00	5 885 810,00	6 754 266,00
a	kredyty i pożyczki	7 217 354,00	5 885 810,00	6 754 266,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			

c	inne zobowiązania finansowe			
d	zobowiązania wekslowe			
e	inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe	15 023 876,00	15 688 943,00	14 156 781,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
2	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
3	Wobec pozostałych jednostek	14 440 249,00	15 093 644,00	13 661 482,00
a	kredyty i pożyczki	1 531 544,00	1 331 544,00	1 381 544,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c	inne zobowiązania finansowe			
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 870 201,00	3 670 201,00	2 870 201,00
	- do 12 miesięcy	2 870 201,00	3 670 201,00	2 870 201,00
	- powyżej 12 miesięcy			
e	zaliczki otrzymane na dostawy			
f	zobowiązania wekslowe			
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	5 654 872,00	5 704 872,00	4 776 180,00
h	z tytułu wynagrodzeń	2 744 488,00	2 665 925,00	2 962 454,00
i	inne	1 639 144,00	1 721 102,00	1 671 102,00
3	Fundusze specjalne	583 626,00	595 299,00	495 299,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	50 915 089,00	88 894 109,00	157 444 699,00
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	50 915 089,00	88 894 109,00	157 444 699,00
	- długoterminowe	50 915 089,00	88 894 109,00	157 444 699,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	124 182 473,00	159 234 234,00	224 323 521,00

Mazurkiewicz

II.4. Zadania inwestycyjne w latach 2018-2023

Lp.	Nazwa inwestycji/zadania/projektu	Zwięzły opis inwestycji/zadania/projektu	lata	Przewidywane koszty nakłady na realizację projektu	EFRR	NFOŚiGW	w tym:			Efekt realizacji inwestycji/zadania/projektu. Uwagi	
							środki z budżetu województwa	środki własne jednostki			
1	Zmiana organizacji ruchu na terenie Szpitala Mazowieckiego Specjalistycznego Centrum Zdrowia w Pruszkowie	Realizacja projektu polega na wykonaniu docelowej organizacji ruchu wraz z przebudową wjazdu/wyjazdu, urządzeniem miejsc postojowych i kontroli wjazdu na teren szpitala, budową portierni z bazą systemu monitoringu zewnętrznego oraz zmian oznakowania ulic terenu szpitala i pierwszym etapem systemu monitorowania CCTV/CCTV HD. Wykonano dokumentację projektową - kosztorysowa. Uzyskano pozwolenie na budowę.	do końca 2018	86 065,00			83 484,02	2 581,98			
			2019	8 250 723,08			8 003 201,27	247 521,81			
			2020	940 872,32			912 266,04	28 606,28			
			2021	0,00			0,00	0,00			
			2022	0,00			0,00	0,00			
			RAZEM	9 277 661,40	0,00	0,00	8 998 951,33	278 710,07			
2	Przystosowanie budynku nr 41 dla potrzeb Oddziału Dziennego	Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz modernizacji budynku Przychodni Zdrowia Psychicznego na cele Oddziału Dziennego z dostosowaniem wnętrza dla potrzeb osób niepełnosprawnych oraz montażem słupki osłonnego systemu kontroli dostępu i monitoringu oraz zakupem pierwszego wyposażenia	do końca 2018	0,00			0,00	0,00			
			2019	164 394,15			159 404,13	4 990,02			
			2020	1 389 690,73			1 348 000,00	41 690,72			
			2021	4 065 292,78			3 943 334,00	121 958,78			
			2022	907 216,50			880 000,00	27 216,50			
			RAZEM	6 526 594,15	0,00	0,00	6 330 738,13	195 796,02			Utworzenie w jednej lokalizacji Oddziału Dziennego pozwoli na lepsze wykorzystanie kadry medycznej i pomocniczej. Ograniczenie kosztów osobowych działań Oddziału Dziennego.
3	Budowa infrastruktury informacyjnej i zabezpieczenia danych w MSZ.	Zakres Zadania obejmuje zapewnienie cyberbezpieczeństwa danych, personalnych i medycznych pacjentów, pracowników oraz kontrahentów współpracujących z MSZ. Doprogramowana sąfajpacje, w szczególności będzie umieszczać: lokale szczytowania danych; plików lub folderów na urządzeniu użytkownika, w tym np. szyfrowanie archiwizowanych plików oraz szyfrowanie bazy typu: przechowywanie zaszyfrowanych plików w dedykowanej chmurze (200 TB przestrzeni serwerowej przeznaczony dla wykonywania kopii zapasowych zgodnie z zasadą 3-2-1; szyfrowanych zgodnie z rekomendacjami CSIOZ zasobów MSZ); wysyłanie zaszyfrowanych plików do wybranych zewnętrznych odbiorców oraz śledzenie postępu tego procesu (elektroniczne potwierdzenie dostarczenia i odbioru dokumentu); udostępnianie danych w obszarze grupy zaufanych odbiorców, w ramach np. wewnętrznego obiegu dokumentów z modułowścią kategorii uprawnień do poszczególnych zasobów; odebranie dostępu do wysłanych plików (np. w przypadku wystania błędnych plików); śledzenie historii przetwarzania danych. Zakres Zadania obejmuje również stworzenie nowej strony internetowej wraz z portalem komunikacyjnym (www) z aplikacją do prowadzenia teleporad).	do końca 2018	0,00			0,00	0,00			
			2019	0,00			0,00	0,00			
			2020	5 915 600,00			6 708 132,00	207 468,00			
			2021	0,00			0,00	0,00			
			2022	0,00			0,00	0,00			
			RAZEM	6 915 600,00	0,00	0,00	6 708 132,00	207 468,00			
4	Utworzenie Centrum Zdrowia Psychicznego – II etap.	Zamierzeniem MSZ jest zmiana sposobu użytkowania Pawilonu V (oddział szpitalny) utworzenie Centrum Zdrowia Psychicznego. Pawilon V został wybudowany w końcu XIX wieku, jest wpisany do ewidencji zabytków. Do dnia 05.10.2017 r. w obiektach mieścił się Oddział Leczenia Zaburzeń Niewychowalnych. Wykonana została dokumentacja projektowo-kosztorysowa, uzyskano pozwolenie na budowę. W 2019 roku planowane jest wykonanie prac budowlanych wynikających z dokumentacji.	do końca 2018	130 000,00			126 100,00	3 900,00			
			2019	0,00			0,00	0,00			
			2020	0,00			0,00	0,00			
			2021	0,00			0,00	0,00			
			2022	1 891 159,02			1 834 424,25	56 734,77			
			RAZEM	2 021 159,02	0,00	0,00	1 960 524,25	60 634,77			
5	Zakup pojazdu elektrycznego (akumulatorowego) do transportu wewnętrznego	Zakup pojazdu elektrycznego (akumulatorowego) do transportu wewnętrznego. Pojazd elektryczny (akumulatorowy) do transportu wewnętrznego jest niezbędnym koniecznym wyposażeniem transportowym do przewozu do i pomiędzy oddziałami szpitala różnego rodzaju sprzętu i wyposażenia (łóżka, szafy, drobny sprzęt), zaplecza wewnętrznego, w tym materiałów eksploatacyjnych, konserwacyjnych, remontowych. Ponadto pojazd będzie wykorzystywany do codziennych terenowych prac porządkowych – zbieranie śmieci komunalnych z terenu i obiektów, odpadów organizacyjnych (lisie, skoszoną trawę, itp.). Zakup powyższego sprzętu w znacznym stopniu usprawni i przyspieszy prowadzenie prac porządkowych oraz transport wewnętrznego dla potrzeb oddziałów.	do końca 2018	0,00			0,00	0,00			
			2019	0,00			0,00	0,00			
			2020	0,00			0,00	0,00			
			2021	80 000,00			77 600,00	2 400,00			
			2022	0,00			0,00	0,00			
			RAZEM	80 000,00	0,00	0,00	77 600,00	2 400,00			

6	Remont dwóch węzłów cieplnych w budynkach nr 16 oraz 50 na terenie MSCZ w Pruszkowie	Realizacja zadania polega na remoncie dwóch węzłów cieplnych na instalacji ciepłej wody użytkowej: głównym węźle cieplnym zlokalizowanym na parterze w budynku nr 16 i węźle ciepłym zlokalizowanym w piwnicy budynku nr 50. Konieczna jest wymiana składowanych elementów armatury (instalacji) m.in. części rurociągów, dwóch zasobników ciepłej wody użytkowej, zaworów, przepustnic. Prace będą prowadzone pod nadzorem inwestorskim.	RAZEM	80 000,00	77 600,00	2 400,00	Obniżenie kosztów pozyskania ciepłej wody użytkowej (brak konieczności podgrzewania wody przy użyciu urządzeń elektrycznych) dla potrzeb pacjentów. Ciągła dostawa ciepłej wody użytkowej do oddziałów szpitalnych, zabezpieczenie wymaganych warunków bytowych hospitalizowanych pacjentów.
			do końca 2018	0,00	0,00	0,00	
			2019	108 000,00	104 760,00	3 240,00	
			2020	0,00	0,00	0,00	
			2021	0,00	0,00	0,00	
			2022	0,00	0,00	0,00	
RAZEM	108 000,00	104 760,00	3 240,00				
7	Remont Stacji Urządzenia Wody w Mazowieckim Specjalistycznym Centrum Zdrowia im. prof. Jana Mazurkiewicza	Realizacja zadania polega na modernizacji elektrycznego oraz wymianie uszkodzonych zaworów i odwadniaczy z reaktorami chlorowania w zespole kompresorów, przepustnic z napędami i zaworami dla czterech filtrów oraz pomp w zespole sieciowym w Stacji Urządzenia Wody znajdującej się na parterze budynku nr 16. Prace prowadzone pod nadzorem inwestorskim.	RAZEM	79 990,59	77 590,87	2 399,72	Obniżenie kosztów pozyskania wody użytkowej (brak konieczności korzystania w wody miejskiej) dla potrzeb pacjentów i funkcjonowania Szpitala. Ciągła dostawa wody użytkowej do oddziałów szpitalnych, zabezpieczenie wymaganych warunków bytowych hospitalizowanych pacjentów
			do końca 2018	0,00	0,00	0,00	
			2019	79 990,59	77 590,87	2 399,72	
			2020	0,00	0,00	0,00	
			2021	0,00	0,00	0,00	
			2022	0,00	0,00	0,00	
RAZEM	79 990,59	77 590,87	2 399,72				
8	Zakup sprzętu medycznego	Dostawa, montaż i uruchomienie cyfrowego aparatu RTG, tomografu komputerowego wraz z wykonaniem prac ogólnobudowlanych - adaptacją istniejących pomieszczeń RTG i sterowni zlokalizowanych w Centrum Radiologii dla potrzeb dostarczanego aparatu i integracją z systemem szpitala. Zakup aparatu USG. Zakup aparatu TMS z neuronawigacją. Uruchomienie aparatów będzie obejmowało integrację z systemem szpitala. Zakup przytłoki do aparatu MRI do badań stanu kolumnowego i stopy, pompa infuzyjnych, skalów, kardiomonitora dla potrzeb doposażenia oddziałów w aparaturę medyczną.	RAZEM	83 908,44	81 391,18	2 517,26	Zakup nowej aparatury medycznej obniży koszty eksploatacyjne wykorzystywanej w MSCZ na rynku usług diagnostycznych, co może się bezpośrednio przełożyć na wynik finansowy Szpitala
			do końca 2018	0,00	0,00	0,00	
			2019	1 058 747,70	1 026 985,27	31 762,43	
			2020	0,00	0,00	0,00	
			2021	2 000 000,00	1 940 000,00	60 000,00	
			2022	500 000,00	485 000,00	15 000,00	
RAZEM	3 642 656,14	3 532 376,45	109 279,69				
9	Budowa nowych obiektów medycznych	Budowa nowego obiektu medycznego w systemie modułowym dla potrzeb Oddziału Psychiatrii ogólnej na 60 łóżek. W ramach projektu zaplanowana jest budowa w procedurze projektowej i wybuduj nowy obiekt medyczny. Planowane jest wykorzystanie odnawialnych źródeł energii - ogrzewanie z wykorzystaniem powiatrznych pomp ciepłych. Zamontowanie zastana ogniw fotowoltaiczne. Realizacja będzie wymagała opracowania dokumentacji projektowej, uzyskania pozwolenia na budowę, a prace budowlane będą realizowane pod nadzorem inspektorskim i autorskim.	RAZEM	0,00	0,00	0,00	Zakup nowej aparatury medycznej obniży koszty eksploatacyjne wykorzystywanej w MSCZ na rynku usług diagnostycznych, co może się bezpośrednio przełożyć na wynik finansowy Szpitala
			do końca 2018	0,00	0,00	0,00	
			2019	0,00	0,00	0,00	
			2020	0,00	0,00	0,00	
			2021	50 000,00	48 500,00	1 500,00	
			2022	9 950 000,00	9 851 500,00	298 500,00	
RAZEM	10 000 000,00	9 700 000,00	300 000,00				
10	Roboty w zakresie ochrony przeciwpożarowej w Pawilonie nr III	Wykonanie dla Pawilonu III dokumentacji projektowo - kosztorysowej systemu sygnalizacji pożaru, lokalizacji oświetlenia ewakuacyjnego, sygnalizatorów optycznych, podświetlanych znaków ewakuacyjnych. Wykonanie robót objętych dokumentacją. Koordynacja i nadzór prac.	RAZEM	0,00	0,00	0,00	Zakup nowej aparatury medycznej obniży koszty eksploatacyjne wykorzystywanej w MSCZ na rynku usług diagnostycznych, co może się bezpośrednio przełożyć na wynik finansowy Szpitala
			do końca 2018	0,00	0,00	0,00	
			2019	0,00	0,00	0,00	
			2020	0,00	0,00	0,00	
			2021	0,00	0,00	0,00	
			2022	500 000,00	485 000,00	15 000,00	
RAZEM	500 000,00	485 000,00	15 000,00				
11	E - zdrowie dla Mazowsza 2	Dostosowanie MSCZ do wymogów ustawy z dnia 28 kwietnia 2011 r. o systemie informacji w ochronie zdrowia	RAZEM	0,00	0,00	0,00	Zakup nowej aparatury medycznej obniży koszty eksploatacyjne wykorzystywanej w MSCZ na rynku usług diagnostycznych, co może się bezpośrednio przełożyć na wynik finansowy Szpitala
			do końca 2018	0,00	0,00	0,00	
			2019	0,00	0,00	0,00	
			2020	0,00	0,00	0,00	
			2021	1 000 000,00	194 000,00	6 000,00	
			2022	500 000,00	97 000,00	3 000,00	
RAZEM	1 500 000,00	291 000,00	9 000,00				
12	Likwidacja czterech studiów geologicznych i aktualizacja powołań wodno-prawnych ujęć głębinowych wody oraz uruchomienie studni głębinowej nr 1	Likwidacja czterech nieczynnych studni czwartorzędowych - cysypanie, przywrócenie pierwotnych warstw geologicznych zgodnie z projektem geologicznym, podjęcie działań w zakresie ochrony wód powierzchniowych oraz podziemnych. Uzyskanie pozwolenia wodoprawnego na pobór wody z nieczynnej studni nr 1. Wyłączenie jej do użytkowania - ujęcie wody dla potrzeb gospodarczych Szpitala. W ramach likwidacji studni zostaną sporządzone projekty robót geologicznych dla poszczególnych otworów studziennych i energety wodoprawne na nich likwidację. Projekty zostaną uzgodnione z drodze decyzji przez Starostę Pruszkowskięgo. Zgodnie z dokumentacją projektową zostanie	RAZEM	0,00	0,00	0,00	Zarządzenie pokontrolne IN.7023.1.75.2015.JK. Mazowieckiego Wojewódzkiego Inspektora Ochrony Środowiska. Termin realizacji 30.04.2020 r.
			do końca 2018	0,00	0,00	0,00	
			2019	0,00	0,00	0,00	
			2020	0,00	0,00	0,00	
			2021	0,00	0,00	0,00	
			2022	0,00	0,00	0,00	
RAZEM	0,00	0,00	0,00				

	<p>2. Zakup i wdrożenie nowszych wersji oprogramowania i licencji VMware i Citrix - w ramach projektu e-zdrowie dla Mazowsza MSZJ otrzymaliśmy wymienione oprogramowanie. Niezbędna jest aktualizacja oprogramowania ze względu na to iż zainstalowane oprogramowanie utraciło wsparcie producenta a także nie obsługuje wielu funkcjonalności, które są niezbędne do bezpieczeństwa funkcjonowania systemów informatycznych wykorzystywanych w MSZJ.</p> <p>3. Zakup oprogramowania użytkowego i biurowego.</p>	<p>2021 500 000,00</p> <p>2022 300 000,00</p> <p>2023 200 000,00</p> <p>RAZEM 1 000 000,00</p>	<p>485 000,00</p> <p>291 000,00</p> <p>194 000,00</p> <p>970 000,00</p>	<p>15 000,00</p> <p>9 000,00</p> <p>6 000,00</p> <p>30 000,00</p>	
<p>23</p> <p>Modernizacja systemu HIS</p>	<p>Modernizacja systemu HIS w celu realizacji poniższych wymagań ustawowych. 1. Rozbudowa oprogramowania Eskulap (epretek) – obrót lekami apteki szpitalne, działy farmacji szpitalnej. 2. Rozbudowa oprogramowania Eskulap – elektroniczna recepta. Od 1 stycznia 2020r. każda recepta refundowana przez NFZ musi być e-receptą.</p>	<p>do końca 2018 0,00</p> <p>2019 0,00</p> <p>2020 145 500,00</p> <p>2021 48 500,00</p> <p>2022 48 500,00</p> <p>2023 48 500,00</p> <p>RAZEM 201 000,00</p>	<p>0,00</p> <p>0,00</p> <p>145 500,00</p> <p>48 500,00</p> <p>48 500,00</p> <p>48 500,00</p> <p>201 000,00</p>	<p>0,00</p> <p>0,00</p> <p>4 500,00</p> <p>1 500,00</p> <p>1 500,00</p> <p>1 500,00</p> <p>9 000,00</p>	
<p>24</p> <p>Zarządzanie danymi osobowymi</p>	<p>Od 25 maja 2018r. obowiązują przepisy RODO czyli europejskie ogólne rozporządzenie o ochronie danych osobowych. Konieczne jest spełnienie szeregu wymagań dotyczących zarządzania danymi osobowymi znajdującymi się w danej instytucji np. zapewnienie dostępu do danych osobowych, konieczność anonimizacji danych po upływie okresu retencji i szeregu innych. Wymaga to wdrożenia systemu, który pozwoli min. zminimalizować zasoby zawierające dane osobowe oraz pozwoli na zarządzanie danymi osobowymi w ramach organizacji.</p>	<p>do końca 2018 0,00</p> <p>2019 0,00</p> <p>2020 150 000,00</p> <p>2021 60 000,00</p> <p>2022 60 000,00</p> <p>2023 60 000,00</p> <p>RAZEM 330 000,00</p>	<p>0,00</p> <p>0,00</p> <p>145 500,00</p> <p>58 200,00</p> <p>58 200,00</p> <p>58 200,00</p> <p>320 100,00</p>	<p>0,00</p> <p>0,00</p> <p>4 500,00</p> <p>1 800,00</p> <p>1 800,00</p> <p>1 800,00</p> <p>9 900,00</p>	
ŁĄCZNA KWOTA Z ROZBICIEM NA LATA		<p>do końca 2018 451 018,46</p> <p>2019 9 806 565,52</p> <p>2020 10 833 704,04</p> <p>2021 41 450 498,78</p> <p>2022 68 576 636,52</p> <p>2023 11 764 932,00</p> <p>RAZEM 142 962 855,30</p>	<p>0,00</p> <p>0,00</p> <p>300 126,00</p> <p>800 000,00</p> <p>400 000,00</p> <p>0,00</p> <p>1 200 000,00</p>	<p>160 043,24</p> <p>297 197,08</p> <p>316 372,45</p> <p>588 318,82</p> <p>1 215 477,83</p> <p>177 571,95</p> <p>2 754 981,37</p>	

Muszy

III. ANALIZA WSKAŹNIKOWA NA LATA 2020- 2022

Grupa	Wskaźniki	2020 r.		2021 r.		2022 r.	
		Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena	Wartość wskaźnika	Ocena
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%) = wynik netto * 100%/przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe)	-5 %	0	-4 %	0	-4 %	0
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej = wynik z działalności operacyjnej * 100%/(przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne)	-5 %	0	-3 %	0	-3 %	0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów = wynik netto * 100%/średni stan aktywów	-3 %	0	-2 %	0	-2 %	0
	Razem		0	Razem	0	Razem	0

2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności = aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)/zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	0,48	0	0,38	0	0,53	0
	2) wskaźnik szybkiej płynności = (aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy)/(zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe)	0,45	0	0,35	0	0,51	8
	Razem		0	Razem	0	Razem	8

3. Wskaźnik efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach) = średni stan należności z tytułu dostaw i usług * 365/przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	3	20	3	19	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) = średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług * 365/przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14	7	16	7	15	7
	Razem		10	Razem	10	Razem	10

Maz

4. Wskaźnik zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów = (zob. długoterminowe + zob. krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)*100%/aktywa razem	23 %	10	18 %	10	12 %	10
	2) wskaźnik wypłacalności = (zob. długoterminowe + zob. krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)*100%/fundusz własny	0,65	8	0,66	8	0,66	8
	Razem	18		Razem	18	Razem	18

ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW	28		28		36
-------------------------------	-----------	--	-----------	--	-----------

Zastępca Dyrektora ds. Finansowych
Główny Księgowy
Katarzyna Markowska
Katarzyna Markowska

DYREKTOR
Wojciech Leżaniec
Wojciech Leżaniec

Pruszków, dn. 29 maja 2020 r.

Mazowieckie Specjalistyczne Centrum Zdrowia
im. prof. Jana Mazurkiewicza
05-802 Pruszków, ul. Partyzantów 2/4
tel. 22/ 758 60 05 fax. 22/ 758 75 70
NIP: 534-001-23-06 Reg: 000687617
(10)