

SZPITAL BARLINEK Sp. z o.o.
74-320 Barlinek, ul. Szpitalna 10
tel. 95 74 63 739
REGON 000304556, NIP 597-173-04-94
KRS 0000447800 Ks.Rejstr. W-32 000000018358

BURMISTRZ BARLINKA
ul. Niepodległości 20
74-320 Barlinek

Nasz znak: SzB.NO.57.6.2024

Data: 13.08.2024 r.

Dotyczy: **PISMO ZNAK: RK.III.7003.1.2024.SC**

rk
13



W odpowiedzi na pismo z dnia 07.08.2024r. przesyłam w załączeniu materiały zawierające:

- 1) dane statystyczne i opisowe związane z działaniami, zadaniami, programami realizowanymi w spółce - Szpital Barlinek Sp.z o.o. za 2023 rok,
- 2) sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2023 -31.12.2023 wraz z dodatkowymi informacjami i objaśnieniami do bilansu.

Powyższe informacje są zgodne z załączonymi do protokołu Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników, które odbyło się 28 czerwca 2024 r.

Z poważaniem

PREZES ZARZĄDU

Lukasz Dombek

Sporządziła:
Elżbieta Pawełoszek
Dział medyczo-organizacyjny

Szpital Barlinek Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI

SZPITAL BARLINEK SP. Z O.O.

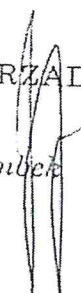
za okres 01.01 – 31.12.2023 rok

1. Informacja ogólna
2. Zestawienia i tabele:
 - 1) Informacje statystyczne z działalności medycznej,
 - 2) Informacje dotyczące programów zdrowotnych,
 - 3) Zatrudnienie.

Sporządzono dnia 25.06.2024 r.

PREZES ZARZĄDU

Lukasz Dombecki



Sprawozdanie z działalności spółki**Szpital Barlinek Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
za 2023 rok****Informacje****wstępne:**

Szpital Barlinek Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

74-320 Barlinek, ul. Szpitalna 10

KRS 0000447800

NIP 5971730494

REGON 000304556

Zarząd jednoosobowy: Prezes Zarządu – Aleksandra Rutyna

Prokura łączna: Dyrektor ds. Lecznictwa wraz z Główną Księgową funkcjonowała do 31 maja 2023 r.

Schemat organizacyjny spółki – w załączeniu.

Kapitał zakładowy zarejestrowany w KRS na dzień 31.12.2023 r. – 14.889.000,00 złKapitał zakładowy zarejestrowany w KRS na dzień sporządzania sprawozdania – 14.891.000,00 zł

Przedmiot działania spółki z o. o. zgodnie z informacjami w Krajowym Rejestrze Sądowym:

- działalność szpitali
- praktyka lekarska ogólna
- praktyka lekarska specjalistyczna
- działalność fizjoterapeutyczna
- praktyka pielęgniarek i położnych
- pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana
- pomoc społeczna z zakwaterowaniem zapewniająca opiekę pielęgniarstwa
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
- pozostały transport lądowy pasażerski, gdzie indziej niesklasyfikowany
- pozostałe zakwaterowanie.

Struktura Szpitala Barlinek Sp. z o.o. z siedzibą w Barlinku w rozbiciu na zakłady lecznicze podmiotu leczniczego przedstawia się następująco:

- Szpital,
- Ambulatoryjne Świadczenia Zdrowotne I,
- Ambulatoryjne Świadczenia Zdrowotne II,
- Zakład Pielęgnacyjno- Opiekuńczy.

Umowy zawarte na rok 2023 z Zachodniopomorskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia w Szczecinie obowiązywały spółkę do świadczenia usług na rzecz osób ubezpieczonych w rodzaju:

- leczenia stacjonarnego,
- leczenia ambulatoryjnego specjalistycznego, w tym podstawowy program profilaktyki raka szyjki macicy,

2

- rehabilitacji leczniczej,
- diagnostyki specjalistycznej (endoskopii, kolonoskopii) - ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne,
- świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze w Zakładzie Pielęgnacyjno-Opiekuńczym,
- podstawowej opieki zdrowotnej w zakresie nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej,
- opieki psychiatrycznej i leczenie uzależnień w ramach Dziennego Oddziału Psychiatrycznego Rehabilitacyjnego i Poradni Zdrowia Psychicznego.

Struktura organizacyjna podmiotu leczniczego Szpital Barlinek Sp. z o.o.

(zakłady lecznicze podmiotu leczniczego – jednostki organizacyjne):

1. SZPITAL

1) Oddziały szpitalne – stan na 31.12.2023 rok

Szpital liczył 77 łóżek, 11 łóżeczek noworodkowych i 2 inkubatory w tym:

- 30 łóżek – oddział chorób wewnętrznych (internistyczny),
- 21 łóżek – oddział chirurgiczny z blokiem operacyjnym,
- 26 łóżek – oddział ginekologiczno-położniczy,
- 13 łóżek (11 łóżeczek noworodkowych i 2 inkubatory) - oddział pediatryczno-neonatologiczny – Noworodki.

W skład Oddziału ginekologiczno-położniczego wchodzi: część ginekologiczna, część położnicza – patologia ciąży, część położniczo-noworodkowa (ROOMING), część pediatryczno-neonatologiczna – Noworodki, trakt porodowy i punkt przyjęcia na oddział oraz sala operacyjna do cięć cesarskich.

2) Inne komórki działające na rzecz pacjentów:

- izba przyjęć,
- blok operacyjny (we współpracy z blokiem operacyjnym uruchomiona jest 2- łóżkowa sala wybudzeń),
- apteka szpitalna.

3) Dział diagnostyki:

- pracownie USG, EKG, prób wysiłkowych – na potrzeby komórek organizacyjnych Spółki,
- pracownia RTG,
- pracownia endoskopii,
- laboratorium z bankiem krwi.

2. AMBULATORYJNE ŚWIADCZENIA ZDROWOTNE I

1) Lecznictwo ambulatoryjne specjalistyczne:

- ginekologiczna,
- chirurgiczna,
- laryngologiczna,

- ortopedyczna,
 - gastroenterologiczna,
 - kardiologiczna – w 2023 roku w niepełnym wymiarze – 12 godzin miesięcznie – brak drugiego lekarza kardiologa,
 - onkologiczna,
 - diabetologiczna – od 01.08.2022 roku zawieszona, od 1.08.2023r. zamknięta ze względu na brak lekarza diabetologa.
- 2) Podstawowa Opieki Zdrowotna
- Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna w Barlinku,
 - Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna w Myśliborzu (punkt).
- 3) Świadczenia psychiatryczne: Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny – ilość miejsc ~~10, poradnia zdrowia psychicznego~~
- 4) Rehabilitacja:
- kinezyterapia ambulatoryjna,
 - fizykoterapia ambulatoryjna,
 - fizjoterapia (w oddziałach szpitalnych, zakładach opiekuńczych)
- 5) Diagnostyka specjalistyczna – ambulatoryjne świadczenia diagnostyczne - endoskopia i kolonoskopia - wykonywane są w ramach pracowni endoskopowej.

3. AMBULATORYJNE ŚWIADCZENIA ZDROWOTNE II (poradnie specjalistyczne)

- okulistyczna – zawieszona od 01.01.2021, od 01.08.2023 roku zamknięta ze względu na brak lekarza okulisty,
- neurologiczna.

4. ZAKŁAD PIELEGNACYJNO-OPIEKUŃCZY

- 1) Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy - ilość łóżek – 60 od dnia 01.01.2023 r.,
- 2) Ośrodek Rehabilitacji i Opieki Krótko i Długoterminowej działający na zasadach komercyjnych - ilość łóżek – 20 – działalność do dnia 01.01.2023 r. (1 dzień).

Szpital Barlinek Sp. z o.o. jest wpisany na listę Ministerstwa Zdrowia w systemie Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia Świadczeń Opieki Zdrowotnej. W ramach Podstawowego Szpitalnego Zabezpieczenia podział środków finansowych z tytułu zawartych umów przedstawiał się wg następującej struktury:

w ramach przyznanego ryczałtu:

1. leczenie szpitalne:
 - choroby wewnętrzne – hospitalizacja,
 - chirurgia ogólna – hospitalizacja,
 - położnictwo i ginekologia - hospitalizacja ginekologiczna;

poza ryczałtem:

2. ambulatoryjna opieka specjalistyczna - świadczenia diagnostyczne:

- badania endoskopowe przewodu pokarmowego – gastroscopia,
- badania endoskopowe przewodu pokarmowego – kolonoskopia;

3. ambulatoryjna opieka specjalistyczna:

- świadczenia w zakresie gastroenterologii,
- świadczenia w zakresie gastroenterologii -porady pierwszorazowe,
- świadczenia w zakresie gastroenterologii – zakres skojarzony - świadczenia zabiegowe,
- świadczenia w zakresie gastroenterologii - diagnostyka onkologiczna,
- świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej,
- świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej – zakres skojarzony – świadczenia zabiegowe,
- świadczenia w zakresie chirurgii ogólnej - diagnostyka onkologiczna,
- świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii,
- świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii, - świadczenia zabiegowe,
- świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii,
- świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii – pobranie materiału z szyjki macicy do przesiewowego badania cytologicznego – zakres skojarzony,
- świadczenia w zakresie położnictwa i ginekologii – diagnostyka onkologiczna,
- świadczenia w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu,
- świadczenia w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu – zakres skojarzony - świadczenia zabiegowe,
- świadczenia w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu – pierwszorazowe,
- świadczenia w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu ze wskazań nagłych,
- świadczenia w zakresie ortopedii i traumatologii narządu ruchu - diagnostyka onkologiczna,
- świadczenia w zakresie neurologii,
- świadczenia w zakresie neurologii – pierwszorazowe,
- świadczenia w zakresie neurologii - diagnostyka onkologiczna,
- świadczenia w zakresie kardiologii,
- świadczenia w zakresie kardiologii – pierwszorazowe;
- świadczenia w zakresie onkologii,
- świadczenia w zakresie onkologii – świadczenia pierwszorazowe,
- świadczenia w zakresie onkologii –diagnostyka onkologiczna,
- świadczenia w zakresie diabetologii - działalność zawieszona w 2023 roku - ze względu na brak lekarza diabetologa poradnia wykreślona z rejestru Wojewody z dniem 31.07.2023 roku;

4. leczenie szpitalne (poza ryczałtem):

- neonatologia - hospitalizacja,
- neonatologia - hospitalizacja N20,N24,N25 (noworodki),

- położnictwo i ginekologia - hospitalizacja -N01, N20 (porody),
- położnictwo i ginekologia - hospitalizacja -pakiet onkologiczny,
- położnictwo i ginekologia - hospitalizacja – poza pakietem onkologicznym,
- położnictwo i ginekologia - hospitalizacja - osoby do ukończenia 18 roku życia,
- chirurgia ogólna - hospitalizacja-pakiet onkologiczny,
- chirurgia ogólna - hospitalizacja-poza pakietem onkologicznym,
- chirurgia ogólna hospitalizacja - Q52,
- izba przyjęć.

5. świadczenia nocnej i świątecznej opieki zdrowotnej

(na obszarze zabezpieczenia powyżej 50 000 osób (Barlinek cały rok 2023, filia Myślibórz - cały 2023 rok).

~~w ramach odrębnych umów z NFZ rozliczenia następują wg schematu:~~

1. ambulatoryjna opieka specjalistyczna:

- świadczenia w zakresie okulistyki – działalność zawieszona w 2023 roku - ze względu na brak lekarza okulisty poradnia wykreślona z rejestru Wojewody z dniem 31.7.2023 roku,
- świadczenia w zakresie otolaryngologii,
- świadczenia zabiegowe w otolaryngologii - zakres skojarzony,
- świadczenia w zakresie otolaryngologii - diagnostyka onkologiczna,

2. świadczenia w zakładzie pielęgnacyjno- opiekuńczym;

3. rehabilitacja lecznicza - fizjoterapia ambulatoryjna;

4. opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień :

- Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny,
- Poradnia Zdrowia Psychicznego;

5. dodatkowe umowy - porozumienia dotyczące: szczepienia przeciwko SARS-COV-2 – do 30.11.2023 roku (zaszczepiono 106 osób):

6. świadczenie zdrowotne – dobry posiłek w szpitalu – umowa od 05.10.2023 r.

Zakład pielęgnacyjno-opiekuńczy zapewnia całodobową opiekę, zaspokaja niezbędne potrzeby bytowe, opiekuńcze, zdrowotne, społeczne i religijne zgodnie z obowiązującymi wymogami. Podstawą przyjęcia do Zakładu jest skierowanie wystawione przez lekarza ubezpieczenia zdrowotnego. Lekarz wydaje skierowanie w oparciu o wydane przez siebie bądź przedłożone mu przez wnioskodawcę zaświadczenie lekarskie, a także w oparciu o wywiad pielęgniarzki.

Z wnioskiem o wydanie skierowania do Zakładu może wystąpić:

- osoba ubiegająca się o skierowanie do Zakładu,
- przedstawiciel ustawowy osoby ubiegającej się o skierowanie do Zakładu,
- za zgodą osoby ubiegającej się o skierowanie do Zakładu lub jej przedstawiciela ustawowego – inna osoba lub zakład opieki zdrowotnej.

W przypadku, gdy wnioskodawcą nie jest osobą ubiegającą się o skierowanie do Zakładu, wymagane jest pełnomocnictwo ogólne lub inny dokument urzędowy potwierdzający upoważnienie przez osobę ubiegającą się o pobyt w Zakładzie do zastępowania jej w sprawach i czynnościach związanych ze skierowaniem do Zakładu. W skierowaniu do Zakładu lekarz kierujący może wskazać, że według jego oceny jest to przypadek nagły, uzasadniony zdarzeniem losowym lub stanem zdrowia – lekarz opiniujący może ustalić termin przyjęcia poza kolejnością.

Pobyt w Zakładzie jest pobytem na czas określony - 6 miesięcy, a w szczególnych przypadkach - ze względu na stan zdrowia pacjenta - czas ten może być przedłużony. Po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku i zakwalifikowaniu świadczeniobiorcy do pobytu w Zakładzie, Kierownik Zakładu wpisuje go w kolejkę oczekujących na przyjęcie i powiadamia o terminie przyjęcia. W 2023 roku w ZPO przebywało 118 pacjentów.

Terytorialny zasięg działania Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego 01.01.-31.12.2023 r.

Lp	Miejscowość	liczba pacjentów	Udział procentowy
1	Miasto i Gmina Barlinek	51	43,22
2	Miasto i Gmina Myślibórz	13	11,02
3	Gmina Noworódek	3	2,54
4	Miasto i Gmina Dębno	0	
	Razem gminy Powiatu Myśliborskiego		
5	Powiat Choszczeński	14	11,86
6	Powiat Pyrzycki	1	0,85
7	Powiat Stargardzki	2	1,69
8	Powiat Gryfiński	0	
9	Miasto i Powiat Gorzów Wlkp.	12	10,17
10	Powiat Strzelecko-Drezdenecki	2	1,69
11	Powiat Sulęcín/Świebódzin	2	1,69
12	Miasto i Powiat Szczecin	4	3,39
13	Pozostałe powiaty w woj. zachodniopomorskim	4	3,39

14	inne województwa	10	7,47
	OGÓŁEM	118	100

Ośrodek Rehabilitacji i Opieki Krótko i Długoterminowej, działał tylko 1 dzień w dniu 01 stycznia 2023 roku na zasadach komercyjnych i przeznaczony był dla osób obłożnie i przewlekle chorych, niepełnosprawnych, nie wymagających hospitalizacji, z ustalonym rozpoznaniem i leczeniem. Stan pacjentów na dzień 01.01.2023 r. to 10 osób, które za zgodą rodzin lub osób upoważnionych przez pacjentów, zostały przekazane do ZPO.

Szpital świadczy usługi w zakresie lecznictwa zamkniętego nie tylko dla mieszkańców powiatu myśliborskiego, lecz także powiatów i województw ościennych.

W 2023 roku, za zgodą i pozytywną decyzją Wojewody Zachodniopomorskiego, ze względu na brak lekarzy, zawieszona była działalność:

- 1) Oddziału chirurgicznego w okresie 01.08.2023 - 15.08.2023r.,
- 2) Oddziału ginekologiczno-położniczego, a tym samym nie działał oddział pediatryczno-neonatologiczny - noworodki, w okresie 17.09.2023 - 08.10.2023 r.

**TERYTORYALNY ZASIĘG DZIAŁANIA SZPITALA 01.01.- 31.12.2023 R.
(PACJENCI PRZYJĘCI W 2023 R.)**

Lp.	Miejscowość	liczba pacjentów	udział procentowy
1	Miasto i Gmina Barlinek	1249	28,7224,97
2	Miasto i Gmina Myślibórz	624	14,35
3	Gmina Nowogródek	183	4,21
4	Miasto i Gmina Dębno	24	0,55
	Razem gminy Powiatu Myśliborskiego	2080	47,83
5	Powiat Choszczeński	774	17,80
6	Powiat Pyrzycki	294	6,76
7	Powiat Stargardzki	116	2,67
8	Powiat Gryfiński	56	1,29

9	Miasto i Powiat Gorzów Wlkp.	596	13,70
10	Powiat Strzelecko- Drezdenecki	217	4,99
11	Powiat Sulęciński/Słubicki	87	2
12	Miasto i Powiat Szczecin	11	0,25
13	Pozostałe powiaty w woj. zachodniopomorskim	36	0,83
14	Obcokrajowcy i inne województwa	82	1,89
OGÓŁEM oddziały z noworodkami (bez ruchu m.oddziałowego)		4349	100,00

Izba przyjęć:

- obsługuje pacjentów przyjmowanych do wszystkich oddziałów szpitala,
- obsługuje pacjentów przyjmowanych do zakładów opieki długoterminowej,
- świadczy porady ambulatoryjne w ramach odmowy przyjęcia do szpitala,
- świadczy usługi w zakresie doraźnej pomocy medycznej – porady ambulatoryjne - nagłe zachorowania i przypadki urazowe.

a) odmowy przyjęcia do szpitala	1016
b) porady ambulatoryjne	2561

Najważniejszym zapleczem oddziałów zabiegowych jest blok operacyjny z dwoma salami operacyjnymi wraz z salą intensywnego nadzoru pooperacyjnego - salą wybudzeń. Dysponujemy również salą operacyjną do cięć cesarskich w oddziale ginekologiczno-położniczym. W 2023 roku wykonano ogółem 2.015 zabiegów operacyjnych i zabiegów krótkich, w tym: 256 cięć cesarskich, 439 zabiegów ginekologicznych, 749 zabiegów chirurgicznych oraz 571 zabiegów krótkich przy współudziale personelu bloku operacyjnego (541 - z oddziału chirurgicznego i ginekologiczno-położniczego, 30 zabiegów z poradni ginekologicznej).

W przeciwieństwie do świadczeń szpitalnych, rehabilitacja ambulatoryjna służy głównie potrzebom mieszkańców miasta i gminy Barlinek i w znacznej mierze mieszkańców z terenu miasta i gminy Pełczyce – powiat choszczeński oraz pacjentom hospitalizowanym (szpital, ZPO).

Znacznie większy niż rehabilitacja, jest zasięg terytorialny udzielanych porad w poradniach specjalistycznych. Są to pacjenci nie tylko z terenu miasta i gminy Barlinek, ale w znacznej mierze z innych miejscowości powiatu myśliborskiego, choszczeńskiego, ze szczególnym udziałem osób z gminy Pełczyce i powiatu pyrzyckiego, w szczególności gmina Lipiany i pacjenci z województwa lubuskiego.

Oddział dzienny psychiatryczny rehabilitacyjny w Szpitalu w Barlinku.

Od 2018 roku Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny funkcjonuje na zasadach określonych umową z Narodowym Funduszem Zdrowia. Zajęcia odbywają się od poniedziałku do piątku w godzinach 8.00-14.00. Długość pobytu uzależniona jest od potrzeb indywidualnych, maksymalnie pobyt trwa 16 tygodni. Podstawą przyjęcia jest skierowanie od lekarza psychiatry lub lekarza rodzinnego oraz rozmowa kwalifikacyjna. Działalność oddziału obejmuje rehabilitację osób ze znacznymi, utrwalonymi zaburzeniami funkcjonowania, które wymagają aktywizacji, wsparcia w uzyskaniu poprawy stanu zdrowia. Celem oddziaływań terapeutycznych jest wypracowanie umiejętności pozwalających na lepsze radzenie sobie z objawami chorobowymi, poprawa samodzielności, zmiana negatywnych wzorców zachowań związanych z funkcjonowaniem wyłącznie w roli osoby chorej. Pacjenci są konsultowani przez lekarza psychiatrę, mają dostęp do leczenia farmakologicznego i opieki psychologicznej. Program oparty jest na zasadach społeczności terapeutycznej w połączeniu z metodami treningowo-edukacyjnymi. Prowadzone są treningi kompetencji społecznych oraz umiejętności związanych z samoobsługą. Proponowane są również zajęcia służące lepszemu radzeniu sobie z chorobą i jej ograniczeniami. W ramach oddziału są różnorodne formy terapii i rehabilitacji. Pacjenci uczestniczą w różnych formach zajęć terapeutycznych: psychoterapia grupowa, psychorysunek, relaks, terapia zajęciowa, warsztaty psychoedukacyjne. W trakcie tych zajęć pod opieką zespołu terapeutycznego pacjenci mają możliwość wyrażania siebie, przepracowania aktualnych kłopotów i trudności osobistych. W 2023 roku z tej formy terapii korzystało 49 osób.

W ramach Narodowego Programu Zdrowia prowadzono standardowe programy profilaktyki zdrowotnej i promocji zdrowia, w szczególności:

- Opieka nad matką i dzieckiem - Promocja karmienia piersią - "Matko czy twoje dziecko słyszy" - Oddział ginekologiczno-położniczy, neonatologia, poradnia ginekologiczna - 2 603 osoby;
- Wczesna diagnostyka - zagrożenie chorobami nowotworowymi - Pacjenci szpitala, pacjenci poradni onkologicznej, chirurgicznej, pracowni endoskopii, oddziałów szpitalnych od 18 roku życia - 1315 osób;
- Wczesna diagnostyka - wykrywanie raka szyjki macicy - Lecznictwo ambulatoryjne - pacjentki poradni ginekologicznej - 770 cytologii;
- "Rodzić po ludzku", Promocja "Szkoły rodzenia" - Kobiety ciężarne, przyszli ojcowie, położnice, ojcowie - porody rodzinne - 101 osób;

- Profilaktyka i leczenie chorób oraz opieka nad osobami przewlekle chorymi - Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy, Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny - 167 pacjentów;
- Rozwój profilaktyki nowotworowej w kierunku wykrywania raka szyjki macicy oraz raka jelita grubego w Szpitalu w Barlinku - Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2022 (przedłużone do 31.12.2023) - pacjentki - rak szyjki macicy - 25-59 lat - cytologia - 185, rak jelita grubego - osoby w wieku 55-64 lata lub 25-65 obciążone genetycznie (potwierdzone HNPCC lub FAB) - kolonoskopia - 180 osób;
- Profilaktyka i leczenie chorób układu sercowo-naczyniowego, cukrzycy - pacjenci z chorobą cukrzycy, układu krążenia - oddz. chorób wewnętrznych - 148 osób;
- Zagrożenia związane z narkomanią, paleniem tytoniu, alkoholizmem - Oddziały Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny, Poradni Zdrowia Psychicznego - 924 pacjentów;
- Zagrożenia związane z otyłością - Oddziały szpitalne - 62 osoby.

W ramach przedsięwzięć promujących zdrowie wspólnie z Gminą Barlinek przeprowadzona została akcja „Szczepienia dla osób starszych” - wiek 65+ - do ukończenia 75 roku życia - na gripę zaszczepiono 355 osoby.

Stan zatrudnienia w szpitalu na 31.12.2023 r. przedstawia tabela stanowiąca załącznik Nr 13.

Sytuacja Ekonomiczno-finansowa

Wynik finansowy

Działalność w roku obrotowym 2023 Spółki Szpital Barlinek Sp. z o.o. zamyka się stratą bilansową w kwocie 7.778.796,81 zł. Zarząd Spółki Szpital Barlinek Sp. z o.o. proponuje pokrycie straty roku bieżącego dopłatami wspólników oraz przyszłymi zyskami.

Dla celów porównawczych zaprezentowano dane za 2022 rok

Wyszczególnienie	2023	2022
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	39 673 461,73	32 639 017,77
B. Koszty działalności operacyjnej	45 655 338,09	39 272 138,58
C. Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)	-5 981 876,36	-6 633 120,81
D. Pozostałe przychody operacyjne	782 585,16	718 576,50
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 002 309,05	587 607,32
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 6 201 600,25	-6 502 151,63
G. Przychody finansowe	22 205,78	10 519,07
H. Koszty finansowe	1 480 584,09	1 039 918,63
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-7 659 978,56	-7 531 551,19

J. Podatek dochodowy	0	0
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 7 659 978,56	-7 531 551,19

Najważniejszy udział w strukturze całkowitych przychodów mają przychody z tytułu kontaktu z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Strukturę przychodów ze sprzedaży uzyskanych w 2023 roku oraz porównanie do roku ubiegłego przedstawia poniższa tabela

Lp.	Forma działalności	2022	2023	Zmiana wartości	Zmiana %	Udział %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Lecznictwo zamknięte [bez Izby Przyjęć]	17 664 334,99 zł	21 852 586,96 zł	4 188 251,97 zł	123,71%	55,08%
2.	Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy	4 413 004,22 zł	6 886 982,09 zł	2 473 977,87 zł	156,06%	17,36%
3.	Specjalistyczna opieka ambulatoryjna	3 050 876,30 zł	3 449 053,17 zł	398 176,87 zł	113,05%	8,69%
4.	Rehabilitacja	629 203,19 zł	734 754,22 zł	105 551,03 zł	116,78%	1,85%
5.	Izba przyjęć	2 325 368,96 zł	2 546 875,09 zł	221 506,13 zł	109,53%	6,42%
6.	Podstawowa opieka zdrowotna - opieka nocna i świąteczna	1 883 426,77 zł	2 447 320,06 zł	563 893,29 zł	129,94%	6,17%
7.	Ośrodek Rehabilitacji i Opieki krótko i długoterminowej	756 744,31 zł	0,00 zł	-756 744,31 zł	0,00%	0,00%
8.	Komórki pomocnicze medyczne	709 770,00 zł	637 328,50 zł	-72 441,50 zł	89,79%	1,61%
9.	Komórki pomocnicze niemedyce	490 587,36 zł	626 274,70 zł	135 687,34 zł	127,66%	1,58%
10.	Dzienny Oddział Psychiatryczno-Rehabilitacyjny	332 034,65 zł	454 107,06 zł	122 072,41 zł	136,76%	1,14%
11.	Pozostała działalność medyczna	383 667,02 zł	38 181,88 zł	-345 485,14 zł	9,95%	0,10%
RAZEM PRZYCHODY		32 639 017,77 zł	39 673 461,73 zł	7 034 443,96 zł	121,55 %	100,00%

Koszty działalności operacyjnej w okresie sprawozdawczym zrealizowano na poziomie 45.655.338,09 zł. Strukturę kosztów za 2023 rok w układzie rodzajowym prezentuje poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za lata 2022 (poprzedni rok) oraz 2023 (bieżący rok)			
		Poprzedni	Udział %	Bieżący	Udział %
I.	Koszty według rodzajów ogółem	39 272 138,58 zł	100,00%	45 655 338,09 zł	100,00%
1.	Amortyzacja	1 074 225,09 zł	2,74%	1 065 894,20 zł	2,33%
3.	Zużycie materiałów i energii	4 457 020,39 zł	11,35%	4 643 278,32 zł	10,17%
4.	Usługi obce	13 561 488,64 zł	34,53%	14 494 569,65 zł	31,75%
5.	Podatki i opłaty	429 497,96 zł	1,09%	642 987,34 zł	1,41%
6.	Wynagrodzenia	16 168 544,88 zł	41,17%	20 543 960,94 zł	45,00%
7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 375 379,59 zł	8,59%	4 061 900,91 zł	8,90%
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	205 982,03 zł	0,52%	202 746,73 zł	0,44%

Koszty amortyzacji w 2023 roku wyniosły 1.065.894,20 zł, niższa amortyzacja wynika z całkowitego zamortyzowania części środków trwałych.

Koszty zużycia materiałów i energii 4.643.278,32 zł, poziom zużytych materiałów i energii w stosunku do poprzedniego roku wzrósł o 4,18 %. Koszty w tej kategorii to przede wszystkim, leki, sprzęt jednorazowego użytku, energia (w tym energia elektryczna, energia cieplna, woda, gaz), pozostałe materiały to m.in. materiały krwiopochodne, gazy medyczne, artykuły spożywcze, materiały biurowe, materiały diagnostyczne oraz inne materiały niezbędne do funkcjonowania Szpitala.

Koszty usług obcych wyniosły 14.494.569,65 zł i wzrosły o 6,88 % w stosunku do roku 2022. Do usług obcych zaliczane są m.in.: kontrakty medyczne z lekarzami, pielęgniarkami, ratownikami medycznymi, konserwacja i naprawa sprzętu medycznego, usługi związane z opisami badań radiologicznych, badań laboratoryjnych i innych usług (usługi pralnicze, usługi prawne, serwisowe, informatyczne, usługi komunalne itp.).

Koszty podatków i opłat wyniosły 642.987,34 zł, wzrost kosztów wynika z zaliczeniem do kosztów podatku VAT nie podlegającego odliczeniu z tytułu zakupu usług oraz spłatę zaległych podatków od nieruchomości za 2021 i 2022 rok.

Koszty wynagrodzeń wyniosły 20.543.960,94 zł i wzrosły o 27,06 % w stosunku do roku poprzedniego, wzrost tych kosztów wymusiła m.in. podwyższona płaca minimalna oraz podwyżka płac w ochronie zdrowia od 01.07.2022 roku.

Pozostałe koszty rodzajowe wyniosły 202.746,73 zł i zmalały do roku poprzedniego o 1,57 %, do tych kosztów należą m.in. koszty ubezpieczeń.

Szpital od wielu lat prowadzi politykę zmierzającą do ograniczenia kosztów, w szczególności ograniczenia zatrudnienia, ograniczenia bieżącego zużycia materiałów, wyrobów medycznych oraz wielu innych niezbędnych do funkcjonowania wydatków. Niestety nie udaje się pomimo tych działań zbilansować kosztów z przychodami.

Majatek i źródła jego finansowania

Aktywa na dzień 3.12.2023 roku prezentuje poniższa tabela.

		31.12.2022	31.12.2023
A.	Aktywa trwale	21.121.419,96	25.487.663,91
I	Wartości niematerialne i prawne	0	0
II	Rzeczowe aktywa trwale	21.121.419,96	20.297.254,00
III	Należności długoterminowe	0	0
IV	Inwestycje długoterminowe	0	0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	2.241.155,54	5.309.228,16
I	Zapasy	194.977,37	220.393,61

II	Należności krótkoterminowe	4.180.254,18	3.441.665,73
III	Inwestycje krótkoterminowe	108.027,29	241.690,68
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	146.743,62	1.405.478,14
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0
	Aktywa razem	25.751.422,42	25.606.482,16

Aktywa Spółki na dzień 31.12.2023 roku wynosiły 25.606.482,16 zł.

Inwestycje

W 2023 roku Szpital zakończył realizację inwestycji modernizację sterylizatorni, której koszt całej inwestycji został poniesiony w wysokości 379.988,32 zł.

Pasywa na dzień 31.12.2023 roku przedstawia poniższa tabela.

PASywa		31.12.2022	31.12.2023
A.	Kapitał (fundusz) własny	-1.375.471,35	-2.424.770,87
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	14.884.000,00	14.889.000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	5.168.000,00	10.193.460,00
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	0
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-13.895.920,16	-19.847.252,31
VI.	Zysk (strata) netto	-7.531.551,19	-7.659.978,56
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27.126.893,77	28.031.253,03
I.	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	0	0
II.	Zobowiązania długoterminowe	7.613.425,60	4.445.234,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	16.344.872,34	21.068.476,09
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3.168.595,83	2.517.542,94
	PASywa RAZEM	25.751.422,42	25.606.482,16

W związku z emisją obligacji zmieniła się struktura pasywów bilansu. Na dzień bilansowy Spółka posiada zobowiązania długoterminowe w łącznej wysokości 4.064.000,00 zł z tytułu emisji obligacji z przeznaczeniem na inwestycję: „Rozbudowa Szpitala w Barlinku Sp. z o. o.”. W roku 2015 wyemitowano obligacji na łączną kwotę 8.000.000,00 zł, z czego w roku 2016 wykupiono na kwotę 1.160.000,00 zł. W roku 2016 wyemitowano łącznie 1.623.000,00 zł (na spłatę obligacji 1.160.000,00 zł oraz 463.000,00 zł na Przebudowę i termomodernizację byłego budynku Apteki na Dzienny Dom Opieki Medycznej w Barlinku oraz Laboratorium). W roku 2022 nastąpił wykup obligacji w wysokości 766.000,00 zł, natomiast w roku 2023 wykupiono obligacji w kwocie 826.000,00 zł. Termin pozostałych do wykupu obligacji wyemitowanych w roku 2015 w wysokości 3.420.000,00 zł przypada na lata 2024-2029. W związku z umownym terminem wykupu w roku 2024 obligacji o

wartości 580.000,00 zł oraz kuponu obligacji o wartości 246.000,00 zł wykazane one są w zobowiązaniach krótkoterminowych. Termin wykupu obligacji wyemitowanych w roku 2016 przypada na lata 2024-2025 w łącznej wysokości 393.000,00 zł. W roku 2017 wyemitowano obligacje w wysokości 1.077.000,00 zł z przeznaczeniem na przebudowę byłego budynku hotelowego z przeznaczeniem na rozwój opieki długoterminowej w Szpitalu. Termin wykupu obligacji przypada na lata 2026-2029.

W dniu 12 maja 2015 roku Gmina Barlinek jako wspólnik wspierający, Powiat Myśliborski jako wspólnik, Szpital Barlinek sp. z o.o. jako spółka realizująca inwestycję oraz DNB Bank Polska S.A jako agent ds. płatności zawarli Umowę Wsparcia Projektu, na podstawie której w szczególności Gmina Barlinek zobowiązała się do udzielenia Spółce wsparcia finansowego poprzez obejmowanie w zamian za wkład pieniężny nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki w okresie od 2015 roku do 2029 roku włącznie, w łącznej wysokości nieprzekraczającej 10.597.500,00 zł. Na dzień 31 grudnia 2023 roku przeważającą część pasywów stanowią zobowiązania i rezerwy. Na zobowiązania długoterminowe składają się kredyty i pożyczki (331.305,00 zł), układ ratalny US na kwotę 49.929,00 zł oraz zobowiązania z tytułu emisji obligacji (4.064.000,00 zł), z przeznaczeniem na inwestycję: „Rozbudowa Szpitala w Barlinku Sp. z o. o.”. W roku 2015 wyemitowano łącznie 8.000.000,00 zł, z czego w roku 2016 wykupiono 1.160.000,00 zł. W roku 2016 wyemitowano łącznie 1.623.000,00 zł (na spłatę obligacji 1.160.000,00 zł oraz 463.000,00 zł na Przebudowę i termomodernizację byłego budynku Apteki na Dzienny Dom Opieki Medycznej w Barlinku oraz Laboratorium). W roku 2021 nastąpił wykup obligacji w wysokości 826.000,0 zł. Termin pozostałych do wykupu obligacji wyemitowanych w roku 2015 w wysokości 4.639.000,0 zł przypada na lata 2022-2029. W związku z umownym terminem wykupu w roku 2022 obligacji o wartości 520.000,00 zł, oraz kuponu obligacji o wartości 246.000,00 zł wykazane one są w zobowiązaniach krótkoterminowych. Termin wykupu obligacji wyemitowanych w roku 2016 przypada na lata 2022-2025. W roku 2017 wyemitowano obligacje w wysokości 1.077.000,00 zł z przeznaczeniem na przebudowę byłego budynku hotelowego z przeznaczeniem na rozwój opieki długoterminowej w Szpitalu. Termin wykupu obligacji przypada na lata 2026-2029.

W dniu 12 maja 2015 roku Gmina Barlinek jako wspólnik wspierający, Powiat Myśliborski jako wspólnik, Szpital Barlinek sp. z o. o jako spółką realizującą inwestycję oraz DNB Bank Polska S.A jako agent ds. płatności zawarli Umowę Wsparcia Projektu, na podstawie której w szczególności Gmina Barlinek zobowiązała się do udzielenia Spółce wsparcia finansowego poprzez obejmowanie w zamian za wkład pieniężny nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki w okresie od 2015 roku do 2029 roku włącznie, w łącznej wysokości nieprzekraczającej 10.597.500 zł.

Odsetki od wyemitowanych obligacji wyniosły w 2023 roku łącznie 538.852,30 zł.

W miesiącu grudniu 2023 roku Spółka zawarła dwa układy ratalne z ZUS z tytułu spłaty składek: pierwszy układ ratalny został zawarty za okres spłaty składek od 02/2021 do 10/2023, z doliczoną opłatą prolongacyjną i odsetkami na łączną sumę 5.767.792,38 zł, natomiast drugi układ ratalny został zawarty za okres spłaty składek za miesiąc listopad 2023 roku łącznie z opłatą prolongacyjną na kwotę 546.333,64 zł. Łączna suma zadłużenia zawarta w układach ratalnych z ZUS wynosi 6.314.126,02 zł.

Oba układy ratalne ZUS zostały umiejscowione w zobowiązaniach krótkoterminowych, ze względu na przyznany okres spłaty ratalnej 6 miesięcy. Spłaty została rozłożone na 12 rat w miesięcznej

wysokości: 60.570,43 zł, 59.853,00 zł, 60.124,00 zł, 60.435,00 zł, 60.702,00 zł oraz 6.012.441,59 zł. Harmonogram spłat od 11.01.2024 roku do 20.06.2024 roku, z ostatnią ratą tzw. balonową, tzn. zawierającą od 89 % do 96 % całej sumy zadłużenia, z możliwością złożenia wniosku o zmianę warunków spłaty należności określonej w ostatniej racie, tzn. rozłożenia na kolejne wydłużone okresy spłaty ratalnej. Możliwość dokonania zmian warunków spłaty należności jest uwarunkowana terminowym dokonywaniem spłat rat układów ratalnych wynikających z harmonogramu spłaty, bez opóźnień i w pełnej wysokości rat wraz z obowiązkiem zapłaty składek bieżących w wysokości i terminie zgodnie ze złożoną deklaracją rozliczeniową ZUS DRA. Wpłaty nieterminowe lub w niepełnej wysokości spowodują zerwanie układów ratalnych i rozwiązanie umów o rozłożenie na raty należności z tytułu składek.

Spółka Szpital Barlinek Sp. z o. o w okresie sprawozdawczym nie zawierała umów leasingowych.

Wskaźniki finansowe

	31.12.2023	31.12.2022
Zyskowność sprzedaży[1]	-15,08%	-20,32%
Zyskowność działalności operacyjnej[2]	-15,33%	-19,49%
Zyskowność działalności gospodarczej[3]	-18,92%	-22,57%
Zyskowność brutto[4]	-18,92%	-22,57%
Zyskowność netto[5]	-18,92%	-22,57%
Rentowność netto	-19,31%	-23,08%
Zyskowność kapitału ROE[6]	311,58%	540,06%
Zyskowność aktywów ROA[7]	-29,50%	-28,85%
EBITA[8]	-12,39%	-17,03%

Wskaźniki zyskowności przyjmują wartość ujemną ze względu na ujemny wynik finansowy (stratę netto).

- (1) Przychody / zysk ze sprzedaży
- (2) Zysk na działalności operacyjnej/(pozostałe przychody operacyjne + zysk na sprzedaży)
- (3) Zysk na działalności gospodarczej/(przychody finansowe + pozostałe przychody operacyjne + zysk na sprzedaży)
- (4) Zysk brutto /((przychody finansowe + pozostałe przychody operacyjne + zysk na sprzedaży)
- (5)] Zysk netto/((przychody finansowe + pozostałe przychody operacyjne + zysk na sprzedaży)
- (6) Zyskowność kapitału ROE (wynik netto / kapitał * 360 / ilość dni)
- (7) Zyskowność kapitału ROE (wynik netto / kapitał * 360 / ilość dni)
- (8) zysk na sprzedaży + amortyzacja/przychody ze sprzedaży
- (9) aktywa bieżące (do 12 m-cy)/zobowiązania bieżące (do 12 m-cy)
- (10) aktywa bieżące (do 12 m-cy, bez zapasów)/zobowiązania bieżące (do 12 m-cy)

Ocena płynności finansowej

Wskaźniki płynności finansowej	31.12.2023	31.12.2022
Wskaźnik płynności bieżącej [9]	0,25	0,31
Wskaźnik płynności szybkiej [10]	0,24	0,29

Wskaźniki płynności osiągają wartość 0,25 i 0,24. Wartość wskaźnika płynności bieżącej poniżej 1,0 świadczy o kłopotach do regulowania zobowiązań w terminie.

Wartość wskaźnika płynności szybkiej powinna być większa lub równa 1,0. Spadek wskaźnika poniżej wspomnianej wartości świadczy o tym, że nastąpiła utrata płynności finansowej.

Informacja o instrumentach finansowych

Głównymi instrumentami finansowymi wykorzystywanymi przez Spółkę w 2023 roku były:

1. Umowa pożyczki na dofinansowania zadania Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą. W IV kwartale 2018 roku zostały przekazane Szpitalowi transze pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 557.386,00 zł na okres 14 lat i 11 miesięcy na realizację zadania Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą. Oprocentowanie pożyczki 0,5 % stopy redyskonta weksli, lecz nie mniej niż 2 % w skali roku. Termin całkowitej spłaty pożyczki przypada na dzień 30.10.2033 r. Miesięczna rata kapitałowa wynosi 3.097,00 zł. Obecnie raty kapitałowe i odsetkowe spłacane są terminowo.
2. Kredyt obrotowy w rachunku bieżącym przeznaczony na finansowanie bieżących potrzeb Spółki związanych z prowadzoną działalnością, z prawem zadłużenia się w terminach:
 - a) w terminie od 30.11.2020 do 30.01.2021 – 600.000,00 zł,
 - b) w terminie od 31.01.2021 do 30.01.2026 r. do kwot określonych w harmonogramie:

Data	Kapitał	Saldo po operacji
2021.01.29	-600 000,00	600 000,00
2021.02.26	10 000,00	590 000,00
2021.03.29	10 000,00	580 000,00
2021.04.28	10 000,00	570 000,00
2021.05.28	10 000,00	560 000,00
2021.06.28	10 000,00	550 000,00
2021.07.28	10 000,00	540 000,00
2021.08.30	10 000,00	530 000,00
2021.09.28	10 000,00	520 000,00
2021.10.28	10 000,00	510 000,00
2021.11.29	10 000,00	500 000,00
2021.12.28	10 000,00	490 000,00
2022.01.28	10 000,00	480 000,00
2022.02.28	10 000,00	470 000,00
2022.03.28	10 000,00	460 000,00

2022.04.28	10 000,00	450 000,00
2022.05.30	10 000,00	440 000,00
2022.06.28	10 000,00	430 000,00
2022.07.28	10 000,00	420 000,00
2022.08.29	10 000,00	410 000,00
2022.09.28	10 000,00	400 000,00
2022.10.28	10 000,00	390 000,00
2022.11.28	10 000,00	380 000,00
2022.12.28	10 000,00	370 000,00
2023.01.30	10 000,00	360 000,00
2023.02.28	10 000,00	350 000,00
2023.03.28	10 000,00	340 000,00
2023.04.28	10 000,00	330 000,00
2023.05.29	10 000,00	320 000,00
2023.06.28	10 000,00	310 000,00
2023.07.28	10 000,00	300 000,00
2023.08.28	10 000,00	290 000,00
2023.09.28	10 000,00	280 000,00
2023.10.30	10 000,00	270 000,00
2023.11.28	10 000,00	260 000,00
2023.12.28	10 000,00	250 000,00
2024.01.29	10 000,00	240 000,00
2024.02.28	10 000,00	230 000,00
2024.03.28	10 000,00	220 000,00
2024.04.29	10 000,00	210 000,00
2024.05.28	10 000,00	200 000,00
2024.06.28	10 000,00	190 000,00
2024.07.29	10 000,00	180 000,00
2024.08.28	10 000,00	170 000,00
2024.09.30	10 000,00	160 000,00
2024.10.28	10 000,00	150 000,00
2024.11.28	10 000,00	140 000,00
2024.12.30	10 000,00	130 000,00
2025.01.28	10 000,00	120 000,00
2025.02.28	10 000,00	110 000,00
2025.03.28	10 000,00	100 000,00
2025.04.28	10 000,00	90 000,00
2025.05.28	10 000,00	80 000,00
2025.06.30	10 000,00	70 000,00
2025.07.28	10 000,00	60 000,00
2025.08.28	10 000,00	50 000,00
2025.09.29	10 000,00	40 000,00
2025.10.28	10 000,00	30 000,00
2025.11.28	10 000,00	20 000,00
2025.12.29	10 000,00	10 000,00
2026.01.30	10 000,00	0,00
RAZEM: - transze	- 600 000,00	
- splaty	600 000,00	0,00

Kredyt oprocentowany jest według zmiennej stopy procentowej stanowiącej sumę stawki WIBOR 3M i stałej marży banku wynoszącej 4,50 punktów procentowych. Stawka WIBOR 3M obliczana jest jako stawka obowiązująca na dany miesiąc ustalona jako średnia arytmetyczna kwotowa WIBORU 3M w miesiącu poprzedzającym miesiąc naliczania odsetek. Na dzień podpisania umowy oprocentowanie kredytu wynosi 5,77 % w stosunku rocznym.

Informacja o instrumentach finansowych, czynnikach ryzyka i zagrożeniach

- **Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym**

Spółka narażona jest na ryzyko rynkowe obejmujące przede wszystkim ryzyko zmiany stóp procentowych. Dodatkowo Spółka narażona jest na ryzyko kredytowe oraz ryzyko płynności.

Zarząd na bieżąco weryfikuje i ustala zasady zarządzania każdym z tych rodzajów ryzyka w sposób opisany poniżej. Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

- **Ryzyko stopy procentowej**

Narażenie Spółki na ryzyko rynkowe wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy przede wszystkim wyemitowanych przez Spółkę obligacji o zmiennym oprocentowaniu. Ryzyko to nie jest możliwe do wyeliminowania, z uwagi na odległe terminy wykupu obligacji, tj. ostateczny wykup obligacji nastąpi w roku 2029.

- **Ryzyko walutowe**

Spółka nie jest narażona na ryzyko walutowe z tytułu sprzedaży i zakupów dokonywanych w EUR.

Ryzyko, jakie powstaje w wyniku dokonywania przez Spółkę transakcji sprzedaży lub zakupów w walutach innych niż jej waluta wyceny jest marginalne. Transakcje sprzedaży i zakupu zawarte przez Spółkę nie są wyrażone w walutach innych niż waluta sprawozdawcza Spółki.

- **Ryzyko kredytowe**

Spółka świadczy usługi głównie na rzecz Narodowego Funduszu Zdrowia, stąd nie jest narażona na ryzyko niewypłacalności ze strony Funduszu. W stosunku do pozostałych kontrahentów Spółka stosuje zasadę bieżącego monitorowania należności oraz ogranicza to ryzyko poprzez odpowiednio szybkie podejmowanie działań windykacyjnych.

Spółka finansuje swoją działalność pożyczkami i kredytami, w związku z czym narażona jest na ryzyko zakłóceń płynności w przypadku cofnięcia tych źródeł finansowania. Jednocześnie ryzyko to jest w znacznym stopniu zredukowane dzięki źródłom pochodzenia finansowania – pożyczki zostały

zaciągnięte przy współpracy z Udziałowcami Spółki, co stanowi element sposobu finansowania spółki. Kredyt obrotowy w Gospodarczym Banku Spółdzielczym w Barlinku jest stosunkowo niewysoki, finansowanie zewnętrzne (pożyczki oraz kredyt obrotowy) zaciągnięte są w walucie PLN, co nie powoduje powstania ryzyka walutowego. Spółka nie stosuje instrumentów zabezpieczenia tego ryzyka. Ryzyko stopy procentowej nie jest oceniane jako znaczne: pożyczki posiadają stałą stopę procentową.

- **Ryzyko związane z płynnością**

Zarządzanie płynnością Spółki koncentruje się na analizie spływu należności, monitorowaniu wymagalnych zobowiązań oraz odpowiednim zarządzaniu środkami pieniężnymi. Spółka balansuje wahania w tempie spływu należności poprzez terminy spłaty zobowiązań handlowych oraz kredytem obrotowym. Dobre, wieloletnie relacje z największymi dostawcami powodują, że nawet w przypadku istotnego punktowego opóźnienia w spłacie należności, spółka ma możliwość opóźnienia realizacji płatności do dostawców bez wpływu na terminowość dostaw. Nie mniej jednak ryzyko trwałej utraty płynności w Spółce ocenić należy jako znaczące. Jego minimalizowanie związane jest przez dokapitalizowanie przez większościowego udziałowca.

- **Ryzyko związane z sytuacją na rynkach finansowych**

Istnieje ryzyko pogłębienia lub przedłużenia się kryzysu na rynkach finansowych. Skutkiem tego kryzysu jest ograniczenie możliwości pozyskiwania kapitału na inwestycje, a w efekcie ograniczenie wydatków inwestycyjnych, jak również powstawanie zatorów płatniczych, ograniczenie konsumpcji indywidualnej oraz wzrost kosztu pieniądza. Długotrwałe ograniczenie wydatków inwestycyjnych może mieć negatywny wpływ na wyniki finansowe Spółki. Celem ograniczenia przedmiotowego ryzyka Spółka podejmuje działania mające zminimalizować wpływ tego czynnika ryzyka. Przede wszystkim są to działania mające na celu pozyskiwanie środków na inwestycje ze źródeł publicznych (zwłaszcza UE).

- **Ryzyko niepowodzenia strategii rozwoju**

Spółka narażona jest na typowe dla każdego przedsiębiorcy ryzyko związane z nietrafnością przyjętych założeń strategicznych dotyczących m.in. rozwijanych usług i produktów oraz przyszłego zapotrzebowania na nie ze strony klientów. Powyższe wpływa także na ryzyko niezrealizowania możliwych do osiągnięcia przychodów i wyników finansowych. Dodatkowo Spółka realizuje program naprawczy, którego realizacja może być zagrożona z uwagi m.in. na konieczność realizacji wzrostu wynagrodzeń oraz brak jasnych działań podjętych ze strony NFZ w zakresie dalszego finansowania. W ocenie Zarządu, mając na uwadze dotychczasowe wyniki Spółki, ryzyko to jest znaczące.

- **Ryzyko konieczności ponoszenia nakładów na rozwój działalności**

Celem oferowania klientom usług na możliwie najwyższym poziomie Spółka musi stale rozszerzać zakres świadczonych usług oraz udoskonalać sposób ich świadczenia. Oznacza to między innymi konieczność ponoszenia znaczących nakładów (np. na zatrudnianie nowych pracowników, szkolenie pracowników, nakłady na infrastrukturę, inwestycje w nowy sprzęt medyczny itp.). Nie można wykluczyć, iż niektóre lub nawet wszystkie nakłady ponoszone przez Spółkę nie znajdują odzwierciedlenia w wysokości osiąganych przychodów. Celem minimalizacji przedmiotowego ryzyka, przed podjęciem każdej decyzji o poniesieniu takich nakładów, Spółka dokonuje możliwie dokładnej analizy rynku, potrzeb klientów oraz możliwości finansowania przez NFZ.

- **Ryzyko utraty kluczowych osób i wykwalifikowanej kadry**

W działalność operacyjną Spółki zaangażowany jest Zarząd oraz wykwalifikowany personel medyczny. Istnieje ryzyko zwłaszcza w odniesieniu do personelu medycznego, że w przypadku, gdyby przestali oni pełnić swoje funkcje, działalność Spółki może być zakłócona z uwagi na brak możliwości realizacji warunków umów zawartych z NFZ, a tym samym na wielkość osiąganych przychodów.

- **Ryzyko wzrostu kosztów operacyjnych**

Spółka, podobnie jak większość innych podmiotów, narażona jest na wzrost kosztów operacyjnych. Wzrost kosztów takich jak: wynagrodzenia, usługi obce, zużycie materiałów i energii może wpłynąć na zmniejszenie zysków. W wyniku zaistnienia takich czynników będzie to miało istotny wpływ na prowadzoną działalność.

- **Ryzyko zmian przepisów prawnych lub ich interpretacji**

Biorąc pod uwagę, że specyfiką polskiego systemu prawnego jest znaczna i trudna do przewidzenia zmienność, a także często niska jakość prac legislacyjnych, istotnym ryzykiem dla dynamiki i rozwoju działalności Spółki mogą być zmiany przepisów lub ich interpretacji, w szczególności w zakresie rozporządzeń Ministra Zdrowia, prawa handlowego, podatkowego oraz związanego z rynkami finansowymi. Skutkiem wyżej wymienionych, niekorzystnych zmian może być ograniczenie dynamiki działań oraz pogorszenie się kondycji finansowej Spółki, a tym samym spadek wartości aktywów Spółki. Celem ograniczenia tego ryzyka Zarząd Spółki na bieżąco monitoruje zmiany kluczowych przepisów prawnych i sposobu ich interpretacji, starając się z odpowiednim wyprzedzeniem dostosowywać strategię Spółki do występujących zmian.

Zatrudnienie

Stan zatrudnienia w szpitalu uwzględniający poszczególne grupy zawodowe:

Lp.	Wyszczególnienie	Początek okresu	Koniec okresu	Zmiana	Udział %
1.	Lekarze zatrudnieni na umowę o pracę	0,05	0,00	-0,05	0%
2.	Lekarze na kontraktach w przeliczeniu na etaty	12,50	10,30	-2,20	4%
3.	Pielęgniarki i ratownicy medyczni	57,00	58,00	1,00	20%
4.	Położne	18,50	18,00	-0,50	6%
5.	Salowe	27,00	24,00	-3,00	8%
6.	Pozostali pracownicy z wyższym wykształceniem	3,00	3,00	0,00	1%
7.	Technicy medyczni	21,62	22,00	0,38	8%
8.	Personel medyczny i laboratoryjny	4,00	4,00	0,00	1%
9.	Opiekunki	20,00	24,00	4,00	8%
10.	Administracja	14,98	14,78	-0,20	5%
11.	Kuchnia, magazyn	10,00	10,00	0,00	3%
12.	Obsługa - pracownicy fizyczni	7,00	7,00	0,00	2%
13.	Pracownicy zatrudnieni na umowy zlecenia	82,00	91,00	9,00	32%
	Razem	277,65	286,08	8,43	100%

Porównując strukturę zatrudnienia od roku 2022 do końca roku 2023 zatrudnienie zwiększyło się o 8,43 etatu.

Szpital w Barlinku boryka się z problemami związanymi z niedostatecznym finansowaniem, dużą rotacją kadrową, ale również brakiem stabilności w sferze prawno-organizacyjnej. Z początkiem 2023 roku szpital stanął przed wieloma dodatkowymi wyzwaniami. Długotrwale zaległości Spółki względem pracowników i kontrahentów w wypłacie zaległych wynagrodzeń i zobowiązań, rosnące koszty utrzymania placówki w związku z podwyżkami cen gazu i prądu czy wysoką inflacją, konieczność realizacji zaległych świadczeń wstrzymanych z powodu pandemii, by wywiązać się z umów z płatnikiem czy renegotjowanie umów z lekarzami po wejściu w życie Polskiego Ładu - to tylko część z nich, które w znacznej mierze dzięki dofinansowaniu właścicieli oraz podjętych działaniach na polu mediacji i podpisaniu licznych porozumień i uгод z kontrahentami, a także zawarte układy ratalne z ZUS w zakresie spłaty zaległych zobowiązań rozłożonych na raty, udało się opanować chwilowy kryzys, który w przypadku braku płynności finansowej, może powrócić w każdej chwili.

Zestawienie leczonych (przyjętych) w Szpitalu
w okresie 01.01 – 31.12.2023 r.

Załącznik Nr 1

(z ruchem międzyoddziałowym)

Oddział	Leczeni				Wskaźniki			śmiertelność w % (4x100/3)	porody bliźniacze	w tym now. Martwe 2 /zgony
	Liczba łóżek średnia w ciągu roku	Liczba przyjęć (z ruchem m.oddz.) ze stanem z 31.12.2022r.	Zgony	Osobodni	obłożenie łóżek w dnach (śr.wyk.łóżka) (5/2)	obłożenie łóżek w % (6x100/1.dni)	śr. czas pobytu w szpitalu (5/3)			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Chorób wewnętrznych	30	1106	105	6542	218,1	59,74	5,92	36,87	9,49	
Chirurgia z blokiem operacyjnym	21	1104	5	4296	204,6	56,05	3,89	52,57	0,45	zawieszony od 1.8-15.8.2023
Ginekologiczno-polożniczy	26	1696		4563	175,5	48,08	2,69	65,23	0,00	zawieszony od 17.9.-08.10.2023
Ogółem	77	3 906	110	15 401	200,0	54,80	3,94	50,73	2,82	
Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy	60	118	27	21 052	350,87	96,13	178,41	1,97	22,88	
Pediatryczno-neonatologiczny-Noworodki (11 łóżeczek + 2 inkubatory)	13	469	2	1327	102,08	27,97	2,83	36,08	0,43	Porody w 2023 r.: 468
(11 łóżeczek + 2 inkubatory)										
	Liczba miejsc pobytu dziennego	Izba przyjęć - odmowy/przyjęcia ambulatoryjne	Marty 2 Zep... *		Liczba dni w okresie rozliczeniowym		dni			
Izba Przyjęć		3 577	Zgony	Osobodni	365					0
Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny (od 1.09.2018)	10	44	3	2 555						
Ośrodek Rehabilitacji i Opieki Krótka i Długoterminowej (pobyt komercyjny- 22.8.2016 - 01.01.2023r.)	20	12		12	0,60	0,16	1,00	0,60	0,00	

Sporządziła:
Elżbieta Pawełszek
20.02.2024 r.

ZESTAWIENIE ILOŚCI PACJENTÓW w ramach Narodowego
Funduszu Zdrowia

W PORADNIACH, W DZIALE REHABILITACJI,
GASTROSKOPII, POZ, IZBY PRZYJĘĆ
2023 ROK

Ambulatoryjna Opieka Specjalistyczna - Poradnie

Lp	Nazwa poradni	Liczba PORAD
1	Chirurgiczna	9 720
2	Laryngologiczna	1 361
3	Ginekologiczna	3 292
4	Ortopedyczna	1 724
5	Neurologiczna	2 384
6	Okulistyczna (wykreślona z Rejestru Wojewody - 31.07.2023r.)	0
7	Gastroenterologiczna	347
8	Kardiologiczna	694
9	Onkologiczna	1 389
10	Diabetologiczna (wykreślona z Rejestru Wojewody - 31.07.2023r.)	0
11	Zdrowia Psychicznego - lekarz PSYCHIATRA	685
	Zdrowia Psychicznego - PSYCHOLOG	923
Ogółem		22 519

Pracownia endoskopii		Liczba PUNKTÓW	Liczba badań-pacjentów
1	Gastroskopia	80 766,83	330
2	Kolonoskopia	263 433,62	350

REHABILITACJA (bez oddz.szpitalnych)		Liczba pozycji rozliczeniowych - zabiegów	Liczba pacjentów
1	Fizykoterapia i kinezyterapia ambulatoryjna	105 351,00	698

NOCNA I ŚWIĄTECZNA OPIEKA ZDROWOTNA / IZBY

		Liczba pacjentów/porad	
1	POZ - nocna i świąteczna opieka zdrowotna - BARLINEK, MYŚLIBÓRZ (punkt)	10 722	porady lekarskie
		7 995	świadczenia pielęgniarskie
INNE AMBULATORYJNE		Liczba pacjentów/porad	
1	Izba Przyjęć	3 577	
3	Dzienny Oddział Psychiatryczny Rehabilitacyjny	49	2555 osobodni

Handwritten text, mostly illegible due to blurriness and low contrast. The text appears to be organized into several paragraphs or sections, but the specific words and sentences cannot be discerned.

Handwritten text, mostly illegible due to blurriness and low contrast. The text appears to be organized into several paragraphs or sections, but the specific words and sentences cannot be discerned.

Handwritten text, mostly illegible due to blurriness and low contrast. The text appears to be organized into several paragraphs or sections, but the specific words and sentences cannot be discerned.

Terytorialny zasięg działania szpitala 01.01.- 31.12.2023 r

Terytorialny zasięg działania Zakładu Pielęgnacyjno-Opiekuńczego 01.01.-31.12.2023 r.

Pacjenci wypisani w 2023 r. i stan pacjentów przebywających w szpitalu, zakładzie w dniu 31.12.2023r. (pozostałych na 2024 r.)

Lp	Miejscowość	liczba pacjentów	Udział procentowy
1	Miasto i Gmina Barlinek	1 249	28,72
2	Miasto i Gmina Myślibórz	624	14,35
3	Gmina Noworódek	183	4,21
4	Miasto i Gmina Dębno	24	0,55
	Razem gminy Powiatu Myśliborskiego	2 080	47,83
5	Powiat Choszczeński	774	17,80
6	Powiat Pyrzycki	294	6,76
7	Powiat Stargardzki	116	2,67
8	Powiat Gryfiński	56	1,29
9	Miasto i Powiat Gorzów Wlkp.	596	13,70
10	Powiat Strzelecko- Drezdenecki	217	4,99
11	Powiat Sulęciński/ Słubicki	87	2,00
12	Miasto i Powiat Szczecin	11	0,25
13	Pozostałe powiaty w woj. zachodniopomorskim	36	0,83
14	Obcokrajowcy i inne województwa	82	1,89
	OGÓŁEM LECZONYCH Z noworodkami (bez ruchu chorych)	4 375	100,00
	Z RUCHEM m.oddziałowym	4 375	Z RUCHEM m.oddziałowym

Lp	Miejscowość	liczba pacjentów	Udział procentowy
1	Miasto i Gmina Barlinek	51	43,22
2	Miasto i Gmina Myślibórz	13	11,02
3	Gmina Noworódek	3	2,54
4	Miasto i Gmina Dębno	0	0,00
	Razem gminy Powiatu Myśliborskiego	67	56,78
5	Powiat Choszczeński	14	11,86
6	Powiat Pyrzycki	1	0,85
7	Powiat Stargardzki	2	1,69
8	Powiat Gryfiński	0	0,00
9	Miasto i Powiat Gorzów Wlkp.	12	10,17
10	Powiat Strzelecko- Drezdenecki	2	1,69
11	Powiat Sulęcín/Świebodzin	2	1,69
12	Miasto i Powiat Szczecin	4	3,39
13	Pozostałe powiaty w woj. zachodniopomorskim	4	3,39
14	inne województwa	10	8,47
	OGÓŁEM	118	100

20.02.2024 r.

Specjalista

Elżbieta Pawełczak

2023 ROK**IZBA PRZYJĘĆ SZPITALA**

Ilość przyjętych pacjentów ambulatoryjnie

Ogółem		3577
w tym: 1. odmowy przyjęcia do szpitala		1016
- chirurgiczny z blokiem operacyjnym	286	
- chorób wewnętrznych	690	
- ginekologiczno-położnicze	40	
2. porady ambulatoryjne		2561
- chirurgiczny z blokiem operacyjnym	1520	
- chorób wewnętrznych	956	
- ginekologiczno-położnicze	85	

BLOK OPERACYJNY

<u>Ilość wykonanych operacji/zabiegów</u>	2023
1. chirurgiczne	749
2. ginekologiczne	439
3. położn. - cięcia	256
ogółem	1444

1. zabiegi chirurgiczne i ginekologiczne - krótkie	541
2. zabiegi w poradni ginekologicznej	30
Ogółem	571

20.02.2024 r.

Sporządziła:

Elżbieta Pawełoszek

BLOK OPERACYJNY

WYKONANE ZABIEGI - ogółem

Zabiegi w znieczuleniu ogólnym i dokanałowym z zastosowaniem blokady centralnej wykonywane na bloku operacyjnym i w oddziałach

01.01.-31.12.2023 rok

Lp	Nazwa oddziału	Zabiegi	Liczba hospitalizowanych (przyjęcia w oddziale, poradni ginekologicznej)	Liczba zabiegów w tym: operacyjne w znieczuleniu ogólnym i dokanałowym, z zastosowaniem blokady centralnej i regionalnej	% w odniesieniu do hospitalizowanych w oddziale
1	CHIRURGIA	blok operacyjny	1 104	749	67,84
2	GINEKOLOGIA	blok operacyjny	1 227	439	35,78
3	POŁOŻNICTWO	cięcia cesarskie	469	256	54,58
4	PORADNIA GINEKOLOGICZNA	Usługi zabiegowe - Zabiegi - znieczulenie ogólne	3 292	30	0,91

20.02.2024 r.

Sporządziła:

Elżbieta Pawełoszek

Nazwa umowy/ zakres świadczeń	wg stanu na dzień 1.01.2023	wg stanu na dzień 1.01.2023 - decyzja z 1.02.2023	wg stanu na dzień 12.05.2023r.	wg stanu na dzień 19.07.2023	wg stanu na dzień 19.07.2023 od 31.08.2023	wg stanu na dzień 29.09.2023	wg stanu na dzień 31.12.2023r.
Podstawowe Szpitalne Zabezpieczenie - szpital, poradnie, pracownia endoskopowa, Izba przyjęć, Nocna i Świąteczna Opieka Zdrowotna	ryczałt	ryczałt	ryczałt	ryczałt	ryczałt	ryczałt	ryczałt
1 Ryczałt (cena ważona za 1 punkt - 1,67 zł) - oddział chirurgii ogólnej - choroby wewnętrzne - ginekologia - hospitalizacja	12 973 226,62 zł	15 011 876,51 zł	16 906 210,00 zł	18 068 450,00 zł	17 791 266,66 zł	17 639 843,05 zł	17 556 128,63 zł
	wg stanu na dzień 1.01.2023	wg stanu na dzień 1.07.2023	wg stanu na dzień 31.12.2023r. Izmlana 19.07.2023 1				
2 Chirurgia hospitalizacja - pakiet onkologiczny	1,44 zł	1,48 zł	1,82 zł				
3 Chirurgia hospitalizacja - poza pakietem onkologicznym	1,44 zł	1,48 zł	1,62 zł				
4 Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja - N01, N20	1,44 zł	1,44 zł	1,72 zł				
5 Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja - pakiet onkologiczny	1,44 zł	1,48 zł	1,62 zł				
6 Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja - poza pakietem onkologicznym	1,44 zł	1,48 zł	1,62 zł				
7 Położnictwo i ginekologia - hospitalizacja - osoby do ukończenia 18 roku życia	1,59 zł	1,59 zł	1,72 zł				
8 Neonatologia - hospitalizacja	1,59 zł	1,59 zł	1,72 zł				
9 Neonatologia - hospitalizacja - N20, N24, N25	1,59 zł	1,59 zł	1,72 zł				
10 Chirurgia Ogólna - hospitalizacja - Q52	1,62 zł	1,62 zł	1,62 zł				
11 Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - gastroscopia	1,48 zł	1,48 zł	1,56 zł				
12 Badania endoskopowe przewodu pokarmowego - kolonoskopia	1,48 zł	1,48 zł	1,56 zł				
13 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE GASTROENTEROLOGII	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
14 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE GASTROENTEROLOGII-ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
15 ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W GASTROENTEROLOGII-ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1050.001.02	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
16 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE GASTROENTEROLOGII-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	1,73 zł	1,73 zł	1,62 zł				
17 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHIRURGII OGÓLNEJ	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
18 ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W CHIRURGII OGÓLNEJ-ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1500.001.02	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
19 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE CHIRURGII OGÓLNEJ-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
20 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE POŁOŻNICTWA I GINEKOLOGII	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
21 ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W POŁOŻNICTWIE I GINEKOLOGII-ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1450.001.02	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
22 POBRANIE MATERIAŁU Z SZYJKI MACICY DO PRZESIEWOWEGO BADANIA CYTOLOGICZNEGO - ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1450.001.02	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
23 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE POŁOŻNICTWA I GINEKOLOGII-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	1,73 zł	1,73 zł	1,62 zł				
24 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE KARDIOLOGII	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
25 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE KARDIOLOGII-ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
26 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE ORTOPEDII I TRAUMATOLOGII NARZĄDU RUCHU	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
27 ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W ORTOPEDII I TRAUMATOLOGII NARZĄDU RUCHU-ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1580.001.02	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
28 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE ORTOPEDII I TRAUMATOLOGII NARZĄDU RUCHU PIERWSZORAZOWE	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
29 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE ORTOPEDII I TRAUMATOLOGII NARZĄDU RUCHU - ze wskazań nagłych	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
30 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE ORTOPEDII I TRAUMATOLOGII NARZĄDU RUCHU - DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
31 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE NEUROLOGII	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
32 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE NEUROLOGII-ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
33 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE NEUROLOGII-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	1,73 zł	1,73 zł	1,82 zł				
34 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE ONKOLOGII	1,58 zł	1,58 zł	1,67 zł				
35 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE ONKOLOGII-ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	1,58 zł	1,58 zł					
36 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE ONKOLOGII-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	1,58 zł	1,58 zł	1,67 zł				
37 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE DIABETOLOGII	1,57 zł	1,57 zł	1,66 zł				
38 ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE DIABETOLOGII-ŚWIADCZENIA PIERWSZORAZOWE	1,57 zł	1,57 zł	1,66 zł				
39 ŚWIADCZENIA W IZBIE PRZYJĘĆ	6 139,00 zł	ryczałt doba - DO 30.6.2023	6 780,00 zł	ryczałt doba od 01.07.2023-31.7.2023	7 704,00 zł	ryczałt doba od 01.08.2023-31.12.2023	średnia ważona z NFZ 6.849,45zł (na 2023r.)
40 ŚWIADCZENIA W IZBIE PRZYJĘĆ - UŻ	0,00 zł						
		wg stanu na dzień 1.01.2023	od 1.7.2023				
41 ŚWIADCZENIA NOCNEJ I ŚWIĄTECZNEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ	189 314,35 zł	189 314,35 zł	211 180,16 zł	ryczałt miesięczny	średnia ważona z NFZ 200.247,26 zł (na 2023r.)		

42	ŚWIADCZENIA NOCNEJ I ŚWIĄTECZNEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ - UE	0,00 zł		
50	WSPÓŁCZYNNIK KORYGUJĄCY	81 492,34 zł	ryczałt miesięczny do 30.6.2023	0,00 zł

AOS - Ambulatoryjna Opłoka Specjalistyczna - poradnie		wg stanu na dzień 1.01.2023	od 1.7.2023
1	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE OKULISTYKI	1,54 zł	1,63 zł
2	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE OKULISTYKI - ZE WSKAZAŃ NAGŁYCH	1,54 zł	1,63 zł
3	ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W OKULISTYCE - ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1600.001.02	1,54 zł	1,63 zł
4	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE OKULISTYKI-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	1,54 zł	1,63 zł
5			
6	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE OTOLARYNGOLOGII	1,54 zł	1,63 zł
7	ŚWIADCZENIA ZABIEGOWE W OTOLARYNGOLOGII -ZAKRES SKOJARZONY Z 02.1610.001.02	1,54 zł	1,63 zł
8	ŚWIADCZENIA W ZAKRESIE OTOLARYNGOLOGII-DIAGNOSTYKA ONKOLOGICZNA	1,54 zł	1,63 zł

PSYCHIATRIA - Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny, Poradnia Zdrowia Psychicznego		wg stanu na dzień 1.01.2023	od 1.7.2023
1	ŚWIADCZENIA DZIENNE PSYCHIATRYCZNE REHABILITACYJNE (oddział)	12,81 zł	14,22 zł
2	ŚWIADCZENIA PSYCHIATRYCZNE AMBULATORYJNE	12,57 zł	13,21 zł

Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy		wg stanu na dzień 1.01.2023	od 1.7.2023
1	ŚWIADCZENIA W ZPO	48,45 zł	54,78 zł

REHABILITACJA - świadczenia ambulatoryjne - fizykoterapia, kinezyterapia		wg stanu na dzień 1.01.2023	od 1.7.2023
1	REHABILITACJA FIZJOTERAPIA AMBULATORYJNA	1,54 zł	1,63 zł
2	REHABILITACJA FIZJOTERAPIA AMBULATORYJNA DLA OSÓB O ZNAČNYM STOPNIU NIEPEŁNOSPRAWNOŚCI	1,54 zł	1,63 zł

	"Dobry posiłek w szpitalach" umowa nr 160000731230015/18-19-23-05 z 05.10.2023 - program pilotażowy w zakresie edukacji oraz poprawy jakości żywienia	umowa od 05.10.2023	1,00 zł
--	---	---------------------	---------

29.02.2024 r.
 Spisana przez:
 Elżbieta Puchaczek

WYKONANIE HOSPITALIZACJI 2023 r.

Nazwa oddziału	Forma rodziczenia	NFZ liczba punktów - plan roczny	punkty-wykonanie NFZ	wypisani- z rachem międzyoddziałowym - liczba pacjentów
Chirurgiczny z blokiem operacyjnym	chirurgia - hospitalizacje zachowawcze	w ryczałcie	3 795 695,864	1 103
	chirurgia - zabiegi na bloku operacyjnym			
Ginekologiczno-polożniczy	położnictwo- porody siłami natury	1 328 580,00	1 154 051,6775	467
	położnictwo - zabiegi na bloku operacyjnym (cięcia cesarskie)			
	ginekologia - hospitalizacje zachowawcze	w ryczałcie	2 185 633,6866	1 225
	ginekologia - zabiegi na bloku operacyjnym			
Noworodki (neonatologia)	noworodki - hospitalizacje	468,00	0,0000	0
	noworodki - urodzenia	864 264,00	1 179 188,2080	467
Chorób Wewnętrznych	choroby wewnętrzne - hospitalizacje zachowawcze	w ryczałcie	4 090 533,4760	1 091
Izba Przyjęć	liczba porad			3 577

Zakład Pielęgnacyjno-Opiekuńczy		NFZ liczba punktów - plan roczny 2023	NFZ - WYKONANIE	Liczba pacjentów
	osobodni		21 052,00	118
	punkty w skali	95 720,00	112 065,09	
	Osobodni		NFZ - WYKONANIE - punkty	Liczba pacjentów
Oddział Dzienny Psychiatryczny Rehabilitacyjny		2 555	33 594,00	49

PAKIET ONKOLOGICZNY i POZA PAKIETEM ONKOLOGICZNYM w punktach ogółem		NFZ liczba punktów - plan roczny	NFZ - WYKONANIE
Chirurgiczny z blokiem operacyjnym	chirurgia ogólna hospitalizacja - pakiet onkologiczny	73 488,00	0,00
	chirurgia ogólna hospitalizacja - pakiet POZA onkologiczny	69 132,00	4 916,175
Ginekologiczno-polożniczy	położnictwo i ginekologia hospitalizacja - pakiet onkologiczny	22 416,00	0,00
	położnictwo i ginekologia hospitalizacja - pakiet POZA onkologiczny	7 884,00	1 903,47
	położnictwo i ginekologia hospitalizacja - do ukończenia 18 roku życia	5 868,00	7 432,065

Ośrodek Rehabilitacji i Opieki Krótko i Długoterminowej			
	osobodni - z 1.01.2023/ pacjenci (DZIAŁAL DO 1.01.2023)	12	12

KONTRAKTY Z NFZ - 2023

	Kontrakty na 2023 - stan na 31.12.2023	okres obowiązywania wysokości kontraktu	Okres obowiązywania kontraktu z NFZ
PSZ - szpital	29 541 460,79 zł	do 31.12.2023	30.06.2027
AOS	137 500,88 zł	do 31.12.2023	30.06.2024
REHABILITACJA	721 982,68 zł	do 31.12.2023	30.06.2024
ZPO	5 756 417,61 zł	do 31.12.2023	30.06.2024
PSYCHIATRIA (oddział dzienny)	634 719,37 zł	do 31.12.2023	30.06.2024
Dobry posiłek w szpitalach (umowa od 05.10.2023r.)	79 089,00 zł	do 31.12.2023	30.06.2024
Choroby zakaźne i stany nadwycieczajne - szczepienia przeciwko SARS-COV-2	8 006,88 zł	do 30.11.2023	
OGÓLEM	36 879 177,21 zł		

Badania wykonywane na rzecz pacjentów hospitalizowanych i ambulatoryjnych

2023

L.P	Rodzaj badania /rodzaj usługi	liczba badań /pacjentów
1	USG (liczba badań - pacjenci szpitalni, ambulatoryjni)	3 043
2	RTG - liczba badań	6 515
	RTG - liczba pacjentów	5 832
3	Laboratoryjne (liczba badań - pacjenci szpitalni, ambulatoryjni)	108 722
	Laboratoryjne (liczba pacjentów - szpital, poradnie)	18 120
4	Endoskopowe (Gastroskopia, kolonoskopia, sigmoskopia,rektoskopia, polipektomia, PEG) - ogółem	1 136
	w ogółem: Endoskopowe - szpital, IP, ZPO	456
5	EKG (liczba badań - pacjenci szpitalni, ambulatoryjni)	5 466
6	EKG WYSIŁKOWE (liczba badań - pacjenci szpitalni, ambulatoryjni)	180
7	HOLTER (liczba badań - pacjenci szpitalni, ambulatoryjni)	169

20.02.2024 r.

Sporządziła:

Elżbieta Pawełoszek

ID	Project Information		Financial Summary		Operational Summary		Compliance Summary		Risk Summary		Status Summary	
	Name	Code	Budget	Actual	Units	Hours	Issues	Violations	Severity	Impact	Start	End
001	Project A	101	1000	950	100	1200	5	2	Low	Minor	2023-01-01	2023-12-31
002	Project B	102	1200	1100	120	1500	8	3	Medium	Medium	2023-02-15	2024-01-31
003	Project C	103	800	850	80	1000	3	1	Low	Minor	2023-03-01	2023-11-30
004	Project D	104	1500	1400	150	1800	10	4	High	Major	2023-04-01	2024-03-31
005	Project E	105	900	920	90	1100	4	2	Low	Minor	2023-05-01	2023-12-31
006	Project F	106	1100	1050	110	1300	6	2	Medium	Medium	2023-06-01	2024-02-28
007	Project G	107	700	750	70	900	2	1	Low	Minor	2023-07-01	2023-10-31
008	Project H	108	1300	1250	130	1600	7	3	Medium	Medium	2023-08-01	2024-01-31
009	Project I	109	600	620	60	800	1	1	Low	Minor	2023-09-01	2023-11-30
010	Project J	110	1400	1350	140	1700	9	4	High	Major	2023-10-01	2024-03-31

This document provides a comprehensive overview of the project portfolio, detailing budget performance, operational metrics, compliance status, and risk levels. The data is organized into a structured table for easy analysis and reporting.

Key findings include:

- Budget Performance:** Most projects are within budget, with Project D showing a slight variance.
- Operational Summary:** Project H has the highest number of units produced, while Project I has the lowest.
- Compliance Summary:** Project D has the highest number of issues, indicating a need for closer monitoring.
- Risk Summary:** Project D is classified as high risk due to its budget variance and high number of issues.

The following table provides a detailed breakdown of the data presented above.

Lp	Grupa zawodowa	ODDZIAŁY												RAZEM - w osobach													
		CHOROBY WEWNĘTRZNYCH		CHIRURGIA		GINEKOLOGICZNO-POŁOŻNICZY I NEONATOLOGIA		BLOK OPERACYJNY		ZAKŁAD PIELĘGNIACZYNO-OPIEKUNICZY		IZBA PRZYJĘĆ			REHABILITACJA		APTEKA		POZOSTALI I OBSŁUGA		ODDZIAŁ DZIENNY PSYCHIATRYCZNY I REHABILITACYJNY + PORZĄDKOWCZY		ADMINISTRACJA		ZARZĄD		
		stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r	stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r	stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r	stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r	stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r	stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r	stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r	stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r	stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r	stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r	stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r	stan zatrudnienia na koniec 2022r	stan zatrudnienia na koniec 2023r		
1	Umowy, zlecenia, kontrakty - LEKARZE - w przeliczeniu na	3,00	3,00	3,20	3,20	3,80	2,10	1,00	1,00	1,28	1,72	0,05	0,05	0,93	0,93	1,05	0,00	14,31	12,00								
2	Umowy-zlecenia, kontrakty	3,00	7,00	13,00	9,00	8,00	9,00	1,00	1,00	10,00	15,00	9,00	11,00					43,00	23,00			3,00	4,00	1,00	93,00	78,00	
3	Pielęgniarki + rat.med	14,50	14,50	18,00	18,00	1,00	1,00	1,00	1,00	8,50	12,50	7,00	7,00					1,00	1,00	1,00	1,00			2,00	54,00	58,00	
4	Polozno					17,50	17,00			0,00								1,00	1,00						18,50	18,00	
5	Salowe	4,00	4,00	7,00	8,00	2,00	2,00	1,00	1,00	6,00	7,00	2,00	2,00					2,00	1,00						24,00	25,00	
6	Pozostali prac.z wykszt.wyzszym																	1,00	1,00						3,00	3,00	
7	Technicy medycyjni									3,00	2,00							6,62	7,00	1,00	1,00				21,62	22,00	
8	Pomocce medyczne i laboratoryjne	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00											1,00	1,00						4,00	4,00	
9	Opiekunki	4,00	6,00	2,00	1,00					11,00	17,00															17,00	24,00
10	Adm /dział med.org/rejestr.																										
11	Kuchnia, magazyn - umysłowi																										
12	Obsługa - fizyczni																										
	Razem zatrudnienie - OSOBY - bez pozycji 1.	26,50	32,50	41,00	37,00	29,50	30,00	3,00	3,00	38,50	53,50	18,00	20,00	11,00	12,00	2,00	2,00	70,62	52,00	2,00	2,00	18,98	16,78	4,00	267,10	262,75	

Opr. Katarzyna Mazurkiewicz
20.02.2024 r.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

dla:

SZPITAL BARLINEK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

za okres:

2023-01-01 - 2023-12-31

Data sporządzenia:

2024-06-25

PREZES ZARZĄDU

Lukasz Dobinek

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Agnieszka Kękawek

SZPITAL BARLINEK Sp. z o.o.
74-320 Barlinek, ul. Szpitalna 10
tel./fax 95 7462 502 (Sekretariat)
REGON: 1400304556, NIP 587-173-04-94
KRS 000047800 Ks.Rejstr. W-32 000000018356

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Nazwa i dane identyfikujące jednostkę

Nazwa jednostki: SZPITAL BARLINEK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

NIP: 5971730494

KRS: 0000447800

Siedziba albo miejsce zamieszkania

Miejscowość: BARLINEK

Województwo: ZACHODNIOPOMORSKIE

Powiat: MYŚLIBORSKI

Gmina: BARLINEK

Adres polski

Ulica: SZPITALNA 10

Miejscowość: BARLINEK

Kod pocztowy: 74-320

Poczta: BARLINEK

Województwo: ZACHODNIOPOMORSKIE

Powiat: MYŚLIBORSKI

Gmina: BARLINEK

Przedmiot działalności jednostki

8610Z, 8621Z, 8622Z, 8690A, 8690C, 8690E

Sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Tak Nie

Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

Tak Nie

Wskazanie, czy brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

Tak Nie

Przyjęte zasady dotyczące metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Przyjęte zasady (polityki) rachunkowości w oparciu o Ustawę o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity Dz. U. 2023 poz. 120).

Bilans

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
Aktywa razem	25 606 482.16	25 751 422.42
A. Aktywa trwałe	20 297 254.00	21 121 419.96
II. Rzeczowe aktywa trwałe	20 297 254.00	21 121 419.96
1. Środki trwałe	19 968 627.60	20 412 805.24
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 607 000.00	2 607 000.00
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 101 410.73	16 604 076.14
c) urządzenia techniczne i maszyny	226 363.92	105 425.05
d) środki transportu	173 651.51	222 436.67
e) inne środki trwałe	860 201.44	873 867.38
2. Środki trwałe w budowie	328 626.40	708 614.72
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0.00	0.00
B. Aktywa obrotowe	5 309 228.16	4 630 002.46
I. Zapasy	220 393.61	194 977.37
1. Materiały	220 393.61	194 977.37
II. Należności krótkoterminowe	3 441 665.73	4 180 254.18
3. Należności od pozostałych jednostek	3 441 665.73	4 180 254.18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 940 665.73	4 000 513.79
- do 12 miesięcy	2 940 665.73	4 000 513.79
c) inne	501 000.00	1 000.00
d) dochodzone na drodze sądowej	0.00	178 740.39
III. Inwestycje krótkoterminowe	241 690.68	108 027.29
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	241 690.68	108 027.29
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	241 690.68	108 027.29
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	241 690.68	108 027.29
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 405 478.14	146 743.62
Pasywa razem	25 606 482.16	25 751 422.42
A. Kapitał (fundusz) własny	-2 424 770.87	-1 375 471.35
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	14 889 000.00	14 884 000.00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	10 193 460.00	5 168 000.00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19 847 252.31	-13 895 920.16
VI. Zysk (strata) netto	-7 659 978.56	-7 531 551.19
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	28 031 253.03	27 126 893.77
II. Zobowiązania długoterminowe	4 445 234.00	8 922 094.60
3. Wobec pozostałych jednostek	4 445 234.00	8 922 094.60
a) kredyty i pożyczki	331 305.00	368 469.00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 064 000.00	4 890 000.00
e) inne	49 929.00	3 663 625.60
III. Zobowiązania krótkoterminowe	21 068 476.09	15 036 203.34
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	20 801 436.36	15 001 762.18
a) kredyty i pożyczki	2 755 184.03	3 424 590.79
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	826 000.00	826 000.00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 454 568.08	6 037 423.94
- do 12 miesięcy	6 454 568.08	6 037 423.94
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów puł	8 929 578.23	2 926 978.67
h) z tytułu wynagrodzeń	1 326 251.78	1 516 463.58
i) inne	509 854.24	270 305.20
4. Fundusze specjalne	267 039.73	34 441.16
IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 517 542.94	3 168 595.83
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	2 517 542.94	3 168 595.83
- długoterminowe	2 413 283.36	2 640 622.86
- krótkoterminowe	104 259.58	527 972.97

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia wyniku finansowego

1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do aktywów trwałych spółka wycenia według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej od wartości granicznej określonej w ustawie o PDOP spółka amortyzuje metodą liniową, począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu przekazania ich do użytkowania do końca miesiąca, w którym następuje zrównanie sumy odpisów amortyzacyjnych z ich wartością początkową lub w którym postawiono je w stan likwidacji, zbyto lub stwierdzono ich niedobór. Spółka przy amortyzacji środków trwałych stosuje stawki amortyzacyjne wynikające z przepisów podatkowych. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych okresów amortyzacji określonych w przepisach podatkowych. Każdy środek trwały z wyjątkiem środków trwałych niskocennych jest klasyfikowany zgodnie z Klasyfikacją Środków Trwałych (KST). Spółka umarza jednorazowo i w całości zalicza w koszty w momencie przyjęcia do eksploatacji składniki majątku oraz pozostałe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości nie przekraczającej wielkości ustalonej w przepisach o podatku dochodowym od osób prawnych w 100% ich wartości w miesiącu oddania do użytkowania. Wyceny według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu dokonuje się, jeżeli nie jest możliwe ustalenie ceny nabycia składnika aktywów, a w szczególności przyjętego nieodpłatnie, w tym w drodze darowizny. Środki trwałe stanowiące własność Skarbu Państwa lub jednostki samorządu terytorialnego otrzymane na podstawie decyzji właściwego organu są wyceniane w wartości określonej w tej decyzji. Na dzień bilansowy zgodnie z art. 28 ustawy o rachunkowości, wartość, w jakiej środki zostały przyjęte, pomniejsza się o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
2. Środki trwałe w budowie - zgodnie z art. 28 ust. 2 ustawy o rachunkowości wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem (w tym odsetki od źródeł finansowania w celu utworzenia środków trwałych), pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
3. Na dzień nabycia lub powstania inwestycje długoterminowe (art. 35 ust. 1 ustawy o rachunkowości) ujmują się w księgach rachunkowych w cenach nabycia. Na dzień bilansowy, na podstawie postanowień art. 28.1. pkt. 3 ustawy o rachunkowości udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych, wycenia się w cenie ich nabycia, pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, czyli w cenach nabycia netto.
4. Na dzień nabycia lub powstania inwestycje krótkoterminowe (art. 35 ust. 1 ustawy o rachunkowości) ujmują się w cenach nabycia lub zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia lub rozliczenia transakcji nie są istotne. Inwestycje krótkoterminowe, zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt. 5 ustawy o rachunkowości, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według ceny (wartości) rynkowej.
5. Aktywa pieniężne na dzień bilansowy wycenia się na podstawie art. 28. ust. 1 pkt. 10 ustawy o rachunkowości w wartości nominalnej, tj. łącznie ze skapitalizowanymi, zarachowanymi odsetkami.
6. Na dzień powstania należności zgodnie z art. 28 ust. 11 pkt. 2 ustawy o rachunkowości ujmują się według wartości nominalnej pomniejszonej o odpis aktualizacyjny. Odpisów aktualizacyjnych dokonuje się na należnościach przeterminowanych w sposób obligatoryjny. Odpisów aktualizujących dokonuje się na należnościach nieprzeterminowanych, których ściągalność jest wątpliwa, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty.
7. Na dzień powstania zobowiązania zgodnie z art. 28 ust. 11 pkt. 2 ustawy o rachunkowości ujmują się według wartości nominalnej pomniejszonej o odpis aktualizacyjny.
8. Rezerwy na zobowiązania zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt. 9 ustawy o rachunkowości wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.
9. Należności i zobowiązania oraz inne składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenia się nie później niż na koniec kwartału, według zasad obowiązujących na dzień bilansowy. Zgodnie z art. 30 ust. 1 ustawy o rachunkowości na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej wycenia się po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
10. Materiały (towary) wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Rozchód materiałów z magazynu wycenia się według cen rzeczywistych metodą szczegółowej identyfikacji.
11. Rzeczowe aktywa obrotowe wycenia się na dzień bilansowy według ich wartości wynikającej z ewidencji.
12. Kapitały własne oraz pozostałe aktywa i pasywa wycenia się na dzień bilansowy w wartości nominalnej.
13. Stan produkcji w toku na koniec okresu nie wycenia się.

Przyjęte zasady dotyczące ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Przyjęte zasady pozostałe

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994r. (tekst jednolity Dz. U. 2023. poz. 120).

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	39 673 461.73	32 639 017.77
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 673 461.73	32 639 017.77
B. Koszty działalności operacyjnej	45 655 338.09	39 272 138.58
I. Amortyzacja	1 065 894.20	1 074 225.09
II. Zużycie materiałów i energii	4 643 278.32	4 457 020.39
III. Usługi obce	14 494 569.65	13 561 488.64
IV. Podatki i opłaty, w tym:	642 987.34	429 497.96
V. Wynagrodzenia	20 543 960.94	16 168 544.88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	4 061 900.91	3 375 379.59
- emerytalne	1 899 051.79	1 436 301.41
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	202 746.73	205 982.03
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	-5 981 876.36	-6 633 120.81
D. Pozostałe przychody operacyjne	782 585.16	718 576.50
II. Dotacje	330 310.90	524 174.67
IV. Inne przychody operacyjne	452 274.26	194 401.83
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 002 309.05	587 607.32
III. Inne koszty operacyjne	1 002 309.05	587 607.32
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-6 201 600.25	-6 502 151.63
G. Przychody finansowe	22 205.78	10 519.07
II. Odsetki, w tym:	22 205.78	10 519.07
H. Koszty finansowe	1 480 584.09	1 039 918.63
I. Odsetki, w tym:	1 480 584.09	1 039 918.63
I. Zysk (strata) brutto	-7 659 978.56	-7 531 551.19
L. Zysk (strata) netto	-7 659 978.56	-7 531 551.19

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-1 375 471.35	-264 920.16
I.A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-1 375 471.35	-264 920.16
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	14 884 000.00	14 877 000.00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 000.00	7 000.00
a) zwiększenie (z tytułu)	5 000.00	7 000.00
- wydania udziałów (emisji akcji)	5 000.00	7 000.00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 889 000.00	14 884 000.00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 167 000.00	2 474 000.00
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 024 460.00	2 693 000.00
a) zwiększenie (z tytułu)	5 024 460.00	2 693 000.00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 024 460.00	2 693 000.00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 191 460.00	5 167 000.00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 000.00	1 000.00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 000.00	0.00
a) zwiększenie (z tytułu)	6 000.00	7 000.00
wpłata od Powiatu Myśliborskiego wkładu pieniężnego na kapitał podstawowy	1 000.00	0.00
wpłata od Gminy Barlinek wkładu pieniężnego na poczet zwiększenia udziałów	5 000.00	7 000.00
b) zmniejszenie (z tytułu)	5 000.00	7 000.00
rejestracja zwiększenia udziałów - wpłaty ujęto w kapitale rezerwowym	-5 000.00	-7 000.00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 000.00	1 000.00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-13 895 920.16	-13 895 920.16
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	13 895 920.16	13 895 920.16
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	13 895 920.16	13 895 920.16
a) zwiększenie (z tytułu)	5 951 332.15	3 684 779.85
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	5 951 332.15	3 684 779.85
b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	3 684 779.85
pokrycie części straty za rok 2017 z kapitału zapasowego	0.00	3 684 779.85
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	19 847 252.31	13 895 920.16
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19 847 252.31	-13 895 920.16
6. Wynik netto	-7 659 978.56	-7 531 551.19
b) strata netto	7 659 978.56	7 531 551.19
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-2 424 770.87	-1 375 471.35
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia strat)	0.00	0.00

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Kwoty w złotych

Nazwa	Kw. bieżąca	Kw. poprzednia
I. Zysk (strata) netto	-7 659 978.56	-7 531 551.19
II. Korekty razem	5 503 483.09	1 830 321.77
1. Amortyzacja	1 065 894.20	1 074 225.09
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	960 626.14	1 039 918.63
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0.00	31 999.32
6. Zmiana stanu zapasów	-25 416.24	43 494.80
7. Zmiana stanu należności	738 588.45	-1 339 333.16
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 543 358.91	889 396.73
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	220 431.63	74 506.04
10. Inne korekty	0.00	16 114.32
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-2 156 495.47	-5 701 229.42
I. Wpływy	0.00	0.00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
b) w pozostałych jednostkach	0.00	10 519.07
- odsetki	0.00	10 519.07
II. Wydatki	41 728.24	582 377.42
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 728.24	582 377.42
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0.00	0.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-41 728.24	-582 377.42
I. Wpływy	5 130 460.00	7 217 929.79
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz c	5 030 460.00	6 421 000.00
2. Kredyty i pożyczki	0.00	194 730.19
4. Inne wpływy finansowe	100 000.00	602 199.60
II. Wydatki	2 798 572.90	1 863 985.63
4. Spłaty kredytów i pożyczek	987 946.76	34 067.00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	826 000.00	766 000.00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0.00	0.00
8. Odsetki	960 626.14	1 039 918.63
9. Inne wydatki finansowe	24 000.00	24 000.00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	2 331 887.10	5 353 944.16
D. Przepływy pieniężne netto razem	133 663.39	-929 662.68
F. Środki pieniężne na początek okresu	108 027.29	1 037 689.97
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	241 690.68	108 027.29
- o ograniczonej możliwości dysponowania	13 428.40	96 664.00

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego

Kwoty w złotych

Nazwa	Podstawa prawna			Okres bieżący			Okres poprzedni		
	Art.	Ust.	Pkt. Lit.	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła	Razem	Zyski kapitał.	Inne źródła
A. Zysk (strata) brutto za dany rok				-7 659 978.56			-7 531 651.19		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (twałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunku Przychody nie stanowiące przychodów opodatkowanych	17	1	47	0.00					
C. Przychody nie stanowiące opodatkowania w roku bieżącym				0.00		0.00	0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				0.00		0.00	0.00		0.00
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubieg				0.00		0.00	0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				0.00		0.00	0.00		0.00
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (twałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla o				7 799 321.59		7 799 321.59	4 024 914.32		4 024 914.32
odsetki od zobowiązań podatkowych	16	1	21	139 481.86		139 481.86	51 653.38		51 653.38
odsetki od zobowiązań cywilnoprawnych zarachowane ale nie zapłacone	16	1	11	519 957.95		519 957.95	139 810.02		139 810.02
składki ZUS w części finansowanej przez płatnika oraz składki na Fundusz Pracy i Fundusz Emerytalny	16	1	57 a	251 605.32		251 605.32	171 479.14		171 479.14
wydatki ponoszone na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby poc	15	1	30 b	3 369.89		3 369.89	10 757.01		10 757.01
wydatki związane z procesem podwyższenia kapitału zakładowego	12	4	4	8 679.86		8 679.86	10 328.50		10 328.50
amortyzacja środków trwałych nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu	16	1	63	459 360.30		459 360.30	524 174.67		524 174.67
rozłożenie na raty należności z tytułu składek	16	1	67 a	6 314 126.02		6 314 126.02	3 116 711.60		3 116 711.60
wartość wydatku ujętego w kosztach faktycznie nieopłaconego	18	1	2 f	0.00					
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				102 740.39		102 740.39			
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				0.00		0.00	0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				0.00		0.00	0.00		0.00
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				365 008.28		365 008.28	362 114.09		362 114.09
składki ZUS w części finansowanej przez płatnika oraz składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń i	15	49		365 008.28		365 008.28	362 114.09		362 114.09
H. Strata z lat ubiegłych				0.00		0.00	0.00		0.00
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania				0.00		0.00	0.00		0.00
Pozostałe (suma pozycji, z których każda jest mniejsza od 20 000zł)				0.00		0.00	0.00		0.00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym				-225 665.25			-3 888 750.96		
K. Podatek dochodowy				0.00					

Objaśnienia i załączniki

1. informacje_i_objasnienia_do_SF_za_2023_r.docx
informacje_i_objasnienia_do_SF_za_2023_r.

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Informacje i objaśnienia do bilansu.

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz umorzeń tych składników

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, przedstawia tabela poniżej:

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku	Zmiany		Stan na koniec roku
			Zwiększenie	Zmniejszenie	
1.	Grunty własne (Grupa „0”)	2 607 000,00 zł		-	2 607 000,00 zł
2.	Budynki i budowle (Grupa „1” i „2”)				
	A. Wartość brutto	20 095 413,90 zł	- zł	- zł	20 095 413,90 zł
	B. Umorzenia	3 491 337,76 zł	502 665,41 zł	- zł	3 994 003,17 zł
	C. Wartość netto (A – B)	16 604 076,14 zł	502 665,41 zł	- zł	16 101 410,73 zł
3.	Urządzenia techniczne (Grupa 3-6)				
	A. Wartość brutto	1 042 759,71 zł	152 088,24 zł	- zł	1 194 847,95 zł
	B. Umorzenia	937 334,66 zł	31 149,37 zł	- zł	968 484,03 zł
	C. Wartość netto (A – B)	105 425,05 zł	120 938,87 zł	- zł	226 363,92 zł
4.	Środki transportu (Grupa 7)				
	A. Wartość brutto	357 230,41 zł	- zł	- zł	357 230,41 zł
	B. Umorzenia	134 793,74 zł	48 785,16 zł	- zł	183 578,90 zł
	C. Wartość netto (A – B)	222 436,67 zł	48 785,16 zł	- zł	173 651,51 zł
5.	Pozostałe środki trwałe				
	A. Wartość brutto	6 910 466,91 zł	469 628,32 zł	- zł	7 380 095,23 zł
	B. Umorzenia	6 036 599,53 zł	483 294,26 zł	- zł	6 519 893,79 zł
	C. Wartość netto (A – B)	873 867,38 zł	13 665,94 zł	- zł	860 201,44 zł
7.	Ogółem środki trwałe				
	A. Wartość brutto	31 012 870,93 zł	621 716,56 zł	- zł	31 634 587,49 zł
	B. Umorzenia	10 600 065,69 zł	1 065 894,20 zł	- zł	11 665 959,89 zł
	C. Wartość netto (A – B)	20 412 805,24 zł	444 177,64 zł	- zł	19 968 627,60 zł
8.	Wartości niematerialne i prawne				
	A. Wartość brutto	1 004 590,35 zł	32 399,21 zł	- zł	1 036 989,56 zł
	B. Umorzenia	1 004 590,35 zł	32 399,21 zł	- zł	1 036 989,56 zł
	C. Wartość netto (A – B)	- zł	- zł	- zł	- zł

1.2. Środki trwałe w budowie – są to koszty poniesione na pozyskanie, nabycie lub wytworzenie środka trwałego, gromadzone w ewidencji księgowej do czasu oddania go do użytkowania, w tym również w okresie jego ulepszenia. Saldo na dzień 31.12.2023 roku wynosi 328.626,40 zł

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1	Program Rozwoju Inwestycyjnego	121 720,00
2	Rozbudowa Szpitala II ETAP	206 906,40

- Na dzień bilansowy Szpital Barlinek Spółka z o.o. posiada następujące grunty:
 - o Działka nr 477/3 o powierzchni 0,0696 ha,
 - o Działka nr 477/4 o powierzchni 0,0796 ha,
 - o Działka nr 477/14 o powierzchni 0,2047 ha,
 - o Działka nr 477/17 o powierzchni 0,1577 ha,
 - o Działka nr 477/18 o powierzchni 1,7756 ha.
- W 2023 roku Spółka nie korzystała z leasingu operacyjnego.
- Na dzień 31.12.2023 roku Spółka nie była dzierżawcą lokalów użytkowych.

2. Struktura własności kapitału podstawowego w Spółce z o.o. – stan na koniec roku obrotowego

Na dzień bilansowy kapitał podstawowy Spółki wynosił 14.889.000,00 zł – obejmował 14.889 udziałów, po 1 000 zł każdy.

Nazwisko (nazwa) udziałowca	Liczba posiadanych przez udziałowca udziałów	Wartość nominalna posiadanych przez udziałowca udziałów	Udział procentowy udziałów w kapitale zakładowym spółki w %
1	2	3	4
Gmina Barlinek	12.185	12.185.000	81,86
Powiat Myśliborski	2.704	2.704.000	18,14
Razem	14.889	14.889.000	100,00

3. Aktywa obrotowe – poz. B bilansu

3.1. Materiały

Lp.	Nazwa magazynu	Stan na		Zmiana wartość
		Początek okresu	Koniec okresu	
1	Magazyn sprzętu medycznego	60 069,01 zł	64 204,55 zł	4 135,54 zł
2	Magazyn pozostałych materiałów	12 534,67 zł	14 886,93 zł	2 352,26 zł
3	Magazyn artykułów żywnościowych	6 555,58 zł	8 261,22 zł	1 705,64 zł
4	Magazyn leków i materiałów opatrunkowych	107 959,86 zł	123 065,19 zł	15 105,33 zł
5	Magazyn tlenu medycznego	4 425,25 zł	6 648,72 zł	2 223,47 zł
6	Bank krwi	3 433,00 zł	3 327,00 zł	-106,00 zł
7	Rozliczenie zakupu (materiały w drodze)	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM		194 977,37 zł	220 393,61 zł	25 416,24 zł

W pozycji tej w bilansie wykazuje się stanowiące własność jednostki zapasy materiałów, znajdujące się w jej magazynach oraz tzw. materiały w drodze, tj. zafakturowane przez sprzedawcę, lecz jeszcze niedostarczone, na które brakuje dowodów potwierdzających ich przyjęcie do magazynu.

3.2. Należności krótkoterminowe oraz odpisy aktualizujące wartości należności ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniu, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu 2023			Stan na koniec okresu 31.12.2023			Zmiana
		Wartość pierwotna	Odpis aktualizacyjny	Wartość po aktualizacji	Wartość pierwotna	Odpis aktualizacyjny	Wartość po aktualizacji	Wartość po aktualizacji
1	Należności z tytułu dostaw i usług	4 000 513,79 zł	0,00 zł	4 000 513,79 zł	2 940 665,73 zł	0,00 zł	2 940 665,73 zł	-1 059 848,06 zł
2.	Inne należności	1 000,00 zł	0,00 zł	1 000,00 zł	501 000,00 zł	0,00 zł	501 000,00 zł	500 000,00 zł
3.	Dochodzone na drodze sądowej	178 740,39 zł	0,00 zł	178 740,39 zł	178 740,39 zł	178 740,39 zł	0,00 zł	-178 740,39 zł
4	Należności z tytułu podatku CIT	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM		4 180 254,18 zł	0,00 zł	4 180 254,18 zł	3 620 406,12 zł	178 740,39 zł	3 441 665,73 zł	-738 588,45 zł

3.3. Inwestycje krótkoterminowe stan na 31.12.2023 r.

- środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 241.690,68 zł

3.4 środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w:

a) art. 62a ust. 1 Ustawy z dnia 29 sierpnia, 1997 r. - Prawo bankowe (Dz. U. z 2017 r. poz. 1876, 2361 i 2491 oraz z 2018 r., poz. 62, Dz.U.2023.0.2488 t.j.),

b) art. 3b ust. 1 Ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2065, 2486i 2491 oraz z 2018 r. poz. 62, Dz.U.2023.0.1278 t.j.)

Wyszczególnienie	Kwota
1	2
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 62a ust. 1 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. - Prawo bankowe	88,67
Środki pieniężne zgromadzone na rachunku VAT, o którym mowa w art. 3b ust. 1 ustawy z dnia 5 listopada 2009 r. o spółdzielczych kasach oszczędnościowo-kredytowych	0,00

3.4. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Zestawienie krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych czynnych

Tytuły rozliczeń	Stan na BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na BZ
Niemające wpływu na zmianę stanu produktów:	146 743,62	2 047 507,09	788 773,47	1 405 478,14
pozostałe (wg tytułów):	146 743,62	2 047 507,09	788 773,47	1 405 478,14
Ubezpieczenie OC	0,00	174 266,00	174 266,00	0,00
Podatek od nieruchomości	0,00	73 603,00	73 603,00	0,00
Zakładowy Fundusz świadczeń Socjalnych	0,00	332 009,42	332 009,42	0,00
OC/AC/NW karetki	3 179,19	8 827,00	8 328,25	3 677,94
Licencje komputerowe	87 992,43	105 942,70	93 420,27	100 514,86
Polisy OC dodatkowe	1 725,00	11 500,00	0 516,65	6 708,35
Oplata prolongacyjna podatek od nieruchomości	7 346,00	7 426,00	7 804,00	6 968,00
Odpady komunalne, opłata wg deklaracji	0,00	46 324,88	46 324,88	0,00
Oplata prolongacyjna. Układ rat. ZUS	31 025,28	217 644,00	31 025,28	217 644,00
Odsetki układ ratalny U.S -podatek PIT	12 475,72	0,00	12 475,72	0,00
Odsetki układ ratalny ZUS	0,00	904 749,00	0,00	904 749,00
Odsetki od pożyczek Gmina Barlinek	0,00	92 958,90	0,00	92 958,90
Odsetki od pożyczek Powiat Myśliborski	0,00	72 257,09	0,00	72 257,09
Ogółem	146 743,62	2 047 507,99	788 773,47	1 405 478,14

4. Pasywa

4.1. Stan kapitałów – dot. poz. bilansu Pasywa A.I, II, III

Lp.	Treść	Kapitał podstawowy	Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy	Kapitały razem
1.	Stan na początek roku obrotowego	14 884 000,00 zł	5 167 000,00 zł	1 000,00 zł	20 052 000,00 zł
2.	Zwiększenia, w tym:	5 000,00 zł	5 024 460,00 zł	1 000,00 zł	5 030 460,00 zł
-	Zwiększenie kapitału zakładowego przez Gminę Barlinek na podstawie Aktu notarialnego z dnia 14.12.2022 roku. kapitał został zarejestrowany w KRS dnia 05.01.2023 roku	1 000,00 zł	-	- 1 000,00 zł	0,00 zł
-	Zwiększenie kapitału zakładowego przez Gminę Barlinek na podstawie aktu notarialnego z dnia 15.05.2023 r. Kapitał został zarejestrowany w KRS dnia 28.07.2023 roku	1 000,00 zł	699 000,00 zł		700 000,00 zł
-	Zwiększenie kapitału zakładowego przez Gminę Barlinek na podstawie Aktu notarialnego z dnia 13.07.2023 roku. Kapitał został zarejestrowany w KRS 11.10.2023	1 000,00 zł	1 499 000,00 zł		1 500 000,00 zł

-	Zwiększenie kapitału zakładowego przez Gminę Barlinek na podstawie Aktu notarialnego z dnia 12.10.2023 roku. Kapitał został zarejestrowany w KRS dnia 31.10.2023 roku	1 000,00 zł	999 000,00 zł		1 000 000,00 zł
-	Zwiększenie kapitału zakładowego przez Powiat Myśliborski na podstawie Aktu notarialnego z dnia 07.11.2023 roku. Kapitał został zarejestrowany w KRS dnia 24.11.2023 roku	1 000,00 zł	229 460,00 zł		230 460,00 zł
-	Zwiększenie kapitału zakładowego przez Gminę Barlinek na podstawie Aktu notarialnego z dnia 30.11.2023 roku. Kapitał został zarejestrowany w KRS dnia 08.01.2024 roku	0,00 zł	1 099 000,00 zł	1 000,00 zł	1 100 000,00 zł
-	Zwiększenie kapitału zakładowego przez Gminę Barlinek na podstawie Aktu notarialnego z dnia 28.12.2023 roku. Kapitał został zarejestrowany w KRS dnia 28.02.2024 roku	0,00 zł	499 000,00 zł	1 000,00 zł	500 000,00 zł
3.	Zmniejszenie, w tym:	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
4.	Stan na koniec roku obrotowego	14 889 000,00 zł	10 191 460,00 zł	2 000,00 zł	25 082 460,00 zł

4.2. Propozycja pokrycia straty za rok obrotowy.

Działalność w roku obrotowym 2023 Spółki Szpital Barlinek Sp. z o.o. zamyka się stratą bilansową w kwocie 7.659.978,56 zł, Zarząd Spółki Szpitala Barlinek Sp. z o.o. proponuje pokrycie straty roku bieżącego dopłatami Wspólników oraz przyszłymi zyskami.

4.3. Rezerwy na zobowiązania

Wyплаты nagród jubileuszowych oraz odpraw emerytalnych księgowane są bezpośrednio w koszty Szpitala (zgodnie z ośrodkami kosztów) na podstawie list wypłat bez tworzenia rezerw na ten cel.

Poniżej zaprezentowano poziom finansowy wypłaconych świadczeń oraz potencjalny stan rezerw.

nazwa świadczenia	31.12.2022	31.12.2023
odprawy emerytalne	82.343,00	52.366,85
odprawy rentowe	0	0
nagrody jubileuszowe	304.551,00	301.425,89
razem	386.894,00	353.792,74

Ponadto Spółka nie tworzy rezerw na zobowiązania z tytułu niewykorzystanych urlopów. Poniżej zaprezentowano poziom finansowy wypłaconych ekwiwalentów oraz potencjalny stan rezerw na zobowiązania z tytułu niewykorzystanych urlopów.

Stan na dzień	31.12.2022	31.12.2023
Kwota niewykorzystanych urlopów	671.885,00	771.826,68
Wypłacone ekwiwalenty za niewykorzystane urlopy	42.244,29	32.962,67

4.3. Zobowiązania – poz. B.II i B.III.3 bilansu.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na		Zmiana	
		Początek okresu	Koniec okresu	wartość	%
Zobowiązania długoterminowe		8 962 364,94 zł	4 445 234,00 zł	-4 517 130,94 zł	49,60%
1.	kredyty i pożyczki	408 739,34 zł	331 305,00 zł	-77 434,34 zł	81,06%
2.	z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	4 890 000,00 zł	4 064 000,00 zł	-826 000,00 zł	83,11%
3.	Inne	3 663 625,60 zł	49 929,00 zł	-3 613 696,60 zł	1,36%
Zobowiązania krótkoterminowe		14 995 933,00 zł	21 068 476,09 zł	6 072 543,09 zł	140,49%
1.	kredyty i pożyczki	3 384 320,45 zł	2 755 184,03 zł	-629 136,42 zł	81,41%
2.	z tytułu dostaw i usług	6 037 423,94 zł	6 454 568,08 zł	417 144,14 zł	106,91%
3.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	826 000,00 zł	826 000,00 zł	0,00 zł	100,00%
4.	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 926 978,67 zł	8 929 578,23 zł	6 002 599,56 zł	305,08%
5.	z tytułu wynagrodzeń	1 516 463,58 zł	1 326 251,78 zł	-190 211,80 zł	87,46%
6.	pozostałe zobowiązania	270 305,20 zł	509 854,24 zł	239 549,04 zł	188,62%
7.	Fundusze specjalne	34 441,16 zł	267 039,73 zł	232 598,57 zł	775,35%
Razem zobowiązania		23 958 297,94 zł	25 513 710,09 zł	1 555 412,15 zł	106,49 %

Na dzień bilansowy Szpital Barlinek Sp. z o. o. posiada kredyt w rachunku bieżącym z limitem do 250.000,00 zł. Na dzień 31.12.2023 roku kredyt ten był wykorzystany w wysokości 248.528,94 zł.

Prawne zabezpieczenie spłaty kredytu stanowi:

- pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunku bankowym,
- weksel własny In blanco wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka umowna do kwoty 1.200.000,00 zł, na nieruchomości zabudowanej, działka nr 477/18, V wydz. Ksiąg wieczystych KW nr SZ1M/00049876/3,
- kontrakty zawarte z Narodowym Funduszem Zdrowia o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej nr 16-00-00731-20-04/02-01-11-121- ambulatoryjna opieka specjalistyczna, nr 16-00-00731-20-05/06-01-19-004- świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze.

W księgach rachunkowych ujęte zostały pożyczki na spłatę zobowiązań krótkoterminowych wraz z odsetkami w wysokości 2.755.184,03 zł oraz długoterminowych w wysokości 331.305,00 zł.

- Pożyczka udzielona w roku 2019 w wysokości 300.000,00 zł przez współnika Powiat Myśliborski do spłaty w całości w roku 2024 pozostała kwota 204.265,18 zł wraz z zarachowanymi na dzień bilansowy odsetkami w kwocie 6.207,90 zł - zabezpieczenie spłaty pożyczki stanowi weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową,

- Pożyczka udzielona w roku 2019 w wysokości 700.000,00 zł przez współnika Gmina Barlinek do spłaty w całości w roku 2024 pozostała kwota 600.000,00 zł wraz z zarachowanymi na dzień bilansowy odsetkami w kwocie 11.293,15 zł.
- Pożyczki udzielone w roku 2020 w łącznej wysokości 600.000,00 zł przez współnika Powiat Myśliborski do spłaty w całości w roku 2024 roku pozostała w/w kwota wraz z zarachowanymi na dzień bilansowy odsetkami w kwocie 66.049,19 zł - zabezpieczenie spłaty pożyczek stanowi weksel In blanco wraz z deklaracją wekslową,
- Pożyczka udzielona w roku 2020 w wysokości 900.000,00 zł przez współnika Gmina Barlinek do spłaty w całości w roku 2024 roku pozostała wraz z zarachowanymi na dzień bilansowy odsetkami w kwocie 81.665,75 zł.

W IV kwartale 2018 roku zostały przekazane Szpitalowi transze pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w wysokości 557.386,00 zł na zadanie „Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą”, z czego spłacono w XII/2018 roku kwotę 3.097,00 zł, w roku 2019 kwotę 37.164,00 zł, w roku 2020 - 37.152,29 zł, w roku 2021 - 37.166,37 zł, w roku 2022 - 34.067,00 zł, w roku 2023 - 40.261,00 zł, natomiast w roku 2024 przypada kwota do spłaty - 37.173,34 zł (z wyrównaniem spłaty rat za lata 2020-2021). W kolejnych latach rata miesięczna wynosi 3.097,00 zł. Ostatnia rata przypada na 30.11.2033 roku w wysokości 3.023,00 zł. Jako zabezpieczenie spłaty pożyczki w Dziale IV w KW nr SZ1M/00037386/4 ustanowiono hipotekę na rzecz pożyczkodawcy (Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej z siedzibą w Szczecinie) do kwoty 836.079,00 zł.

Na dzień bilansowy Spółka posiada zobowiązania długoterminowe w łącznej wysokości 4.064.000,00 zł z tytułu emisji obligacji z przeznaczeniem na inwestycję: „Rozbudowa Szpitala w Barlinku Sp. z o.o.". W roku 2015 wyemitowano obligacji na łączną kwotę 8.000.000,00 zł, z czego w roku 2016 wykupiono na kwotę 1.160.000,00 zł. W roku 2016 wyemitowano łącznie 1.623.000,00 zł (na spłatę obligacji 1.160.000,00 zł oraz 463.000,00 zł na Przebudowę i termomodernizację byłego budynku Apteki na Dzienny Dom Opieki Medycznej w Barlinku oraz Laboratorium). W roku 2022 nastąpił wykup obligacji w wysokości 766.000,00 zł, natomiast w roku 2023 wykupiono obligacji w kwocie 826.000,00 zł. Termin pozostałych do wykupu obligacji wyemitowanych w roku 2015 w wysokości 3.420.000,00 zł przypada na lata 2024-2029. W związku z umownym terminem wykupu w roku 2024 obligacji o wartości 580.000,00 zł oraz kuponu obligacji o wartości 246.000,00 zł wykazane one są w zobowiązaniach krótkoterminowych. Termin wykupu obligacji wyemitowanych w roku 2016 przypada na lata 2024-2025 w łącznej wysokości 393.000,00 zł. W roku 2017 wyemitowano obligacje w wysokości 1.077.000,00 zł z przeznaczeniem na przebudowę byłego budynku hotelowego z przeznaczeniem na rozwój opieki długoterminowej w Szpitalu. Termin wykupu obligacji przypada na lata 2026-2029.

W dniu 12 maja 2015 roku Gmina Barlinek jako współnik wspierający, Powiat Myśliborski jako współnik, Szpital Barlinek sp. z o.o. jako spółka realizująca inwestycję oraz DNB Bank Polska S.A jako agent ds. płatności zawarli Umowę Wsparcia Projektu, na podstawie której w szczególności Gmina



Barlinek zobowiązała się do udzielenia Spółce wsparcia finansowego poprzez obejmowanie w zamian za wkład pieniężny nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki w okresie od 2015 roku do 2029 roku włącznie, w łącznej wysokości nieprzekraczającej 10.597.500,00 zł. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty:

Wyszczególnienie	Okres wymagalności				Razem
	do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	
1. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	236.973,34	1.755.257,00	1.774.328,00	915.649,00	4.682.207,34
– kredyty i pożyczki	37.173,34	74.328,00	74.328,00	182.649,00	368.478,34
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		1.631.000,00	1.700.000,00	733.000,00	4 064 000,00
– inne zobowiązania finansowe					
– z tytułu dostaw i usług					
– zaliczki otrzymane na dostawy i usługi					
– zobowiązania wekslowe					
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	199.800,00	49.929,00	0,00	0,00	249.729,00
– z tytułu wynagrodzeń					
– inne					

Zobowiązania długoterminowe inne na koniec okresu obrotowego kwota 49.929,00 zł

Wartość innych zobowiązań długoterminowych to kwota należności głównych oraz opłat prolongacyjnych i odsetek od zawartego układu ratalnego z Zachodniopomorskim Urzędem Skarbowym z tytułu podatku PIT.

W miesiącu grudniu 2023 roku Spółka zawarła dwa układy ratalne z ZUS z tytułu spłaty składek: pierwszy układ ratalny został zawarty za okres spłaty składek od 02/2021 do 10/2023, z doliczoną opłatą prolongacyjną i odsetkami na łączną sumę 5.767.792,38 zł, natomiast drugi układ ratalny został zawarty za okres spłaty składek za miesiąc listopad 2023 roku łącznie z opłatą prolongacyjną na kwotę 546.333,64 zł. Łączna suma zadłużenia zawarta w układach ratalnych z ZUS wynosi 6.314.126,02 zł.

Oba układy ratalne ZUS zostały umiejscowione w zobowiązaniach krótkoterminowych, ze względu na przyznany okres spłaty ratalnej 6 miesięcy do czerwca 2024 roku, z ostatnią ratą tzw. balonową, tzn. zawierającą od 89 % do 96 % całej sumy zadłużenia, z możliwością złożenia wniosku o zmianę warunków spłaty należności określonej w ostatniej racie, tzn. rozłożenia na kolejne wydłużone okresy spłaty ratalnej. Możliwość dokonania zmian warunków spłaty należności jest uwarunkowana terminowym dokonywaniem spłat rat układów ratalnych wynikających z harmonogramu spłaty, bez opóźnień i w pełnej wysokości rat wraz z obowiązkiem zapłaty składek bieżących w wysokości i terminie zgodnie ze złożoną deklaracją rozliczeniową ZUS DRA. Wpłaty nieterminowe lub w niepełnej wysokości spowodują zerwanie układów ratalnych i rozwiązanie umów o rozłożenie na raty należności z tytułu składek.

Zobowiązania warunkowe:

Umowa pożyczki na dofinansowanie zadania: Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą, kwota pożyczki 557.386,00 zł. Saldo pożyczki na BZ wynosi 368.478,34 zł.

Zabezpieczenie spłaty pożyczki:

- weksel In blanco z klauzulą „bez protestu”,
- hipoteka na pierwszym miejscu do kwoty 836.079,00 zł na nieruchomości gruntowej zabudowanej w miejscowości Barlinek, działka 477/16, nr KW SZ1M/00037386/4,
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej od ognia i innych zdarzeń losowych nieruchomości będącej przedmiotem zabezpieczenia

Ponadto w przypadku opóźnienia w spłacie pożyczki lub odsetek umownych należnych Pożyczkodawcy przekraczającego 30 dni od terminu spłaty pożyczki, jej raty lub odsetek, Pożyczkodawca zażąda natychmiastowego zwrotu niespłaconej kwoty pożyczki wraz z odsetkami umownymi oraz może naliczyć karę umowną w wysokości 25% niespłaconej pożyczki.

Umowa o kredyt obrotowy w rachunku bieżącym:

- w terminie od 30.11.2020 do 30.01.2021 – 600.000,00 zł
- w terminie od 31.01.2021 do 30.01.2026 r. do kwot określonych w harmonogramie:

Data	Kapitał	Saldo po operacji	Data	Kapitał	Saldo po operacji
2021.01.29	-600 000,00	600 000,00	2023.07.28	10 000,00	300 000,00
2021.02.26	10 000,00	590 000,00	2023.08.28	10 000,00	290 000,00
2021.03.29	10 000,00	580 000,00	2023.09.28	10 000,00	280 000,00
2021.04.28	10 000,00	570 000,00	2023.10.30	10 000,00	270 000,00
2021.05.28	10 000,00	560 000,00	2023.11.28	10 000,00	260 000,00
2021.06.28	10 000,00	550 000,00	2023.12.28	10 000,00	250 000,00
2021.07.28	10 000,00	540 000,00	2024.01.29	10 000,00	240 000,00
2021.08.30	10 000,00	530 000,00	2024.02.28	10 000,00	230 000,00
2021.09.28	10 000,00	520 000,00	2024.03.28	10 000,00	220 000,00
2021.10.28	10 000,00	510 000,00	2024.04.29	10 000,00	210 000,00
2021.11.29	10 000,00	500 000,00	2024.05.28	10 000,00	200 000,00
2021.12.28	10 000,00	490 000,00	2024.06.28	10 000,00	190 000,00
2022.01.28	10 000,00	480 000,00	2024.07.29	10 000,00	180 000,00
2022.02.28	10 000,00	470 000,00	2024.08.28	10 000,00	170 000,00
2022.03.28	10 000,00	460 000,00	2024.09.30	10 000,00	160 000,00
2022.04.28	10 000,00	450 000,00	2024.10.28	10 000,00	150 000,00
2022.05.30	10 000,00	440 000,00	2024.11.28	10 000,00	140 000,00
2022.06.28	10 000,00	430 000,00	2024.12.30	10 000,00	130 000,00
2022.07.28	10 000,00	420 000,00	2025.01.28	10 000,00	120 000,00
2022.08.29	10 000,00	410 000,00	2025.02.28	10 000,00	110 000,00
2022.09.28	10 000,00	400 000,00	2025.03.28	10 000,00	100 000,00
2022.10.28	10 000,00	390 000,00	2025.04.28	10 000,00	90 000,00
2022.11.28	10 000,00	380 000,00	2025.05.28	10 000,00	80 000,00
2022.12.28	10 000,00	370 000,00	2025.06.30	10 000,00	70 000,00

2023.01.30	10 000,00	360 000,00	2025.07.28	10 000,00	60 000,00
2023.02.28	10 000,00	350 000,00	2025.08.28	10 000,00	50 000,00
2023.03.28	10 000,00	340 000,00	2025.09.29	10 000,00	40 000,00
2023.04.28	10 000,00	330 000,00	2025.10.28	10 000,00	30 000,00
2023.05.29	10 000,00	320 000,00	2025.11.28	10 000,00	20 000,00
2023.06.28	10 000,00	310 000,00	2025.12.29	10 000,00	10 000,00
2023.07.28	10 000,00	300 000,00	2026.01.30	10 000,00	0,00

Zabezpieczenie spłaty kredytu:

- pełnomocnictwo do dysponowania środkami na rachunku bankowym,
- weksel własny In blanco wraz z deklaracją wekslową,
- hipoteka umowna do kwoty 1.200.000,00 zł, na nieruchomości zabudowanej, działka nr 477/18, V wydz. Ksiąg wieczystych KW nr SZ1M/00049876/3,
- umowy przelewu wierzytelności z kontraktów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia o udzielenie świadczeń opieki zdrowotnej nr 16-00-00731-20-04/02-01-11-121 - ambulatoryjna opieka specjalistyczna nr 16-00-00731-20-05/06-01-19-004 - świadczenia pielęgnacyjne i opiekuńcze,
- hipoteka umowna łączna do kwoty 800.000,00 zł na zabezpieczenie wierzytelności głównej, przewidywanych odsetek przeterminowanych, przewidywanych kosztów postępowania windykacyjnego w tym kosztów upomnień, kosztów egzekucyjnych, opłat sądowych od wniosków o nadanie klauzuli wykonalności, dodatkowych kosztów zabezpieczeń na nieruchomościach:
 - gruntowej niezabudowanej składającej się z działki ew. nr 261/8, KW nr SZ1M/00022348/8,
 - gruntowej niezabudowanej składającej się z działki ew. nr 258/3, KW nr SZ1M/00029937/3.

Ponadto w okresie zawarcia umowy kredytowej Kredytobiorca zobowiązuje się do nie zaciągania przez cały okres kredytowania bez uprzedniej pisemnej zgody Banku nowych kredytów w instytucjach finansowych innych niż Bank.

Wobec Szpitala toczą się sprawy sądowe, które dotyczą roszczeń skierowanych przez pacjentów na drogę postępowania sądowego z powództwa cywilnego z tytułu roszczenia o odszkodowanie za zdarzenia medyczne w ogólnej wysokości 1.408.021,00 zł.

4.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Lp.	Tytuł	Początek okresu 01.01.2023 r.	Koniec okresu 31.12.2023	Zmiana	
				wartość	%
1.	Rozliczenia międzyokresowe, w tym:	3 168 595,83 zł	2 517 542,94 zł	-651 052,89 zł	79,45%
2.	- długoterminowe	2 640 622,86 zł	2 413 283,36 zł	-227 339,50 zł	91,39%
3.	- krótkoterminowe	527 972,97 zł	104 259,58 zł	-423 713,39 zł	19,75%

Na wartość rozliczeń międzyokresowych składa się przeksięgowanie niezamortyzowanej części wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość przed 1 lipca 2011 roku zwiększyła wartość funduszu założycielskiego (podstawa prawna: Art. 8 Ustawy z dnia 14 czerwca 2012 r. o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw - Dz. U. z dnia 29 czerwca 2012 roku). W roku 2017 Szpital otrzymał dotację w wysokości 250.000,00 zł na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego. Dotację wykorzystano do końca 2017 roku - rozliczenie przychodów z tym związanych jest ujęte w księgach w latach zgodnie z odpisami amortyzacyjnymi. Ponadto w 2017 roku Szpital otrzymał sprzęt od Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy o łącznej wartości 66.000,09 zł, a w 2018 roku wartość otrzymanego sprzętu wyniosła 41.094,03 zł. W roku 2018 Szpital otrzymał dotację w kwocie 557.379,99 zł na Przebudowę i modernizację stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą. W związku z uzyskaniem dofinansowania z Wojewódzkiego Urzędu Pracy na realizację projektu „Rozwój profilaktyki nowotworowej w kierunku wykrywania raka szyjki macicy oraz raka jelita grubego w Szpitalu w Barlinku” otrzymano w roku 2018 transze dotacji do rozliczenia w wysokości 620.000,00 zł, w 2019 roku otrzymano transze dotacji w wysokości 340.000,00 zł oraz w 2021 roku otrzymano transze dotacji w wysokości 141.716,90 zł. W roku 2020 dokonano zwrotu części otrzymanej dotacji w kwocie 43.497,30 zł. Łączna wysokość otrzymanej dotacji na realizację projektu „Rozwój profilaktyki nowotworowej...” wyniosła 1.058.219,60 zł. Dodatkowo Spółka w 2019 roku otrzymała dotację z ZUS-u na kwotę 83.494,90 zł na zakup myjko-dezynfektorów, sprzęt od Wielkiej Orkiestry Świątecznej pomocy na kwotę 437.303,87 zł oraz od Gminy Barlinek aparat USG o wartości 299.850,00 zł. W 2020 roku w ramach Budżetu Obywatelskiego Szpital otrzymał od Gminy Barlinek kwotę 300.000,00 zł na zakup karetki oraz dofinansowanie projektu „Szpital Barlinek - walka ze skutkami i zagrożeniem COVID-19” z WUP w Szczecinie w kwocie 440.800,00 zł - do rozliczenia dofinansowania tego projektu została kwota 87.048,00 zł. W 2021 roku Szpital otrzymał dotację od Powiatu Myśliborskiego w wysokości 248.166,64 zł na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego – do rozliczenia RMP pozostaje kwota 139.711,42 zł. W 2021 roku Szpital otrzymał dotację od Gminy Barlinek na budowę zbiornikowej instalacji tlenu w kwocie 245.000,00 zł. W roku 2022 Szpital otrzymał dotację na zakup sterylizatora parowego w kwocie 300.000,00 zł oraz na rozbudowę zbiornikowej instalacji tlenu w kwocie 302.199,60 zł - do rozliczenia RMP pozostaje kwota 255.000,00 zł – sterylizator parowy i kwota 533.943,45 zł – budowa zbiornikowej instalacji tlenu. W 2023 roku Spółka otrzymała dotację celową od Gminy Myślibórz na zakup lampy operacyjnej oraz przystosowanie pomieszczeń (sál chorych) do zasad izolacji pacjentów kwocie 100.000,00 zł – do rozliczenia RMP pozostaje kwota 100.000,00 zł.

Na dzień 31.12.2023 roku pozostała do rozliczenia w przychody przyszłych okresów kwota 2.517.542,94 zł, z tego:

- 1) Niezamortyzowana część wartości początkowej aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub sfinansowanych z dotacji, których wartość przed 1 lipca 2011 roku zwiększyła wartość funduszu założycielskiego – 543.903,22 zł,

- 2) Otrzymane w 2015 roku dofinansowanie na wymianę windy oraz budowę podjazdu dla osób niepełnosprawnych z PFRON – 35.178,00 zł,
 - 3) Dotacja otrzymana w roku 2018 z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach projektu Przebudowa i modernizacja stacji uzdatniania wody wraz z infrastrukturą w wysokości 557.379,99 zł -- do rozliczenia RMP pozostaje kwota 491.191,59 zł,
 - 4) Dotacja otrzymana w ramach projektu „Rozwój profilaktyki nowotworowej w kierunku wykrywania raka szyjki macicy oraz raka jelita grubego - otrzymano w roku 2018 transze dotacji w wysokości 620.000,0 zł, w roku 2019 transze dotacji w wysokości 340.000,00 zł oraz w roku 2021 transze dotacji w wysokości 141.716,90 zł. W roku 2020 dokonano zwrotu części otrzymanej dotacji w kwocie 43.497,30 zł. Łączna wysokość otrzymanej dotacji na realizację projektu wyniosła 1.058.219,60 zł - do rozliczenia RMP pozostaje kwota 77.807,68 zł,
 - 5) Dotacja otrzymana z Zakładu Ubezpieczeń Społecznych w 2019 roku na zakup mykrodezynfektorów 83.494,90 zł – do rozliczenia RMP pozostaje 1.047,60 zł,
-
- 6) Nieodpłatnie otrzymany sprzęt z Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy w roku 2019 - 437.303,87 zł - do rozliczenia RMP pozostaje kwota 23.239,48 zł,
 - 7) Nieodpłatnie otrzymany aparat do USG w 2019 roku od Gminy Barlinek w kwocie 299.850,00 zł - do rozliczenia RMP pozostaje kwota 54.972,50 zł,
 - 8) Dotacja otrzymana z Gminy Barlinek w roku 2020 na zakup karetki w kwocie 300.000,00 zł - pozostała do rozliczenia RMP kwota 149.500,00 zł,
 - 9) Dotacja otrzymana w roku 2020 w kwocie 440.800,00 zł w ramach projektu „Szpital Barlinek - walka ze skutkami i zagrożeniem COVID-19” - do rozliczenia pozostała kwota 87.048,00 zł,
 - 10) Dotacja otrzymana w 2021 roku od Powiatu Myśliborskiego w wysokości 248.166,64 zł na dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego – do rozliczenia RMP pozostaje kwota 139.711,42 zł,
 - 11) Dotacja z WFOŚ otrzymana w 2021 roku na odbiór i utylizację odpadów z tyt. COVID-19 - do rozliczenia RMP pozostaje kwota 25.000,00 zł,
 - 12) Dotacja otrzymana w 2021 roku od Gminy Barlinek w wysokości 245.000,00 zł na budowę zbiornikowej instalacji tlenu oraz dotacja otrzymana w 2022 roku na jej rozbudowę w wysokości 302.199,60 zł - łączna kwota przyznanej dotacji wynosi 547.199,60 zł - do rozliczenia RMP pozostaje kwota 533.943,45 zł,
 - 13) Dotacja otrzymana w 2022 roku na zakup sterylizatora parowego w kwocie 300.000,00 zł - do rozliczenia RMP pozostaje kwota 255.000,00 zł,
 - 14) Dotacja celowa od Gminy Myślibórz na zakup lampy operacyjnej oraz przystosowanie pomieszczeń (sal chorych) do zasad izolacji pacjentów kwocie 100.000,00 zł – do rozliczenia RMP pozostaje kwota 100.000,00 zł.

Przychody przyszłych okresów planowane do rozliczenia w 2024 roku wynoszą łącznie 476.389,30 zł.

5. Informacje i objaśnienia do rachunków zysków i strat

5.1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży usług – poz. A rachunku zysków i strat.

Spółka nie dokonywała sprzedaży towarów i usług za granicę, sprzedaż dotyczy sprzedaży krajowej.

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży usług.

Lp.	Forma działalności	2022	2023	Zmiana wartości	Zmiana %	Udział %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Lecznictwo zamknięte (bez Izby Przyjęć)	17 664 334,99 zł	21 852 586,96 zł	4 188 251,97 zł	123,71%	55,08%
2.	Zakład Pielęgnacyjno-Opiekunczy	4 413 004,22 zł	6 886 982,09 zł	2 473 977,87 zł	156,06%	17,36%
3.	Specjalistyczna opieka ambulatoryjna	3 050 876,30 zł	3 449 053,17 zł	398 176,87 zł	113,05%	8,69%
4.	Rehabilitacja	629 203,19 zł	734 754,22 zł	105 551,03 zł	116,78%	1,85%
5.	Izba przyjęć	2 325 368,96 zł	2 546 875,09 zł	221 506,13 zł	109,53%	6,42%
6.	Podstawowa opieka zdrowotna - opieka nocna i świąteczna	1 883 426,77 zł	2 447 320,06 zł	563 893,29 zł	129,94%	6,17%
7.	Ośrodek Rehabilitacji i Opieki krótko i długoterminowej	756 744,31 zł	0,00 zł	-756 744,31 zł	0,00%	0,00%
8.	Komórki pomocnicze medyczne	709 770,00 zł	637 326,50 zł	-72 443,50 zł	89,79%	1,61%
9.	Komórki pomocnicze niemedyczne	490 587,35 zł	626 274,70 zł	135 687,34 zł	127,66%	1,58%
10.	Dzienny Oddział Psychiatryczno-Rehabilitacyjny	332 034,65 zł	454 107,06 zł	122 072,41 zł	136,76%	1,14%
11.	Pozostała działalność medyczna	383 667,02 zł	38 181,88 zł	-345 485,14 zł	9,95%	0,10%
RAZEM PRZYCHODY		32 639 017,77 zł	39 673 461,73 zł	7 034 443,96 zł	121,55 %	100,00%

Najważniejszy udział w strukturze całkowitych przychodów mają przychody z tytułu kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia.

5.2. Struktura kosztów w układzie rodzajowym – poz. B rachunku zysków i strat.

Lp.	Wyszczególnienie	Dane za lata 2022 (poprzedni rok) oraz 2023 (bieżący rok)			
		Poprzedni	Udział %	Bieżący	Udział %
I.	Koszty według rodzajów ogółem	39 272 138,58 zł	100,00%	45 655 338,09 zł	100,00%
1.	Amortyzacja	1 074 225,09 zł	2,74%	1 065 894,20 zł	2,33%
3.	Zużycie materiałów i energii	4 457 020,39 zł	11,35%	4 643 278,32 zł	10,17%
4.	Usługi obce	13 561 488,64 zł	34,53%	14 494 569,65 zł	31,75%
5.	Podatki i opłaty	429 497,96 zł	1,09%	642 987,34 zł	1,41%
6.	Wynagrodzenia	16 168 544,88 zł	41,17%	20 543 960,94 zł	45,00%
7.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 375 379,59 zł	8,59%	4 061 900,91 zł	8,90%
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	205 982,03 zł	0,52%	202 746,73 zł	0,44%

5.3. Pozostałe przychody operacyjne i ich struktura – poz. D rachunku zysków i strat.

Lp.	Tytuł przychodu	2022	2023	Zmiana		Udział %
				wartość	%	
1.	Darowizny rzeczowe (sprzęt medyczny i niemedyczny, artykuły spożywcze, leki itp.)	27 634,55 zł	22 573,34 zł	-5 061,21 zł	81,69%	2,88%
2.	Darowizny pieniężne	5 200,00 zł	11 375,63 zł	6 175,63 zł	218,76%	1,45%
3.	Dotacje	0,00 zł	330 310,90 zł	330 310,90 zł	0,00%	42,21%
4.	Pozostałe przychody	143 633,66 zł	4 832,38 zł	-138 801,28 zł	3,36%	0,62%
6.	Rozliczenie międzykresowych przychodów	542 108,29 zł	413 492,91 zł	-128 615,38 zł	76,27%	52,84%
7.	Razem pozostałe przychody operacyjne	718 576,50 zł	782 585,16 zł	64 008,66 zł	108,91%	100,00%

W skład pozostałych przychodów operacyjnych wchodzi przede wszystkim przychody związane z realizacją rozliczeń międzykresowych przychodów opisanych szczegółowo w punkcie 4.4.

5.4. Pozostałe koszty operacyjne i ich struktura – poz. E. rachunku zysków i strat.

Lp.	Tytuł kosztów	2022	2023	Zmiana		Udział %
				wartość	%	
1.	Aktualizacja należności (odpisy, przedawnienia)	43 643,16 zł	29 455,30 zł	-14 187,86 zł	67,49%	2,94%
2.	Koszty postępowań sądowych i komorniczych	423 309,55 zł	772 336,20 zł	349 026,65 zł	182,45%	77,06%
4	Należności przedawnione lub uznane za nieściągalne	0,00 zł	102 740,39 zł	102 740,39 zł	0,00%	10,25%
5	Upomnienia, noty księgowe, rekompensaty za odzyskanie należności	74 707,25 zł	72 630,68 zł	-2 076,57 zł	0,00%	7,25%
6	Pozostałe koszty	45 947,36 zł	25 146,48 zł	-20 800,88 zł	54,73%	2,51%
RAZEM KOSZTY OPERACYJNE		587 607,32 zł	1 002 309,05 zł	414.701,73 zł	170,57 %	100,00%

5.5 Przychody finansowe – poz. G rachunku zysków i strat.

Lp.	Tytuł przychodów finansowych	Rok 2022	Rok 2023
1.	Odsetki otrzymane	10.519,07 zł	22.205,78 zł
Razem przychody finansowe		10.519,07 zł	22.205,78 zł

5.5. Koszty finansowe – poz. H rachunku zysków i strat.

Lp.	Tytuł kosztów finansowych	Rok 2022	Rok 2023
1.	Odsetki	1.039.918,63 zł	1 480 584,09 zł
Razem koszty finansowe		1.039.918,63 zł	1 480.584,09 zł

Na wartość kosztów finansowych składają się odsetki od wyemitowanych obligacji - 538.852,30 zł, odsetki bankowe w związku z wykorzystaniem kredytu w rachunku bieżącym - 27.323,05 zł, odsetki naliczone od dostawców z tytułu nieterminowo regulowanych zobowiązań - 192.697,87 zł, odsetki od pożyczki udzielonej przez WFOŚ i GW - 12.899,78 zł, odsetki i opłata prolongacyjna od zawartych z ZUS układów ratalnych – 43.219,28 zł, odsetki i opłata prolongacyjna od zaległości podatkowych, w tym podatku od nieruchomości - 145.633,86 zł, odsetki od zasądzonych kwot – 519.957,95 zł.

6. Struktura zatrudnienia w Spółce na 31.12.2023 rok.

Lp.	Wyszczególnienie	Początek okresu	Koniec okresu	Zmiana	Udział %
1.	Lekarze zatrudnieni na umowę o pracę	0,05	0,00	-0,05	0%
2.	Lekarze na kontraktach w przeliczeniu na etaty	12,50	10,30	-2,20	4%
3.	Pielęgniarki i ratownicy medyczni	57,00	58,00	1,00	20%
4.	Położne	18,50	18,00	-0,50	6%
5.	Salowe	27,00	24,00	-3,00	8%
6.	Pozostali pracownicy z wyższym wykształceniem	3,00	3,00	0,00	1%
7.	Technicy medyczni	21,62	22,00	0,38	8%
8.	Pomoce medyczne i laboratoryjne	4,00	4,00	0,00	1%
9.	Opiekunki	20,00	24,00	4,00	8%
10.	Administracja	14,98	14,78	-0,20	5%
11.	Kuchnia, magazyn	10,00	10,00	0,00	3%
12.	Obsługa - pracownicy fizyczni	7,00	7,00	0,00	2%
13.	Pracownicy zatrudnieni na umowy zlecenia	82,00	91,00	9,00	32%
Razem		277,65	286,08	8,43	100%

Zatrudnienie w roku 2023 w stosunku do roku 2022 zwiększyło się o 8,43 etatów.

Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organu zarządzającego wypłacone w roku 2023 wyniosło 206.464,29 zł.

Wynagrodzenie firmy audytorskiej należne za badanie ustawowe sprawozdania finansowego obejmujące rok obrotowy 2022 wyniosło 8.610,00 zł brutto.

7. Ustalenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego – zysku brutto

1	Przychody z działalności gospodarczej	40 478 252,67 zł	
2	Przychody niestanowiące przychodów opodatkowanych	- zł	
3	Przychód podatkowy	40 478 252,67 zł	
4	Koszty działalności gospodarczej ogółem	48 138 231,23 zł	
5	Wynik bilansowy	- 7 659 978,56 zł	
6	Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	7 799 321,59 zł	Podstawa prawna
	odsetki od zobowiązań podatkowych	139 481,86 zł	art. 16 ust. 1 pkt. 21 ustawa o pdop
	odsetki od zobowiązań cywilno-prawnych zarachowane, ale niezapłacone	519 957,95 zł	art. 16 ust. 1 pkt. 11 ustawa o pdop
	odpis na fundusz socjalny - nieprzekazany na rachunek bankowy	- zł	art. 16 ust. 1 pkt. 9 lit. b updog
	składki ZUS w części finansowanej przez płatnika oraz składki na Fundusz Pracy i Fundusz Emerytur Pomostowych od wynagrodzeń należnych za grudzień 2023 rok, wypłaconych w styczniu 2024 roku	251 605,32 zł	art. 16 ust. 1 pkt. 57a ustawa o pdop
	wydatki ponoszone na rzecz pracowników z tytułu używania przez nich samochodów na potrzeby podatnika w jazdach lokalnych - w wysokości przekraczającej wysokość miesięcznego ryczałtu pieniężnego	3 369,89 zł	art. 16 ust. 1 pkt. 30 lit. b ustawa o pdop
	wydatki związane z procesem podwyższania kapitału zakładowego	8 679,86 zł	w związku z art. 12 ust. 4 pkt 4 ustawa o pdop
	kara umowna z tytułu nienależytego wykonania umowy z Agencją Rezerw Materiałowych w Warszawie	- zł	art. 16 ust. 1 pkt. 22 updog
	rozłożenie na raty należności z tytułu składek ZUS układ ratalny	6 314 126,02 zł	art. 16 ust. 1 pkt. 57a ustawa o pdop
	odpisy aktualizujących, od tej części należności, która była uprzednio zaliczona na podstawie art. 12 ust. 3 do przychodów należnych, a ich nieściągalność została uprawdopodobniona na podstawie ust. 2a pkt. 1	102 740,39 zł	art. 16 ust. 1 pkt. 26a ustawa o pdop
	amortyzacja środków trwałych niestanowiąca kosztu uzyskania przychodu	459 360,30 zł	
7	Dodatkowe koszty podatkowe	365 008,28 zł	
	składki ZUS w części finansowanej przez płatnika oraz składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń należnych za grudzień 2021 rok, wypłaconych w styczniu 2022 r.	365 008,28 zł	
8	Koszty podatkowe poz. 4 - poz.6 + poz.7	40 703 917,92 zł	
9	Wynik podlegający opodatkowaniu	- 225 665,25 zł	

9. Błędy lat ubiegłych, zdarzenia po dniu bilansowym oraz zmiany polityki rachunkowości

1) informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

W roku bieżącym 2023 dokonano przeksięgowania operacji gospodarczych na koncie 860, które dotyczyły lat ubiegłych:

- korekta składki wypadkowej wg DRA za 04/2011 – 01/2013 - kwota - - 35.835,33 zł (Wn),
- korekta składki wypadkowej wg DRA za 04/2020 – 03/2022 – kwota – - 133.042,04 zł (Wn),
- korekta składki wypadkowej wg DRA za 04/2022 – 12/2022 – kwota – - 78.742,40 zł (Wn),
- przeksięgowanie dotacji celowej z Gminy Myślibórz z 2022 r.– kwota – 100.000,00 zł (Ma),
- storno przypisu odsetek od podatku od nieruchomości za 2019 r.– kwota – 157,00 zł (Ma),
- storno przypisu odsetek od podatku od nieruchomości za 2019 r.– kwota – 786,00 zł (Ma),
- storno przypisu odsetek od podatku od nieruchomości za 2020 r.– kwota – 11,60 zł (Ma),
- storno przypisu odsetek od podatku od nieruchomości za 2020 r.– kwota – 2.486,00,00 zł (Ma),
- korekta księgowania odsetek dot. układu ratального ZUS z 2022 r.– kwota – -13.331,49 zł (Wn),
- wyksięgowanie odsetek dot. układu ratального ZUS z 2022 r. – kwota – 130.989,00 zł (Wn), w związku z jego rozwiązaniem.

2) skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości

W roku 2023 nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości jednostki.

10. Informacje dotyczące rachunku przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

10.1. Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na	
		Początek okresu	Koniec okresu
1	Środki pieniężne na rachunkach bankowych w tym: o ograniczonej możliwości dysponowania	96 664,00 zł	234 084,99 zł
-	Rachunek pomocniczy GBS	0,00 zł	0,00 zł
-	Fundusz Świadczeń Socjalnych GBS	92,43 zł	13.339,73 zł
-	Rachunek pomocniczy GBS -Rachunek VAT	67,33 zł	88,67 zł
-	Rachunek Projekt Profilaktyka WUP	57 339,49 zł	220 333,57 zł
-	Rachunek środków z emisji oblig DNB	0	0
-	Rachunek Santander	38 841,82 zł	0,00 zł
-	Rachunek pomocniczy- Santander	zł	zł
-	GBS inwestycje	323,02 zł	323,02 zł
-	Rachunek projekt WUP COVID 19	0,00 zł	0,00 zł
	Razem	96 664,00 zł	234 084,99 zł

10.2. Inne wydatki w rachunku przepływów pieniężnych kwota 24.000,00 zł, jest to renta, którą szpital wypłaca na rzecz małoletniego wyrokiem Sądu.

11. Informacje o istotnych czynnikach ryzyka

Istotne czynniki ryzyka, które mogą zaważyć na prawidłowym funkcjonowaniu Szpitala w Barlinku i mieć wpływ na jego sytuację ekonomiczno-finansową w latach przyszłych:

- sytuacja Szpitala w znacznym stopniu jest uzależniona od polityki zdrowotnej realizowanej przez Państwo i Narodowy Fundusz Zdrowia. Rozwój lub ograniczanie wykonywanych w przyszłości świadczeń medycznych zależy od czynników zewnętrznych, na które Szpital nie ma wpływu,

- stawki za udzielanie świadczeń w znaczącej części wykonywanych procedur nie zapewniają odpowiedniego poziomu finansowania w pełni zabezpieczającego koniecznych do poniesienia kosztów, w związku z ich realizacją. W szczególności nie uwzględniają one kosztów zewnętrznego finansowania Szpitala, wobec tego nie jest możliwe zapewnienie o bieżącym utrzymaniu przez Szpital płynności finansowej, jeśli nadal będzie ponosił straty na podstawowej działalności. Konieczne jest dodatkowe wsparcie finansowe, które umożliwiłoby uregulowanie zaległych zobowiązań, które powoduje dalszy wzrost kosztów działalności Szpitala (odsetki, koszty sądowe, komornicze, egzekucyjne, itp.),
 - nie jest znany wpływ skutków regulacji płacowych w zakresie wzrostu wynagrodzenia pielęgniarek na roszczenia płacowe kierowane przez innych pracowników Szpitala. Nie jest znany w chwili obecnej wpływ, jaki będą miały przyszłe roszczenia finansowe pracowników na sytuację finansową Szpitala,
 - w wyniku braku systemowych rozwiązań w zakresie kształcenia pielęgniarek będą następowały niekorzystne dla Szpitala procesy w tej grupie zawodowej,
-
- Szpital wymaga znaczących nakładów inwestycyjnych na infrastrukturę, remont oddziałów oraz zakup nowego specjalistycznego sprzętu, który w większości przypadków jest już bardzo wyeksploatowany i zużyty w wyniku wieloletniego użytkowania, a który zwiększyłby, jakość i ilość wykonywanych świadczeń i tym samym wartość możliwych przychodów. Będzie miało to ogromny wpływ na poziom przyszłych realizowanych świadczeń,
 - nie ma pewności jak będzie wyglądał rynek usług świadczeń medycznych w Polsce w najbliższym czasie. Proponowane zmiany mogą w istotny sposób narzucić dodatkowe obciążenia podmiotom leczniczym bez zapewnienia dodatkowego finansowania. Wpływać to może zarówno na rentowność bieżącą jednostki, jak i na możliwość oferowania dodatkowych usług nieobjętych kontraktem z NFZ.

Ewentualne skutki opisanych powyżej zdarzeń mogą mieć bardzo istotny wpływ na sytuację finansową podmiotu w przyszłości. Dodatkowo, wprowadzone w ostatnim czasie regulacje prawne, które nakładają na Szpital poniesienia istotnych wydatków, nie zostały uwzględnione w zawartych kontraktach ze Szpitalem. Na skutek zmian w prawie Spółka ma obowiązek poniesienia wydatków na wzrost wynagrodzeń zasadniczych w ochronie zdrowia, wzrost minimalnego wynagrodzenia, wzrost wynagrodzenia dla pielęgniarek i położnych. Rosnące koszty utrzymania Szpitala w związku z podwyżkami cen energii, ścieków i wody, transportu oraz wzrost inflacji, która powoduje podwyżki cen materiałów i sprzętu medycznego oraz usług - są to czynniki, które mogą wpływać na dalsze pogorszenie się sytuacji finansowej Szpitala. Jednocześnie jednak podejmowanie działań modernizacyjno-restrukturyzacyjnych oraz w zakresie zwiększania zakresu oferowanych świadczeń zdrowotnych, zwiększyłyby przychody w Spółce, które pokryłyby rosnące koszty działalności Szpitala, minimalizując stratę. Zarząd Szpitala w Barlinku na bieżąco monitoruje sytuację finansową oraz wskazuje na potrzebę pomocy ze strony Właścicieli. Pozostałe zagadnienia przewidziane w załączniku nr 1 do ustawy o rachunkowości nie zostały omówione, bowiem w 2023 roku nie wystąpiły w Spółce Szpital Barlinek Sp. z o. o.

Temat: Pismo RK.III.7003.1.2024.SC

Nadawca: "statystyka@szpitalbarlinek.pl" <statystyka@szpitalbarlinek.pl>

Data: 14.08.2024, 12:17

Adresat: Burmistrz Barlinka <burmistrz@barlinek.pl>, Sylwia Chatkiewicz <lokale@barlinek.pl>

W załączeniu przesyłam odpowiedź na pismo w sprawie danych statystycznych, opisowych i finansowych działalności Szpitala Barlinek Sp. z o.o. w 2023 roku.

Z poważaniem

Elżbieta Pawełoszek

Dział Medyczno-Organizacyjny

— Załączniki: —

Pismo Burmistrz.pdf	569 KB
sprawozdanie z działalności 2023 - 25.06.2024.pdf	20,0 MB
bilans 2023 + inf. dod. - 25.06.2024.pdf	8,9 MB