

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

za 2021 rok

**Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska
Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej
w Warszawie**

**sporządzony na podstawie art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia
2011 r. o działalności leczniczej**

Opracował: Wioletta Prewęcka

Główny Księgowy
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ
mgr Wioletta Prewęcka

Członkowie przygotowujący dane do Sytuacji Ekonomiczno - Finansowej za 2021 rok:

- 1.p.o. Zastępcy Głównego Księgowego : Agnieszka Sukiennik
2. Kierownik Sekcji Kontraktowania i Rozliczeń Medycznych: Piotr Płóciennik
3. Naczelną Pielęgniarką : Agata Liczkowska
4. Szef Logistyki : Piotr Sokołowski
5. Kierownik Wydziału Organizacyjno - Administracyjnego : Monika Błaszczak- Malka
- 6.Zastępca Szefa Logistyki : Bogusław Pal
- 7.Specjalista ds. Vat : Katarzyna Krzywicka

p.o Zastępcy Głównego Księgowego
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SP ZOZ w Warszawie
Agnieszka Sukiennik

1. Organizacja i zarządzanie.

1.1 Przedmiot działalności.

Specjalistyczna Przychodnia Lekarska dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie, zwana dalej „Przychodnią”, utworzona Zarządzeniem Nr 43/MON Ministra Obrony Narodowej z dnia 7 października 1998 roku jest samodzielnym publicznym zakładem opieki zdrowotnej, działającym na podstawie ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. 2022 poz. 633, ze zm.) zwanej dalej „ustawą” oraz na podstawie statutu nadanego Zarządzeniem Nr 9/MON Ministra Obrony Narodowej z dnia 12 kwietnia 2019 roku.

Przychodnia posiada osobowość prawną. Wpisana jest do rejestru zakładów opieki zdrowotnej w Ministerstwie Zdrowia i Opieki Społecznej pod Nr R - MZ/87 oraz zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w XVI Wydziale Gospodarczym - Rejestrowym pod Nr PZOZ - 57.

Siedzibą Przychodni jest miasto Stołeczne Warszawa, adres ul. Nowowiejska 31, 00-911 Warszawa.

Obszarem działania przychodni jest terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Przychodnia działa w placówkach pod następującymi adresami, wchodzących w skład jednostek organizacyjnych SPL dla PW SPZOZ w Warszawie :

- Siedziba Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Nowowiejska 31,
- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Nowowiejska 5,
- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Nowowiejska 5 (poradnia stomatologiczna),
- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Nowowiejska 10,
- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Andersa 14
- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Andersa 16
- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Andersa 16 (poradnia stomatologiczna)

- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Andersa 18
- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Nowolipie 2,
- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Bitwy Warszawskiej 1920 nr 12,
- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Żwirki i Wigury 103/105,
- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie ul. Żwirki i Wigury 1C,
- Filia Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SPZOZ w Piasecznie ul. Puławska 44.

Nadzór na działalnością Przychodni sprawuje Ministerstwo Obrony Narodowej poprzez Dyrektora Departamentu Wojskowej Służby Zdrowia MON.

Przychodnia działa na podstawie:

- 1) ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2022 r. poz. 633, z późn. zm.) i przepisów wydanych na jej podstawie;
- 2) ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 roku o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 1285, z późn. zm.) i aktów wykonawczych wydanych na jej podstawie;
- 3) ustawy z dnia 6 listopada 2008 r. o prawach pacjenta i Rzeczniku Praw Pacjenta (Dz. U. z 2020 r. poz. 849, z późn. zm.);
- 4) ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2021 r. poz. 305, z późn. zm.) i aktów wykonawczych wydanych na jej podstawie;
- 5) ustawy z dnia 9 maja 2018 r. o szczególnych rozwiązaniach wspierających osoby o znacznym stopniu niepełnosprawności (Dz. U. poz. 932);
- 6) decyzji Nr 495/MON Ministra Obrony Narodowej z dnia 28 grudnia 2010 r. w sprawie udostępnienia mienia ambulatoriów i ambulatoriów z izbą chorych na rzecz zakładów opieki zdrowotnej realizujących zadania w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej, opieki stomatologicznej oraz rehabilitacji leczniczej, (Dz. Urz. MON Nr 24, poz. 339, z późn. zm.);

- 7) Statutu;
- 8) Regulaminu Organizacyjnego;
- 9) umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia lub innym dysponentem środków publicznych;
- 10) innych obowiązujących przepisów prawa dotyczących podmiotów prowadzących działalność leczniczą.

Przy Przychodni działa Rada Społeczna, która jest organem inicjującym i opiniodawczym Ministra Obrony Narodowej oraz organem doradczym Dyrektora.

Podstawowym celem Przychodni jest wykonywanie działalności leczniczej w rodzaju ambulatoryjne świadczenia zdrowotne, polegającej na udzielaniu świadczeń zdrowotnych i promocji zdrowia. Przychodnia udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów nieodpłatnie, za częściową lub całkowitą odpłatnością.

Przychodnia realizuje inne zadania zlecone przez podmiot tworzący oraz inne uprawnione organy. Przychodnia udziela odpłatnych świadczeń zdrowotnych na rzecz osób, które nie są uprawnione do korzystania ze świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz innych podmiotów. Przychodnia może realizować zadania dydaktyczne. Przychodnia realizuje przewidziane przepisami prawa zadania na potrzeby obronne państwa.

Do zadań własnych Przychodni należy:

1) Udzielanie ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych w rodzaju:

- badania i porady lekarskie,
- leczenie i konsultacje specjalistyczne,
- badania i terapia psychiatryczna i psychologiczna,
- rehabilitacja lecznicza,
- opieka nad kobietami ciężarnymi i ich płodami,
- pielęgnacja i opieka nad chorymi i niepełnosprawnymi,
- badania diagnostyczne, w tym analityka medyczna,
- orzekanie i opiniowanie o stanie zdrowia,
- wykonywanie czynności z zakresu chirurgii, protetyki, ortodoncji i stomatologii zachowawczej,
- działania z zakresu medycyny pracy,
- wykonywanie szczepień ochronnych,

- wykonywanie badań lekarskich w ramach kwalifikacji wojskowej,
- wykonywanie zadań służby medycyny pracy, w tym właściwych dla wojskowej służby medycyny pracy, określonych w odrębnych przepisach,
- wykonywanie badań specjalistycznych żołnierzy i pracowników resoru obrony narodowej pełniących służbę i pracujących w szczególnych warunkach.

2) Realizacja inwestycji, wyposażenie w sprzęt i aparaturę medyczną oraz zaopatrywanie w środki i wyroby medyczne.

3) Profilaktyka i promocja zdrowia.

4) Organizowanie i prowadzenie działalności w zakresie kształcenia, szkolenia i doskonalenia zawodowego kadr medycznych, we wszystkich formach określonych odrębnymi przepisami.

5) Uczestnictwo w programach klinicznych finansowanych przez inne podmioty gospodarcze.

Przychodnia może realizować zadania zlecone przez Ministra Obrony Narodowej, obejmujące:

1) realizację zadań z zakresu obronności i bezpieczeństwa państwa, określonych w przepisach wydanych przez Ministra Obrony Narodowej regulujących zadania zlecone z zakresu obronności i bezpieczeństwa państwa, realizowane przez samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nadzorowane przez Ministra Obrony Narodowej oraz instytuty badawcze wojskowej służby zdrowia;

2) realizację programów polityki zdrowotnej i promocji zdrowia;

3) programowe, profilaktyczne badania lekarskie w celu wczesnego rozpoznawania chorób;

4) propagowanie zachowań prozdrowotnych;

5) wykonywanie szczepień ochronnych;

6) wykonywanie badań lekarskich w ramach kwalifikacji wojskowej;

7) wykonywanie zadań służby medycyny pracy, w tym właściwych dla wojskowej służby medycyny pracy, określonych w odrębnych przepisach;

8) wykonywanie badań specjalistycznych żołnierzy i pracowników resortu obrony narodowej pełniących służbę i pracujących w szczególnych warunkach.

3. Przychodnia może realizować programy zdrowotne na zlecenie Narodowego Funduszu Zdrowia oraz programy polityki zdrowotnej, programy promocji zdrowia ministra właściwego do spraw zdrowia, Ministra Obrony Narodowej, jednostki samorządu terytorialnego lub innych organów na podstawie odrębnych przepisów lub zawartej umowy.

Przychodnia może prowadzić wydzieloną działalność gospodarczą, inną niż działalność lecznicza, polegającą na:

1) najmie, dzierżawie oraz użyczeniu nieruchomości i mienia;

2) sprzedaży, na zasadach określonych właściwymi przepisami, zużytych lub zbędnych urządzeń, sprzętu i materiałów;

- 3) organizacji i wystaw;
- 4) medycznym zabezpieczaniu instytucji i imprez;
- 5) wykonywaniu usług kserograficznych;
- 6) wydawaniu opinii lekarskich na zlecenie organów wymiaru sprawiedliwości, organów ścigania, służb więziennych, celnych i instytucji ubezpieczeniowych.

2. Przychodnia może prowadzić szkolenia, konferencje i kursy w zakresie promocji zdrowia dla placówek szkolnych, ośrodków szkolno-wychowawczych, organizacji społecznych i stowarzyszeń oraz innych jednostek organizacyjnych.

Przychodnia, oprócz udzielania świadczeń zdrowotnych:

- 1) wykonuje badania specjalistyczne zgodnie z potrzebami orzecznictwa wojskowo-lekarskiego lub instytucji do tego uprawnionych;
- 2) upowszechnia oświatę zdrowotną wśród pacjentów i personelu Przychodni;
- 3) propaguje ideę honorowego krwiodawstwa.

1.2 Struktura organizacyjna i zasady zarządzania.

Działalnością Przychodni kieruje Dyrektor i reprezentuje ją na zewnątrz. Dyrektor podejmuje samodzielnie decyzje dotyczące organizacji i funkcjonowania Przychodni oraz realizacji jej zadań statutowych i ponosi za nie odpowiedzialność. Dyrektor jest przełożonym wszystkich pracowników zatrudnionych w Przychodni.

Kierowanie Przychodnią Dyrektor realizuje przy pomocy: Zastępcy Dyrektora ds. Lecznictwa (stanowisko nieobsadzone), naczelniej pielęgniarki, głównego księgowego, kierowników i koordynatorów oraz komórek organizacyjnych, pełnomocników oraz samodzielnych stanowisk. W skład Przychodni wchodzi:

- 1) dyrekcja,
- 2) poradnie podstawowej opieki zdrowotnej,
- 3) poradnie ambulatoryjnej opieki specjalistycznej,
- 4) poradnie leczenia stomatologicznego,
- 5) gabinety zabiegowe,
- 6) poradnie rehabilitacji leczniczej,
- 7) poradnie medycyny pracy,
- 8) poradnia i pracownia psychologiczna,
- 9) pracownie diagnostyczne,
- 10) pracownie techniki dentystycznej,

- 11) poradnia zdrowia psychicznego,
- 12) inne komórki i jednostki organizacyjne.

Szczegółową strukturę organizacyjną Przychodni określa regulamin organizacyjny Przychodni.

Struktura organizacyjna „Przychodni” została przedstawiona w załączniku nr 1 do raportu.

Ocena struktury organizacyjnej
Struktura organizacyjna jest optymalna z uwagi na prowadzoną działalność. Kierowanie Przychodnią Dyrektor realizuje przy pomocy: Zastępcy Dyrektora ds. Lecznictwa, Naczelnej Pielęgniarki, Głównego Księgowego oraz kierowników i koordynatorów komórek organizacyjnych, pełnomocników oraz samodzielnych stanowisk. Funkcjonują: regulamin organizacyjny i struktura organizacyjna zaopiniowane przez Radę Społeczną Przychodni.

Ponadto „Przychodnia” realizuje niżej wymienione funkcje/zadania pomocnicze medyczne i niemedyczne w oparciu o zawarte umowy z podmiotami zewnętrznymi.

Struktura organizacyjna „Przychodni” została przedstawiona w załączniku nr 1 do raportu.

Ocena struktury organizacyjnej
Struktura organizacyjna jest optymalna z uwagi na prowadzoną działalność. Kierowanie Przychodnią Dyrektor realizuje przy pomocy: Zastępcy Dyrektora ds. Lecznictwa, Naczelnej Pielęgniarki, Głównego Księgowego oraz kierowników i koordynatorów komórek organizacyjnych, pełnomocników oraz samodzielnych stanowisk. Funkcjonują: regulamin organizacyjny i struktura organizacyjna zaopiniowane przez Radę Społeczną Przychodni.

Ponadto „Przychodnia” realizuje niżej wymienione funkcje/zadania pomocnicze medyczne i niemedyczne w oparciu o zawarte umowy z podmiotami zewnętrznymi.

Tabela nr 1 - realizacja podstawowych usług pomocniczych w oparciu o outsourcing w 2021 r.

Funkcja pomocnicza*	Nazwa i adres podmiotu
PRANIE	Hollywood Textile Service. Ul. Bojanowska 2a Sierpc
Laboratorium	1. Synevo Sp.z o.o. Warszawa ul. Zamieniecka 80 2. Alab Laboratoria Sp.z o.o. ul. Stępińska 22/30 00-739 Warszawa
Ochrona	SOLID GROUP Warszawa, ul. Postępu 17
Odbiór odpady medyczne	ECO-ABC Sp.zo.o. ul. Przemysłowa 7, 97-400 Bełchatów
Transport medyczny	Luxury Medical Care Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością- spółka komandytowa, Warszawa ul. Słomińskiego 17/47

Ocena działalności pomocniczej realizowanej w outsourcingu

Specjalistyczna Przychodnia Lekarska dla Pracowników Wojska SPZOK w Warszawie w sposób wystarczający zabezpiecza funkcjonowanie Przychodni.

1.3 Informacja o posiadanych certyfikatach jakości.

Certyfikat	TAK	Termin ważności	NIE	W trakcie	Uwagi
Akredytacyjny CMJ			X		
ISO 9001	X	14.09.2021r.			
ISO 14001			X		
ISO 18001			X		
ISO 27001			X		
Inne			X		

1.4 Polityka kadrowa – informacje ogólne.

1.4.1 Informacje o zatrudnieniu.

Stan oraz strukturę zatrudnienia z podziałem na poszczególne grupy pracownicze przedstawiono w załączniku nr 2 do raportu.

Ocena stanu zatrudnienia

Specjalistyczna Przychodnia Lekarska dla Pracowników Wojska SPZOK w Warszawie na bieżąco umieszcza ogłoszenia o wolnych etatach. Obecnie są wakaty na stanowiska po pracownikach, u których ustał stosunek pracy.

Prognoza dotycząca zatrudnienia w okresie 2022 - 2024

Plany dotyczące zatrudnienia w latach 2022-2024 będą na bieżąco weryfikowane bieżącymi potrzebami zmian kadrowych w SPL dla PW SPZOK w Warszawie.

2. Działalność medyczna.

2.1 Realizacja umów zawartych z NFZ.

Specjalistyczna Przychodnia Lekarska dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie zabezpiecza potrzeby zdrowotne województwa Mazowieckiego i okolic.

SPL dla PW SPZOZ w Warszawie prowadzi działalność medyczną w oparciu o umowy zawarte z Mazowieckim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia, a także z innymi podmiotami z tytułu Medycyny Pracy oraz w zakresie Wojskowego Orzecznictwa Lekarskiego. Ponadto *SPL dla PW SPZOZ w Warszawie* realizuje świadczenia na zasadach komercyjnych (np. z zakresu rehabilitacji i stomatologii oraz orzecznictwa wojskowo-lekarskiego).

Działalność medyczna prowadzona jest na bazie 45 poradni.

Wartość umów z NFZ na poszczególne rodzaje świadczeń w 2021 r. oraz 2022 r.

<i>Rodzaj świadczeń</i>	<i>Wartość pierwotna umowy na 2021 r.(w zł)</i>	<i>Wartość umowy na 2021 r. po aneksach i ugodach (w zł)</i>	<i>Wartość świadczeń niezapłaconych (w zł)</i>	<i>% wykonanie umowy w 2021 r.</i>	<i>Wartość pierwotna umowy na 2022 r. (w zł)</i>
1.	2.	3.	4.	5	6.
PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA	4 632 980,52 zł.	5 211 408,52 zł	0,00 zł	97,77 %	4 971 895,80 zł
REHABILITACJA LECZNICZA	1 412 143,93 zł	893 141,93 zł	0,00 zł	63,25 %	1 786 504,28 zł
AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA	12 944 360,80 zł	9 734 863,85 zł	0,00 zł	73,60 %	14 587 038,00 zł
ŚWIADCZENIA STOMATOLOGICZNE	4 424 400,00 zł	3 170 104,09 zł	0,00 zł	70,94 %	4 512 960,00 zł
PROFILAKTYCZNE PROGRAMY ZDROWOTNE	461 512,40 zł	286 056,06 zł	0,00 zł	61,98 %	461 516,80 zł
OPIEKA PSYCHIATRYCZNA I LECZENIE UZALEŻNIEŃ	409 680,00 zł	387 057,87 zł	0,00 zł	94,48 %	411 335,40 zł
PROGRAM PROFILAKTYKA 40+	10 000,00 zł	10 000,00 zł	0,00 zł	0,00 %	45 000 zł
KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z ROZP.ZMIENIAJĄCEGO ROZP. ZMIENIAJĄCE OWU	990 876,28 zł.	1 184 677,26 zł	0,00 zł	100,00 %	313 868,65 zł
CHOROBY ZAKAŻNE I STANY NADZWYCZAJNE (Sars-CoV -2)	-	1 334 507,88 zł		-	-
Podsumowanie	25 285 953,93 zł	22 211 817,46 zł	0,00 zł	82,52 %	27 090 118,93 zł

Ocena wysokości umów zawartych z NFZ

Kontrakty z MOW NFZ w 2021 r. przeważnie zawarte zostały na kwoty porównywalne z kwotami kontraktów w latach poprzednich, (umowa w rodzaju leczenie stomatologiczne została zwiększona dzięki wzrostowi wyceny punktu przez NFZ od lipca 2021 r.). W przypadku ambulatoryjnej opieki specjalistycznej od listopada 2021 r. kwoty z zakresów współczynników korygujących koszty świadczeń pielęgniarek i położnych oraz kwoty współczynników korygujących koszty świadczeń na wynagrodzenia zasadnicze zostały wliczone w wartości punktowe poszczególnych zakresów. W części zakresów wartości kontraktów są niewystarczające dla możliwości posiadanego potencjału: kadrowego, sprzętu oraz lokalowego. W części zakresów wartości kontraktów przekroczone możliwości posiadanych zasobów (wysokospecjalistycznych zakresach świadczeń z uwagi na trudności w pozyskiwaniu lekarzy specjalistów z takich zakresów jak nefrologia, proktologia, gastroenterologia, chirurgia, medycyny rodzinnej, chirurgii stomatologicznej, periodontologii, ortodoncji, protetyki).

Problemy w realizacji umów z NFZ

Realizacja umów w 2021 roku to przede wszystkim ograniczenia w początkowym okresie roku dostępności do świadczeń dla pacjentów oraz absencja personelu spowodowana pandemią koronawirusa SARS-CoV-2. Również obawa pacjentów przed zakażeniem była przyczyną odwoływania lub przekładania wizyt na odleglejsze terminy. Dodatkowo trudności w pozyskaniu lekarzy specjalistów w wysokospecjalistycznych zakresach świadczeń, a także personelu niezbędnego do realizacji umowy zgodnie z określonymi przez ustawodawcę wymogami. Niezmiennie od lat problem stanowi brak elastyczności płatnika publicznego w udzielaniu zgód na odstępstwa od wymogów określonych w umowach (np. zgody na zmniejszenie liczby osób personelu lub funkcjonowania w mniejszym niż określony rozporządzeniem czasie pracy poradni).

Łączna wartość nadwykonań nierozliczonych na dzień 31.12.2021 r. wynosi 180 995,89 zł, z tego:

- *lekarska ambulatoryjna opieka rehabilitacyjna – 21 896,61 zł*
 - *fizjoterapia ambulatoryjna = 51 677,07 zł*
 - *świadczenia w zakresie kardiologii – 12 689,70 zł*
 - *świadczenia w zakresie kardiologii – świadczenia pierwszorazowe – 3 950,31 zł*
 - *świadczenia z zakresu chirurgii ogólnej – zakres skojarzony – 4 682,04 zł*
 - *świadczenia z zakresu położnictwa i ginekologii – 44 545,55 zł*
 - *świadczenia z zakresu okulistyki – 25 431,38 zł*
 - *świadczenia z zakresu okulistyki – zakres skojarzony – 3 501,75 zł*
 - *świadczenia zabiegowe w otolaryngologii – zakres skojarzony – 12 621,48 zł*
- Łączna wartość nadwykonań dochodzących na drodze sądowej wynosi 0,00 zł.

Wykaz działań, jakie będą podejmowane celem uzyskania zapłaty za nadwykonania

Powyższe nadwykonania zostały rozliczone protokołem uzgodnień stanowiącym wniosek o renegotjację warunków finansowych umowy złożonym w trybie §43 OWU (protokół z dnia 01.02.2022 r.

Lecznictwo stacjonarne.**Tabela nr 2 - podstawowe informacje charakteryzujące leczenie stacjonarne w 2021 r.**

Komórka organizacyjna / oddział	Analiza wykonania umów z NFZ				% wskaźnik wykorzystania łóżek	Ocena wysokości umowy z NFZ do posiadanego potencjału*
	Wartość umowy po aneksach i ugodach (w zł)	Wykonanie umowy (w zł)	Wartość świadczeń niezapłaconych (w zł)	% wykonanie umowy		
Nie dotyczy	-	-	-	-	-	-
Podsumowanie	-	-	-	-	x	x

Tabela nr 3 - wyniki finansowe komórek organizacyjnych w 2021 r. (w zł).

Nazwa komórki organizacyjnej	Przychody ogółem	Koszty ogółem	Wynik
Poradnia Lekarza POZ	4 973 041,53	4 186 107,15	786 934,38
Poradnia Pielęgniarki POZ	1 303 055,96	432 377,38	870 678,58
Poradnia Alergologiczna	1 016,25	6 335,11	-5 318,86
Poradnia Diabetologiczna	229 210,53	367 210,98	-138 000,45
Poradnia Endokrynologiczna	2 241,90	0,00	2 241,90
Poradnia Gastroenterologiczna	46 326,23	89 753,56	-43 427,33
Poradnia Hematologiczna	236,30	0,00	236,30
Poradnia Kardiologiczna	1 410 542,03	2 224 165,36	-813 623,33
Poradnia Nefrologiczna	0,00	28 085,84	-28 085,84
Poradnia medycyny pracy	1 338 164,77	1 041 527,05	296 637,72
Poradnia Dermatologiczna	744 720,99	820 171,11	-75 450,12
Poradnia neurologiczna	873 779,37	1 175 478,19	-301 698,82
Poradnia Chorób Płuc	204 874,88	251 165,04	-46 290,16
Poradnia Reumatologiczna	199 889,25	204 484,41	-4 595,16
Poradnia Rehabilitacyjna	165 599,56	706 286,51	-540 686,95
Dział (pracownia) Fizjoterapii	810 579,32	1 777 152,00	-966 572,68
Gabinet Fizykoterapii	429,00	669,88	-240,88
Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	1 314 162,37	1 971 463,28	-657 300,91
Poradnia Chirurgii Ogólnej	745 720,59	1 033 457,13	-287 736,54
Poradnia Proktologiczna	0,00	8 748,93	-8 748,93
Poradnia Chirurgii Naczyniowej	0,00	4 090,55	-4 090,55
Poradnia Chirurgii urazowo ortopedycznej	367 257,85	288 901,85	78 356,00

Poradnia osteoporozy	541 609,88	607 215,70	-65 605,82
Poradnia okulistyczna	2 638 546,44	2 728 968,48	-90 422,04
Poradnia Otorynolaryngologiczna	1 128 747,86	1 291 192,46	-162 444,60
Poradnia urologiczna	447 873,83	365 477,75	82 396,08
Poradnia Zdrowia Psychicznego	382 373,69	372 493,91	9 879,78
Poradnia Psychologiczna	196 693,62	555 755,00	-359 061,38
Poradnia Stomatologiczna	4 145 322,72	4 982 221,62	-836 898,90
Pracownia Ortodontyczna	562 752,04	559 785,35	2 966,69
Poradnia Protetyki Stomatologicznej	810 175,96	713 469,04	96 706,92
Poradnia Chirurgii stomatologicznej	258 812,18	309 339,14	-50 526,96
Pracownia Diagnostyki Obrazowej (USG)	245 508,01	792 052,39	-546 544,38
Pracownia Diagnostyczna RTG	280 069,07	674 615,40	-394 546,33
Pracownia Mammografii	302 921,71	120 448,46	182 473,25
Pracownia Densytometrii	1 260,00	11 268,11	-10 008,11
Inne pracownie diagnostyczne i zabiegowe (EKG, Holter)	49 005,40	78 376,16	-29 370,76
Pracownia Protetyczna	0,00	389 887,85	-389 887,85
Gabinet Diagnostyczny- zabiegowy	2 650 661,70	1 194 366,60	1 456 295,10
	29 373 182,79	32 364 564,74	-2 991 381,95

Powyższe wskazuje, że poradnie, pracownie i gabinety wykazują globalny wynik ujemny na co ogromny wpływ miała pandemia Sars-Cov-2, która spowodowała ograniczenia w przyjmowaniu pacjentów, jak również ograniczony dostęp do specjalistów. Jednakże podjęte działania wykazały zmniejszenie wyniku ujemnego o 10,87% co daje wartość 364 737,73 zł. względem roku 2020.

Tabela nr 4 - baza łóżkowa (w dniu 31 grudnia).

Nazwa komórki organizacyjnej	Liczba łóżek					lokalizacja/ adres
	2020 r.	2021 r.	Plan na 2022 r.	Plan na 2023 r.	Plan na 2024 r.	
Nie dotyczy	-	-	-	-	-	-
Ogółem	-	-	-	-	-	-

2.3 Lecznictwo ambulatoryjne.

2.4 Tabela nr 5 - informacje dotyczące leczenia ambulatoryjnego – dane za 2021 r.

Nazwa	Przychody		Koszty ogółem	Wynik finansowy	Liczba porad
	Ogółem	w tym wartość umowy z NI			
Poradnia Lekarza POZ	4 973 041,53	4 772 549,40	4 186 107,15	786 934,38	45 196
Poradnia Pielęgniarki POZ	1 303 055,96	1 303 055,96	432 377,38	870 678,58	45 196
Poradnia Alergologiczna	1 016,25	0,00	6 335,11	-5 318,86	
Poradnia Diabetologiczna	229 210,53	228 723,51	367 210,98	-138 000,45	3 507
Poradnia Endokrynologiczna	2 241,90	0,00	0,00	2 241,90	
Poradnia Gastroenterologiczna	46 326,23	25 983,99	89 753,56	-43 427,33	165
Poradnia Hematologiczna	236,30	0,00	0,00	236,30	
Poradnia Kardiologiczna	1 410 542,03	1 319 670,81	2 224 165,36	-813 623,33	12 331
Poradnia Nefrologiczna	0,00	0,00	28 085,84	-28 085,84	
Poradnia medycyny pracy	1 338 164,77	0,00	1 041 527,05	296 637,72	
Poradnia Dermatologiczna	744 720,99	689 609,23	820 171,11	-75 450,12	7 829
Poradnia neurologiczna	873 779,37	780 889,79	1 175 478,19	-301 698,82	9 916
Poradnia Chorób Płuc	204 874,88	200 268,03	251 165,04	-46 290,16	3 005
Poradnia Reumatologiczna	199 889,25	199 889,25	204 484,41	-4 595,16	1 459
Poradnia Rehabilitacyjna	165 599,56	115 354,56	706 286,51	-540 686,95	2 623
Dział (pracownia) Fizjoterapii	810 579,32	783 168,32	1 777 152,00	-966 572,68	
Gabinet Fizykoterapii	429,00	0,00	669,88	-240,88	
Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	1 314 162,37	1 299 501,19	1 971 463,28	-657 300,91	13 271
Poradnia Chirurgii Ogólnej	745 720,59	654 738,76	1 033 457,13	-287 736,54	5 805
Poradnia Proktologiczna	0,00	0,00	8 748,93	-8 748,93	
Poradnia Chirurgii Naczyniowej	0,00	0,00	4 090,55	-4 090,55	
Poradnia Chirurgii urazowo ortopedycznej	367 257,85	294 433,82	288 901,85	78 356,00	2 762
Poradnia osteoporozy	541 609,88	541 609,88	607 215,70	-65 605,82	4 755
Poradnia okulistyczna	2 638 546,44	2 247 505,14	2 728 968,48	-90 422,04	13 303
Poradnia Otorinolaryngologiczna	1 128 747,86	985 656,76	1 291 192,46	-162 444,60	6 389
Poradnia urologiczna	447 873,83	445 695,13	365 477,75	82 396,08	5 140
Poradnia Zdrowia Psychicznego	382 373,69	260 931,44	372 493,91	9 879,78	2 456
Poradnia Psychologiczna	196 693,62	139 989,81	555 755,00	-359 061,38	1 316
Poradnia Stomatologiczna	4 145 322,72	2 339 912,53	4 982 221,62	-836 898,90	23 276
Pracownia Ortodontyczna	562 752,04	385 892,04	559 785,35	2 966,69	2 442
Poradnia Protetyki Stomatologicznej	810 175,96	438 595,96	713 469,04	96 706,92	2 331
Poradnia Chirurgii stomatologicznej	258 812,18	258 812,18	309 339,14	-50 526,96	1 327
Pracownia Diagnostyki Obrazowej (USG)	245 508,01	0,00	792 052,39	-546 544,38	
Pracownia Diagnostyczna RTG	280 069,07	0,00	674 615,40	-394 546,33	
Pracownia Mammografii	302 921,71	294 291,71	120 448,46	182 473,25	
Pracownia Densytometrii	1 260,00	0,00	11 268,11	-10 008,11	
Inne pracownie diagnostyczne i zabiegowe (EKG, Holter)	49 005,40	0,00	78 376,16	-29 370,76	
Pracownia Protetyczna	0,00	0,00	389 887,85	-389 887,85	
Gab. Diagnostyczny- zbiegowy	2 650 661,70	1 867 999,24	1 194 366,60	1 456 295,10	
	29 373 182,79	22 874 728,44	32 364 564,74	-2 991 381,95	215 800

Ocena funkcjonowania lecznictwa ambulatoryjnego

Wartość zawartych umów nie w pełni daje możliwość wykorzystania potencjału, tj. kadry medycznej i infrastruktury sprzętowej. Przychodni (w pewnych zakresach zawartych z NFZ) umów zbyt niska wysokość kontraktu do możliwości Przychodni, w pewnych zbyt wysoka ze względu na ograniczony dostęp do wysokospecjalistycznej kadry lekarskiej w newralgicznych specjalizacjach, tj. gastrolog, nefrolog, proktolog, periodontologii, ortodonta, protetyk, chirurg stomatologiczny w celu właściwej realizacji zawartych z NFZ umów.

2.4 Lecznictwo dzienne.

Ocena funkcjonowania leczenia dziennego
Nie dotyczy

2.5 Blok operacyjny.

Ocena funkcjonowania bloku operacyjnego
Nie dotyczy

3. Plany dotyczące rozszerzenia lub ograniczenia działalności medycznej w latach 2022 – 2024.

SPL dla PW SPZOK w Warszawie planuje rozszerzenie działalności medycznej w zakresie medycyny pracy.

Inwestycje oraz istotne remonty planowane do realizacji w latach 2022-2024.

Tabela nr 6 planowane inwestycje w latach 2022 -2024.

Nazwa zadania	Wartość kosztorysowa (w tys. zł)	Planowane źródła finansowania	Planowany okres realizacji (od-do)	Uzasadnienie
-	-	-	-	-

Tabela nr 7 – planowane istotne remonty w latach 2022 - 2024.

Nazwa zadania	Wartość kosztorysowa (w tys. zł)	Planowane źródła finansowania	Planowany okres realizacji (od-do)	Uzasadnienie
Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej na remont pomieszczeń oraz ogrodzenia budynku Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w	80	Środki własne	VII-IX 2022	Poprawa istniejącego stanu technicznego bezpieczeństwa energetycznego budynku jak i warunków pracy poprzez stworzenie nowej przestrzeni dla archiwum, modernizację szatni dla personelu), remont pomieszczeń administracyjnych; budowę zasilania awaryjnego; wykonanie odpowietrzenia 2 (dwóch) pionów kanalizacyjnych; remont posadzek; remont przykanalika; wymiana drzwi zewnętrznych;

Warszawie, Warszawa ul. Nowowiejska 31 .				modernizacja wentylacji w pomieszczeniu RTG; przemurowanie kominów; remont uszkodzonego ogrodzenia zewnętrznego, które zagroza bezpieczeństwu pracowników i pacjentów Przychodni oraz wymianę rynien i rur spustowych.
Remontu pomieszczeń oraz ogrodzenia budynku Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Warszawie, Warszawa ul. Nowowiejska 31.	1000 <i>(są to dane szacunkowe, dokładna wartość określona zostanie po opracowaniu dokumentacji projektowo- kosztorysowej)</i>	Środki własne	XI 2022 do III 2023	j.w.

4. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2021 r.

5.1 Informacja o istotnych zdarzeniach, które miały wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej

- otoczenie konkurencyjne: na rynku usług medycznych istnieje silna konkurencja zwłaszcza w zakresie medycyny pracy (CepeLek, PZU Zdrowie, LUX-MED, Petra Medica, SPZOZ Warszawa-Wawer) oraz negatywny wpływ pandemii na realizację wykonywanych świadczeń medycznych w zakresie medycyny .

5.2 Analiza wskaźnikowa.

1) Wskaźniki zyskowności.

WSKAŹNIK	FORMUŁA	Wartość	Ocena
wskaźnik zyskowności netto (%)	$\frac{\text{Wynik netto} \times 100\%}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe}}$	-3,85	0
wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	$\frac{\text{Wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne}}$	-3,86	0

wskaźnik zyskowności aktywów (%)	Wynik netto x 100%	-2,84	0
	<div> <div>średni stan aktywów,</div> <div>gdzie średni stan aktywów to suma aktywów razem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów razem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2</div> </div>		

Interpretacja wyników

Wartość wskaźnika zyskowności netto -3,85 % przyjmuje wartość poniżej wartości z przedziału od 0,00 % do 4% (0 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MA), co należy ocenić negatywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 4% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ)

Wartość wskaźnika zyskowności działalności operacyjnej – 3,86 % przyjmuje wartość poniżej wartości z przedziału od 0,00 % do 4% (0 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić negatywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 4% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ)

Wartość wskaźnika zyskowności aktywów – 2,84 % przyjmuje wartość poniżej wartości z przedziału od 0,00 % do 3 % (0 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić negatywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 4% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ)

Ujemne wskaźniki zyskowności wynikają z tego, iż Przychodnia w 2021 roku utraciła znaczną część przychodów w związku z pandemią SARS-CoV-2 i dużym ograniczeniem przyjmowanych pacjentów.

2) Wskaźniki płynności.

WSKAŹNIK	FORMUŁA	Wartość	Ocena
wskaźnik bieżącej płynności	Aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	3,19	10
	Zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		

wskaźnik szybkiej płynności	Aktywa obrotowe – należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy – krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy	2,89	10
	Zobowiązania krótkoterminowe – zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe		

Interpretacja wyników

Wartość wskaźnika bieżącej płynności 3,19 przyjmuje wartości powyżej 3% (10 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika szybkiej płynności 2,89 przyjmuje wartości powyżej 2,5 (10 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

3) Wskaźniki efektywności.

WSKAŹNIK	FORMUŁA	Wartość	Ocena
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)	39,04	3
	Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów gdzie średni stan należności z tytułu dostaw i usług to suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2		
wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)	14,65	7
	Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, gdzie średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług to suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2		

Interpretacja wyników

Wartość rotacji należności w dniach 39,04 przyjmuje wartości optymalne (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika rotacji zobowiązań w dniach 14,65 przyjmuje wartości optymalne (7 co należy ocenić pozytywnie.

4) Wskaźniki zadłużenia.

WSKAŹNIK	FORMUŁA	Wartość	Ocena
wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	$\frac{(\text{Zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) \times 100\%}{\text{Aktywa razem}}$	7,95	10
wskaźnik wypłacalności	$\frac{\text{Zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{Fundusz własny}}$	0,17	10

Interpretacja wyników

Wartość wskaźnika zadłużenia aktywów 7,95 % (poniżej 40%) przyjmuje wartości optymalne (10 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika wypłacalności 0,17 przyjmuje wartości optymalne (z przedziału od 0,00 do 0,50), co należy ocenić pozytywnie.

Podsumowanie wyników oceny sytuacji ekonomiczno – finansowej.

	Wskaźnik	Uzyskane oceny za 2021 r.	Maksymalna ocena do osiągnięcia
Wskaźniki zyskowności	Wskaźnik zyskowności netto	0	5
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	0	5
	Wskaźnik zyskowności aktywów	0	5
	Razem	0	15
Wskaźniki płynności	Wskaźniki bieżącej płynności	10	12
	Wskaźnik szybkiej płynności	10	13
	Razem	20	25
Wskaźnik efektywności	Wskaźnik rotacji należności	3	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań	7	7
	Razem	10	10
Wskaźniki zadłużenia	Wskaźnik zadłużenia aktywów	10	10
	Wskaźnik wypłacalności	10	10
	Razem	20	20
Łączna wartość punktów		50	70

Ujemne wskaźniki zyskowności wynikają między innymi z tego iż, że Przychodnia w 2021 roku utraciła z powodu trwającej pandemii znaczną część przychodów z tytułu świadczeń zdrowotnych w ramach medycyny pracy oraz orzecznictwa komisji wojskowych. Trwająca pandemia spowodowała również utratę znacznej części przychodu w ramach kontraktu z NFZ w zakresie rehabilitacji oraz spowodowała niską realizację umów. Stan epidemii doprowadził do niedoboru kadry medycznej oraz niskiej frekwencji pacjentów. Zmian sposobu finansowania przez NFZ umów dotycząca zaliczenia dotychczasowych opłat ryczałtowych na poczet wzrostu wartości punktu rozliczeniowego w części umów na realizację świadczeń medycznych, spowodowała wygenerowanie mniejszego dochodu.

Dodatknie wskaźniki zyskowności udało się osiągnąć dzięki finansowaniu przez NFZ dodatkowych umów z zakresu chorób zakaźnych i stanów nadzwyczajnych (gotowość punktu pobrań materiału biologicznego do przeprowadzenia testu na obecność wirusa sars-cov-2, dodatkowa opłata ryczałtowa za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym uwzględniającym wprowadzenie na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej stanu zagrożenia epidemicznego).

5. Analiza SWOT – wstęp do prognozy na lata 2022-2024.

Mocne strony	Kierunek działania	Ocena wpływu na sytuację ekonomiczno-finansową*
Wykwalifikowana kadra medyczna oraz administracyjna	Podnoszenie kwalifikacji personelu oraz dążenie do zatrudniania nowych wysoko kwalifikowanych pracowników pionu medycznego oraz administracyjnego.	3
Szeroki zakres usług medycznych	Różnorodność umów z zakresu świadczeń specjalistycznych, stomatologii, ortodoncji i protetyki, psychiatrii i psychologii oraz rehabilitacji leczniczej. Dalsze dążenie do rozwoju medycyny pracy oraz badań komercyjnych wykonywanych dla firm zewnętrznych.	3
Dobra infrastruktura i sprzęt medyczny	Dostępność do świadczeń medycznych wynikająca z atrakcyjnych i ogólnie-dostępnych lokalizacji. Możliwe zwiększenie ilości świadczonych usług dla pełnego wykorzystania posiadanego sprzętu.	2
Możliwość dostosowania do potrzeb pacjentów	Szybszy dostęp do specjalistów zapewni zwiększenie ilości świadczeń medycznych.	2

Sprawną organizacją i zarządzanie	Działania marketingowe mające na celu promowanie świadczonych usług. Wdrożenie standardów certyfikacyjnych i akredytacyjnych. Poprawa jakości usług świadczonych poprzez call center	3
Wysoką jakość świadczonych usług	Świadczenie usług przez wykwalifikowaną kadrę medyczną przy wsparciu pracowników administracyjnych.	3
Konkurencyjne ceny	Konkurencyjne ceny z zakresu świadczeń stomatologicznych	3

*3 – duży wpływ, 2 – średni wpływ, 1-mały wpływ, 0-brak wpływu

Słabe strony	Kierunek działania	Ocena wpływa na sytuację ekonomiczno-finansową*
Trudności w pozyskaniu i zatrzymaniu kadry	Poszerzenie systemu motywacyjnego pracowników, zwiększenie zatrudnienia w formie kontraktów i umów o pracę wykwalifikowanego personelu medycznego oraz administracyjnego co pozwoli na zwiększenie ilości wypracowanego kontraktu oraz umów komercyjnych.	2
Nie w pełni wykorzystana infrastruktura i sprzęt medyczny	Pomimo atrakcyjnych lokalizacji oraz posiadanego sprzętu nie w pełni są wykorzystywane ich możliwości ze względu na brak personelu medycznego.	3
Złożoność problemów operacyjnych	Konieczność wymiany zintegrowanego systemu informatycznego	3

*3 – duży wpływ, 2 – średni wpływ, 1-mały wpływ, 0-brak wpływu

Szanse	Kierunek działania	Ocena wpływu na sytuację ekonomiczno-finansową*
Zwiększenie konkurencyjności wykonywanych usług	wdrożenie standardów akredytacyjnych, pozyskanie nowego wykwalifikowanego personelu medycznego, analiza cen rynkowych w zakresie świadczonych usług.	3

Pojawienie się nowych grup pacjentów	Zwiększenie działań reklamowych i promocyjnych.	3
Zwiększenie wykorzystania posiadanego nowoczesnego sprzętu i aparatury medycznej	Zwiększenie ilości świadczeń w usług medycznych do pełnego wykorzystania posiadanego sprzętu.	2

*3 – duży wpływ, 2 – średni wpływ, 1-mały wpływ, 0-brak wpływu

Zagrożenia	Kierunek działania	Wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową*
Silna konkurencja na rynku usług medycznych	Ulepszanie jakości oraz zwiększenie dostępności do świadczonych usług	3
Stale rosnące koszty utrzymania, w tym wynagrodzeń	Prowadzenie racjonalnej polityki kadrowej oraz optymalne gospodarowanie posiadanymi środkami finansowymi,	3
Rosnące ceny materiałów i sprzętu medycznego	Racjonalne gospodarowanie zużycia materiałów oraz sprzętu medycznego. Wprowadzenie budżetowania dla komórek organizacyjnych.	2
Wprowadzanie innowacyjnych i nowych metod leczenia przez konkurencję	Konieczność ciągłej analizy rynku medycznego w zakresie innowacyjnych metod leczenia	2

*3 – duży wpływ, 2 – średni wpływ, 1-mały wpływ, 0-brak wpływu

6. Przyjęta strategia działania.

7.1 Cele strategiczne:

1. doprowadzenie do rentowności wszystkich jednostek organizacyjnych Przychodni, w tym jej komórek organizacyjnych;
2. wzrost przychodów z tytułu odpłatnych świadczeń zdrowotnych w ramach medycyny pracy, rehabilitacji leczniczej, stomatologii, ambulatoryjnej opieki specjalistycznej oraz badań diagnostycznych;
3. Zmiana zintegrowanego systemu informatycznego;
4. budżetowanie i wprowadzenie limitów z podziałem na miejsca powstawania kosztów zgodnie z Planem Finansowym;

5. konieczność pozyskania lekarzy specjalistów w obszarach, gdzie występuje kontrakt z NFZ, a Przychodnia nie posiada pełnej wykwalifikowanej obsady kadrowej tj. w obszarach z dziedziny medycyny pracy, podstawowej opieki zdrowotnej, AOS, stomatologii;
6. wykorzystanie w większym stopniu sprzętowych medycznego oraz posiadanej infrastruktury;
7. udoskonalenie funkcjonowania Przychodni między innymi poprzez inwestycje w informatyzację placówek;
8. weryfikacja zawartych umów pod względem rentowności i zyskowności;
9. zapewnienie stabilności finansowej przy założeniu pełnej realizacji leczenia pacjentów publicznego systemu ochrony zdrowia;
10. Podniesienie pozycji Przychodni jako sieci wyspecjalizowanych poradni specjalistycznych;
11. wzrost sprzedaży z tytułu odpłatnych świadczeń zdrowotnych w ramach medycyny pracy, rehabilitacji i stomatologii;
12. uzyskanie wysokiego poziomu świadczenia usług w celu zadowolenia pacjentów.

7.2 Cele operacyjne:

- 1) utrzymanie zawartych kontraktów z NFZ oraz pozyskiwanie nowych;
- 2) bieżące uzupełnianie zasobów kadrowych personelu medycznego i administracyjnego;
- 3) zwiększenie ilości udzielania świadczeń odpłatnych zdrowotnych oraz pozyskanie nowych świadczeniobiorców.

4) Prognoza sytuacji ekonomiczno–finansowej na lata 2022-2024.

8.1 Opis przyjętych założeń do prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej.

Do sporządzenia prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej przyjęto następujące założenia ogólne:

- Wzrost przychodów ze sprzedaży usług medycznych;
- Wzrost kosztów wynagrodzeń i usług obcych w zakresie kontraktów medycznych i badań laboratoryjnych w związku ze zwiększonymi przychodami ze sprzedaży usług;
- Wzrost cen rynkowych materiałów medycznych oraz innych usług;
- Uzyskanie dotacji MON w ramach PMT.

Ponadto przyjęto następujące założenia w zakresie:

1) przychodów ze sprzedaży:

- wzrost sprzedaży z tytułu usług medycznych;

2) kosztów działalności podstawowej:

- wzrost wynagrodzeń osobowych ze względu na regulacje prawne oraz wynagrodzeń z tytułu umów kontraktowych z tytułu zwiększonych przychodów ze sprzedaży;
- wzrost cen rynkowych materiałów medycznych oraz innych usług;

3) przychodów finansowych:

- zwiększenie przychodów z tytułu wzrostu wpływów gotówkowych, odsetek od lokat;

4) kosztów finansowych:

- opłaty z tytułu transakcji dokonywanych przez terminale płatnicze;

5) stanu aktywów:

- zakupy nowego sprzętu i aparatury medycznej;
- uzyskanie dotacji MON w ramach PM;T

6) stanu zobowiązań:

- zwiększenie stanu zobowiązań z tytułu usług obcych (kontrakty lekarskie i badania laboratoryjne).

Przychodnia nie planuje w latach 2022-2024 zaciągnąć zobowiązania z tytułu kredytu lub pożyczki;

7) rezerw na zobowiązania:

- zmiana algorytmu wyceny rezerw na świadczenia pracownicze według aktuariusza;

8) funduszu własnego:

- uzyskanie dodatniego wyniku finansowego i zwiększenie funduszu zakładu Przychodni

8.2 Analiza wskaźnikowa.

1) Wskaźniki zyskowności.

Wskaźniki zyskowności	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA		
	2022 r.	2023 r.	2024 r.
wskaźnik zyskowności netto (%)	0,16	0,15	0,24
wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,04	0,01	0,10
wskaźnik zyskowności aktywów (%)	0,15	0,14	0,23

Interpretacja wyników

Rok 2022:

Wartość wskaźnika zyskowności netto 0,16% przyjmuje wartości z przedziału od 0,00%

do 2% (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 4% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ).

Wartość wskaźnika zyskowności działalności operacyjnej 0,04% przyjmuje wartości z przedziału od 0,00% do 3% (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 5% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ).

Wartość wskaźnika zyskowności aktywów 0,15% przyjmuje wartości z przedziału od 0,00% do 2% (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 4% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ).

Rok 2023:

Wartość wskaźnika zyskowności netto 0,15% przyjmuje wartości z przedziału od 0,00% do 2% (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 4% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ).

Wartość wskaźnika zyskowności działalności operacyjnej 0,01% przyjmuje wartości z przedziału od 0,00% do 3% (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 5% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ).

Wartość wskaźnika zyskowności aktywów 0,14% przyjmuje wartości z przedziału od 0,00% do 2% (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 4% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ).

Rok 2024:

Wartość wskaźnika zyskowności netto 0,24% przyjmuje wartości z przedziału od 0,00% do 2% (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 4% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ).

Wartość wskaźnika zyskowności działalności operacyjnej 0,10% przyjmuje wartości z przedziału od 0,00% do 3% (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 5% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ).

Wartość wskaźnika zyskowności aktywów 0,23% przyjmuje wartości z przedziału od 0,00% do 2% (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie. Optymalna wartość wskaźnika powyżej 4% (5 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ).

2) Wskaźniki płynności.

Wskaźniki płynności	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA		
	2022 r.	2023 r.	2024 r.
wskaźnik bieżącej płynności	2,90	2,22	1,89
wskaźnik szybkiej płynności	2,74	2,06	1,72

Interpretacja wyników

Rok 2022

Wartość wskaźnika bieżącej płynności 2,90 przyjmuje wartości z przedziału powyżej 3,00 (12 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika szybkiej płynności 2,74 przyjmuje wartości z przedziału powyżej 2,5 (10 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ),co należy ocenić pozytywnie.

Rok 2023:

Wartość wskaźnika bieżącej płynności 2,22 przyjmuje wartości z przedziału powyżej 3,00 (12 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika szybkiej płynności 2,06 przyjmuje wartości z przedziału powyżej 2,5 (10 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ),co należy ocenić pozytywnie.

Rok 2024:

Wartość wskaźnika bieżącej płynności 1,89 przyjmuje wartości z przedziału powyżej 3,00 (12 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika szybkiej płynności 1,72 przyjmuje wartości z przedziału powyżej 2,5 (13 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ),co należy ocenić pozytywnie.

3) Wskaźniki efektywności.

Wskaźniki efektywności	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA		
	2022 r.	2023 r.	2024 r.
wskaźnik rotacji należności (w dniach)	34,62	34,16	34,74
wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	11,47	12,63	13,43

Interpretacja wyników

Rok 2022:

Wartość wskaźnika rotacji należności w dniach 34,62 przyjmuje wartości optymalne (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika rotacji zobowiązań w dniach 11,47 przyjmuje wartości optymalne (7 punktów w ocenie punktowej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Rok 2023:

Wartość wskaźnika rotacji należności w dniach 34,16 przyjmuje wartości optymalne (3 punkty ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika rotacji zobowiązań w dniach 12,63 przyjmuje wartości optymalne (7 punktów w ocenie punktowej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Rok 2024:

Wartość wskaźnika rotacji należności w dniach 34,74 przyjmuje wartości optymalne (3 punkty w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika rotacji zobowiązań w dniach 13,43 przyjmuje wartości optymalne (7 punktów w ocenie punktowej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

4) Wskaźniki zadłużenia.

Wskaźniki zadłużenia	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA		
	2022 r.	2023 r.	2024 r.
wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	8,55	9,04	9,41
wskaźnik wypłacalności	0,18	0,19	0,20

Interpretacja wyników

Rok 2022:

Wartość wskaźnika zadłużenia aktywów 8,55% (poniżej 40%) przyjmuje wartości optymalne (10 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika wypłacalności 0,18 przyjmuje wartości optymalne (10 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ) z przedziału od 0,00 do 0,50, co należy ocenić pozytywnie.

Rok 2023:

Wartość wskaźnika zadłużenia aktywów 9,04 % (poniżej 40%) przyjmuje wartości optymalne (10 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika wypłacalności 0,19 przyjmuje wartości optymalne (z przedziału od 0,00 do 0,50), co należy ocenić pozytywnie.

Rok 2024:

Wartość wskaźnika zadłużenia aktywów 9,41 % (poniżej 40%) przyjmuje wartości optymalne (10 punktów w ocenie punktowej określonej w rozporządzeniu MZ), co należy ocenić pozytywnie.

Wartość wskaźnika wypłacalności 0,20 przyjmuje wartości optymalne (z przedziału od 0,00 do 0,50), co należy ocenić pozytywnie.

5) Podsumowanie

Podsumowując należy stwierdzić, że sytuację ekonomiczno – finansową w okresie prognozowanym należy ocenić pozytywnie.

.....
podpis i pieczętka kierownika zakładu

Załączniki:

Rachunek Zysków i strat zał. Nr 1

Bilans zał. nr 2

Rachunek Przepływów pieniężnych zał. nr 3

Zestawienie zmian w kapitale zał. nr 4

Prognoza rachunku zysków i strat (wariant porównawczy) na lata 2022-2024 zał. nr 5

Dane bilansowe niezbędne do wyliczenia wskaźników na lata 2022 -2024 zał. nr 6

Analiza wskaźnikowa zał. nr 7

Wartość umów z NFZ na poszczególne rodzaje świadczeń w 2022 zał. nr 8

Zatrudnienie zał. nr 9

Schemat organizacyjny Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej dla Pracowników Wojska SP ZOZ w Warszawie zał. nr 10

.....
podpis i pieczętka kierownika zakładu

Łatpanik nv. 1

**Specjalistyczna Przychodnia Lekarska dla Pracowników Wojska SPZOZ
w Warszawie**

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)**

na dzień		31 grudzień 2021	31 grudzień 2020
1	A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	28 297 630.04	27 654 732.09
2	- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
3	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 373 609.25	27 654 732.09
4	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 075 979.21	0.00
5	III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00
6	IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0.00	0.00
7	B. Koszty działalności operacyjnej	30 995 865.76	31 010 851.77
8	I. Amortyzacja	2 014 393.19	2 102 550.12
9	II. Zużycie materiałów i energii	1 402 659.85	1 400 606.76
10	III. Usługi obce	10 418 424.65	10 263 964.78
11	IV. Podatki i opłaty, w tym:	69 810.04	111 132.79
12	- podatek akcyzowy	0.00	0.00
13	V. Wynagrodzenia	14 020 366.98	14 062 408.89
14	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	3 017 437.65	3 027 980.23
15	- emerytalne	1 307 358.21	0.00
16	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	52 773.40	42 208.20
17	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00
18	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 698 235.72	-3 356 119.68
19	D. Pozostałe przychody operacyjne	1 528 910.70	1 341 506.30
20	I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
21	II. Dotacje	1 092 860.37	0.00
22	III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
23	IV. Inne przychody operacyjne	436 050.33	1 341 506.30
24	E. Pozostałe koszty operacyjne	24 389.30	82 400.84
25	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00
26	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00
27	III. Inne koszty operacyjne	24 389.30	82 400.84
28	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 193 714.32	-2 097 014.22
29	G. Przychody finansowe	6 389.03	25 864.32
30	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00
31	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00
32	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
33	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00
34	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
35	II. Odsetki, w tym:	6 217.31	25 864.32
36	- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
37	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
38	- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
39	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
40	V. Inne	171.72	0.00
41	H. Koszty finansowe	2 877.41	4 464.87
42	I. Odsetki, w tym:	830.25	0.00
43	- od jednostek powiązanych	0.00	0.00
44	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00
45	- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00
46	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00
47	IV. Inne	2 047.16	4 464.87
48	I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 190 202.70	-2 075 614.77
49	J. Podatek dochodowy	1 046.00	16 334.00
50	K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
51	L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 191 248.70	-2 091 948.77
52	Razem przychody	29 832 929.77	29 022 102.71
53	Razem koszty	31 024 178.47	31 114 051.48
54	Wynik netto	-1 191 248.70	-2 091 948.77

Specjalistyczna Przychodnia Lekarska dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie

BILANS

		na dzień	31 grudnia 2021	31 grudnia 2020
AKTYWA				
1	A. Aktywa trwałe		34 053 844,42	35 917 906,01
2	I Wartości niematerialne i prawne		16 686,82	11 745,68
3	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			0,00
4	2. Wartość firmy			0,00
5	3. Inne wartości niematerialne i prawne		16 686,82	11 745,68
6	4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			0,00
7	II Rzeczowe aktywa trwałe		34 037 157,60	35 906 160,33
8	1. Środki trwałe		33 777 055,60	35 659 465,33
9	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		1 619 497,00	1 619 497,00
10	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		27 878 456,14	28 382 998,55
11	c) urządzenia techniczne i maszyny		165 393,13	250 314,20
12	d) środki transportu		0,00	0,00
13	e) inne środki trwałe		4 113 709,33	5 406 655,58
14	2. Środki trwałe w budowie		260 102,00	246 695,00
15	3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
16	III Należności długoterminowe		0,00	0,00
17	1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
18	2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
19	3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
20	IV Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
21	1. Nieruchomości		0,00	0,00
22	2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
23	3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
24	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
25	- udziały lub akcje		0,00	0,00
26	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
27	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
28	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
29	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
30	- udziały lub akcje		0,00	0,00
31	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
32	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
33	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
34	c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
35	- udziały lub akcje		0,00	0,00
36	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
37	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
38	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
39	4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
40	V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
41	1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
42	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
43	B. Aktywa obrotowe		7 683 270,10	6 337 662,83
44	I Zapasy		711 900,38	82 638,55
45	1. Materiały		711 900,38	82 638,55
46	2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
47	3. Produkty gotowe		0,00	0,00
48	4. Towary		0,00	0,00
49	5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00
50	II Należności krótkoterminowe		4 051 076,35	3 048 989,24
51	1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
52	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
53	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
54	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
55	b) inne		0,00	0,00
56	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
57	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
58	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
59	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
60	b) inne		0,00	0,00
61	3. Należności od pozostałych jednostek		4 051 076,35	3 048 989,24
62	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		3 580 897,39	2 702 631,31
63	- do 12 miesięcy		3 580 897,39	2 702 631,31
64	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
65	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		0,00	2 634,54
66	c) inne		459 248,96	343 723,39
67	d) dochodzone na drodze sądowej		10 930,00	0,00
68	III Inwestycje krótkoterminowe		2 882 811,15	3 192 667,01
69	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 882 811,15	3 192 667,01
70	a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
71	- udziały lub akcje		0,00	0,00
72	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
73	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
74	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
75	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
76	- udziały lub akcje		0,00	0,00
77	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
78	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
79	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
80	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 882 811,15	3 192 667,01
81	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		59 842,53	19 719,34
82	- inne środki pieniężne		2 822 968,62	3 172 947,67
83	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
84	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
85	IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

Specjalistyczna Przychodnia Lekarska dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie

BILANS

na dzień	31 grudzień 2021	31 grudzień 2020
89 A. Kapitał (fundusz) własny	19 680 858.96	20 872 107.66
90 I Kapitał (fundusz) podstawowy	7 149 809.02	7 149 809.02
91 II Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 814 247.41	15 814 247.41
92 - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0.00	0.00
93 III Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0.00	0.00
94 - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0.00	0.00
95 IV Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0.00	0.00
96 - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0.00	0.00
97 - na udziały (akcje) własne	0.00	0.00
98 V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 091 948.77	0.00
99 VI Zysk (strata) netto	-1 191 248.70	-2 091 948.77
100 VII Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0.00	0.00
101 B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	22 056 255.56	21 383 461.18
102 I Rezerwy na zobowiązania	1 453 654.21	377 675.00
103 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0.00	0.00
104 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 453 654.21	377 675.00
105 - długoterminowa	920 565.00	377 675.00
106 - krótkoterminowa	533 089.21	0.00
107 3. Pozostałe rezerwy	0.00	0.00
108 - długoterminowe	0.00	0.00
109 - krótkoterminowe	0.00	0.00
110 II Zobowiązania długoterminowe	0.00	0.00
111 1. Wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
112 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
113 3. Wobec pozostałych jednostek	0.00	0.00
114 a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
115 b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
116 c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
117 d) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
118 e) inne	0.00	0.00
119 III Zobowiązania krótkoterminowe	1 863 448.40	2 081 788.87
120 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	0.00
121 a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
122 - do 12 miesięcy	0.00	0.00
123 - powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
124 b) inne	0.00	0.00
125 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00
126 a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00
127 - do 12 miesięcy	0.00	0.00
128 - powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
129 b) inne	0.00	0.00
130 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 679 367.07	1 963 601.75
131 a) kredyty i pożyczki	0.00	0.00
132 b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0.00	0.00
133 c) inne zobowiązania finansowe	0.00	0.00
134 d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 077 979.00	1 280 349.78
135 - do 12 miesięcy	1 077 979.00	1 280 349.78
136 - powyżej 12 miesięcy	0.00	0.00
137 e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0.00	0.00
138 f) zobowiązania wekslowe	0.00	0.00
139 g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	570 516.16	545 754.84
140 h) z tytułu wynagrodzeń	30 871.91	110 367.32
141 i) inne	0.00	27 129.81
142 4. Fundusze specjalne	184 081.33	118 187.12
143 IV Rozliczenia międzyokresowe	18 739 152.95	18 923 997.31
144 1. Ujemna wartość firmy	0.00	0.00
145 2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 739 152.95	18 923 997.31
146 - długoterminowe	0.00	18 923 997.31
147 - krótkoterminowe	18 739 152.95	0.00
148 Pasywa razem	41 737 114.52	42 255 568.84
149 aktywa	41 737 114.52	42 255 568.84
150 pasywa	41 737 114.52	42 255 568.84

Główny Księgowy
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ
mgr Wioletta Przewęcka

p.o. Zastępca Głównego Księgowego
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie

mgr Sukiennik

Specjalistyczna Przychodnia Lekarska dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

1	A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	na dzień	31 grudnia 2021	31 grudnia 2020
2	I. Zysk (strata) netto		-216 959.13	-501 252.12
3	II. Korekty razem		-1 191 248.70	-2 091 948.77
4	1. Amortyzacja		974 289.57	1 590 696.65
5	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		2 014 393.19	2 102 550.12
6	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			
7	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			-25 864.32
8	5. Zmiana stanu rezerw			
9	6. Zmiana stanu zapasów		1 075 979.21	-186 901.00
10	7. Zmiana stanu należności		-629 261.83	-65 869.69
11	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-1 002 087.11	1 111 240.30
12	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-218 340.47	-283 350.83
13	10. Inne korekty		-266 393.42	-1 061 072.31
14	III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-216 959.13	-501 252.12
15	B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-150 331.60	11 243.30
16	I. Wpływy		0.00	25 864.32
17	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
18	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
19	3. Z aktywów finansowych, w tym:		0.00	25 864.32
20	a) w jednostkach powiązanych			
21	b) w pozostałych jednostkach		0.00	25 864.32
22	- zbycie aktywów finansowych			
23	- dywidendy i udziały w zyskach			
24	- spłaty udzielonych pożyczek długoterminowych			
25	- odsetki			
26	- inne wpływy z aktywów finansowych			25 864.32
27	4. Inne wpływy inwestycyjne			
28	II. Wydatki		150 331.60	14 621.02
29	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		150 331.60	14 621.02
30	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
31	3. Na aktywa finansowe, w tym:		0.00	0.00
32	a) w jednostkach powiązanych			
33	b) w pozostałych jednostkach		0.00	0.00
34	- nabycie aktywów finansowych			
35	- udzielone pożyczki długoterminowe			
36	4. Inne wydatki inwestycyjne			
37	III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-150 331.60	11 243.30
38	C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		57 434.87	0.00
39	I. Wpływy		57 434.87	0.00
40	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
41	2. Kredyty i pożyczki			
42	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
43	4. Inne wpływy finansowe		57 434.87	
44	II. Wydatki		0.00	0.00
45	1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
46	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
47	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
48	4. Spłaty kredytów i pożyczek			
49	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
50	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
51	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
52	8. Odsetki			
53	9. Inne wydatki finansowe			
54	III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		57 434.87	0.00
55	D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)		-309 855.86	-490 008.82
56	E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:			
57	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
58	F. Środki pieniężne na początek okresu		3 192 667.01	3 682 675.83
59	G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:		2 882 811.15	3 192 667.01
60	- o ograniczonej możliwości dysponowania		189 234.81	114 134.14

Specjalistyczna Przychodnia Lekarska dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	na dzień	31 grudzień 2021	31 grudzień 2020
1	I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)	20 872 107.66	22 964 056.43
2	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3	- korekty błędów		
4	I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach	20 872 107.66	22 964 056.43
5	1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	7 149 809.02	7 149 809.02
6	1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0.00	0.00
7	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
8	- wydatki na udziały (emisji akcji)		
9	...		
10	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
11	- umorzenia udziałów (akcji)		
12	...		
13	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 149 809.02	7 149 809.02
14	2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	15 814 247.41	14 055 698.04
15	2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0.00	1 758 549.37
16	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	1 758 549.37
17	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
18	- podziału zysku (ustawowo)		1 758 549.37
19	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
20	...		
21	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
22	- pokrycia straty		
23	...		
24	2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	15 814 247.41	15 814 247.41
25	3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
26	3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0.00	0.00
27	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
28	...		
29	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
30	- zbycia środków trwałych		
31	...		
32	3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0.00	0.00
33	4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
34	4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0.00	0.00
35	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
36	...		
37	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
38	...		
39	4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0.00	0.00
40	5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 091 948.77	1 758 549.37
41	5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		1 758 549.37
42	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
43	- korekty błędów		
44	5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0.00	1 758 549.37
45	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
46	- podziału zysku z lat ubiegłych		
47	...		
48	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	1 758 549.37
49	...		1 758 549.37
50	5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0.00	0.00
51	5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 091 948.77	
52	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
53	- korekty błędów		
54	5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-2 091 948.77	0.00
55	a) zwiększenie (z tytułu)	0.00	0.00
56	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
57	...		
58	b) zmniejszenie (z tytułu)	0.00	0.00
59	...		
60	5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 091 948.77	0.00
61	5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 091 948.77	0.00
62	6. Wynik netto	-1 191 248.70	-2 091 948.77
63	a) zysk netto		
64	b) strata netto	-1 191 248.70	-2 091 948.77
65	c) odpisy z zysku		
66	II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B2)	19 680 858.96	20 872 107.66
67	III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Rachunek zysków i strat

Lp	Wyszczególnienie	2020			2021			2022			2023			2024			Dynamika			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
1	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:																			
2	- od jednostek powiązanych																			
3	Przychody netto ze sprzedaży produktów	27 654 732.09	28 297 630.04	37 850 000.00	39 000 000.00	39 400 000.00	2.32%	33.76%	3.04%	1.03%										
4	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0.00	-1 075 979.21	0.00	0.00	0.00														
5	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
6	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	31 010 851.77	30 995 865.76	38 907 005.96	40 118 558.00	40 483 000.00	-0.05%	25.52%	3.11%	0.91%										
7	Koszty działalności operacyjnej	2 102 550.12	2 014 393.19	2 028 000.00	2 101 558.00	2 170 000.00	-4.19%	0.68%	3.63%	3.26%										
8	Amortyzacja	1 400 606.76	1 402 659.85	2 004 200.00	2 100 000.00	2 150 000.00	0.15%	42.89%	4.78%	2.38%										
9	Zużycie materiałów i energii	10 263 964.78	10 418 424.65	12 698 282.27	12 800 000.00	12 900 000.00	1.50%	21.88%	0.80%	0.78%										
10	Usługi obce	111 132.79	69 810.04	141 555.00	142 000.00	143 000.00	-37.18%	102.77%	0.31%	0.70%										
11	Podatki i opłaty, w tym:																			
12	IV.1 - podatek akcyzowy	14 062 408.89	14 020 366.98	17 779 449.92	18 380 000.00	18 500 000.00	-0.30%	26.81%	3.38%	0.65%										
13	V Wynagrodzenia	3 027 980.23	3 017 437.65	4 161 018.77	4 500 000.00	4 524 000.00	-0.35%	37.90%	8.15%	0.53%										
14	VI Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:																			
15	VI.1 - emerytalne	0.00	1 368 580.00	1 307 358.21	1 431 000.00	1 442 712.00	0.82%	4.68%	4.56%	0.82%										
16	Pozostałe koszty rodzajowe	42 208.20	52 773.40	94 500.00	95 000.00	96 000.00	25.03%	79.07%	0.53%	1.05%										
17	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
18	C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-3 356 119.68	-2 698 235.72	-1 057 005.96	-1 118 558.00	-1 083 000.00	-19.60%	-60.83%	5.82%	-3.18%										
19	D. Pozostałe przychody operacyjne	1 341 506.30	1 528 910.70	1 181 882.85	1 203 000.00	1 184 000.00	13.97%	-22.70%	1.79%	-1.58%										
20	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
21	Dotacje	0.00	1 092 860.37	1 100 000.00	1 100 000.00	1 100 000.00														
22	II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
23	III Inne koszty operacyjne	1 341 506.30	436 050.33	81 882.85	83 000.00	84 000.00	-67.50%	-81.22%	1.36%	1.20%										
24	E. Pozostałe koszty operacyjne	82 400.84	24 389.30	108 400.00	81 500.00	61 275.37	-70.40%	344.46%	-24.82%	-24.82%										
25	I Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
26	II Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
27	III Inne koszty operacyjne	82 400.84	24 389.30	108 400.00	81 500.00	61 275.37	-70.40%	344.46%	-24.82%	-24.82%										
28	F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 097 014.22	-1 193 714.32	16 476.89	2 942.00	39 724.63	-43.08%	-101.38%	-82.14%	1250.26%										
29	G. Przychody finansowe	25 864.32	6 389.03	58 509.41	61 700.00	65 000.00	-75.30%	815.78%	5.45%	5.35%										
30	I Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
31	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
32	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
33	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
34	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
35	II Odsetki, w tym:	25 864.32	6 217.31	6 500.00	6 700.00	7 000.00	-75.98%	4.55%	3.08%	4.48%										
36	- od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
37	III Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
38	- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
39	IV Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
40	V Inne	4 464.87	2 877.41	6 000.00	6 000.00	7 000.00	-35.55%	108.52%	0.00%	16.67%										
41	H. Koszty finansowe	0.00	830.25	0.00	0.00	0.00														
42	I Odsetki, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
43	- od jednostek powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
44	II Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
45	- w jednostkach powiązanych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														
46	III Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00														

Załącznik nr. 5

Lp.	Wyszczególnienie	2020			2021			Prognozna			Dynamika			
		2020			2021			2022			2020/2021	2021/2022	2022/2023	2023/2024
47	IV Inne		4 464.87		2 047.16			6 000.00	6 000.00	7 000.00	-54.15%	193.09%	0.00%	16.67%
48	I. Zysk (strata) brutto (F+G+H)		-2 075 614.77		-1 190 202.70			68 986.30	58 642.00	97 724.63	-42.66%	-105.80%	-14.99%	66.65%
49	J. Podatek dochodowy		16 334.00		1 046.00			5 000.00			-93.60%	378.01%	-100.00%	
50	K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0.00											
51	L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 091 948.77		-1 191 248.70			63 986.30	58 642.00	97 724.63	-43.06%	-105.37%	-8.35%	66.65%
52	Razem przychody		29 022 102.71		29 832 929.77			39 090 392.26	40 264 700.00	40 649 000.00	2.79%	31.03%	3.00%	0.95%
53	Razem koszty		31 114 051.48		31 024 178.47			39 026 405.96	40 206 058.00	40 551 275.37	-0.29%	25.79%	3.02%	0.86%
54	Wynik netto		-2 091 948.77		-1 191 248.70			63 986.30	58 642.00	97 724.63	-43.06%	-105.37%	-8.35%	66.65%

Główny Księgowy
Specjalistyczny Zdział Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Zakładu Specjalistycznego
Imię i Nazwisko Przewodniczącego

P.o Zastępcy Głównego Księgowego
Specjalistyczny Zdział Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Zakładu Specjalistycznego
Imię i Nazwisko Przewodniczącego

Załącznik nr. 6

Bilans

Wyszczególnienie			2020		2021	Progniza		Dynamika				
1	2		3	AKTYWA	4	5	6	7	8	9	10	11
			35 917 906,01	34 053 844,42	34 144 807,20	35 552 390,60	36 270 932,27	-5,19%	0,27%	4,12%	2,02%	
I	Wartości niematerialne i prawne		11 745,68	16 686,82	816 503,71	726 033,10	636 037,53	42,07%	47,93,11%	-11,08%	-12,40%	
	1. Koszty zakończonych prac rozwojowych											
	2. Wartość firmy											
	3. Inne wartości niematerialne i prawne		11 745,68	16 686,82	816 503,71	726 033,10	636 037,53	42,07%	47,93,11%	-11,08%	-12,40%	
II	Rzeczowe aktywa trwałe											
	1.Środki trwałe		35 906 160,33	34 037 157,60	33 328 303,49	34 826 357,50	35 634 894,74	-5,21%	-2,08%	4,49%	2,32%	
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		35 659 465,33	33 777 055,60	33 328 303,49	34 826 357,50	35 634 894,74	-5,28%	-1,33%	4,49%	2,32%	
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 619 497,00	1 619 497,00	1 619 497,00	1 619 497,00	1 619 497,00	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	
	c) urządzenia techniczne i maszyny		28 382 998,55	27 878 456,14	27 373 832,75	26 869 209,36	26 364 585,97	-1,78%	-1,81%	-1,84%	-1,88%	
	d) środki transportu		250 314,20	165 393,13	1 563 171,38	1 388 630,53	1 219 454,10	-33,93%	84,51,2%	-11,17%	-12,18%	
	e) inne środki trwałe		5 406 655,58	4 113 709,33	2 771 802,36	4 949 020,61	6 431 357,67	-23,91%	-32,62%	78,55%	29,95%	
3.	Środki trwałe w budowie		246 695,00	260 102,00				5,43%	-100,00%			
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale											
3.	Od pozostałych jednostek											
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
1.	Nieruchomości											
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
a)	w jednostkach powiązanych											
	- udziały lub akcje											
	- inne papiery wartościowe											
	- udziały lub akcje											
	- inne papiery wartościowe											
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	- udziały lub akcje											
	- inne papiery wartościowe											
	- udziały lub akcje											
	- inne papiery wartościowe											
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe											
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego											
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe											
3.	Aktywa obrotowe											
I	Zapasy		6 337 662,83	7 683 270,10	7 737 082,19	6 412 296,43	5 764 590,75	21,23%	0,70%	-17,12%	-10,10%	
	1. Materiały		82 638,55	711 900,38	400 000,00	450 000,00	500 000,00	82 638,55	761,46%	-43,81%	12,50%	11,11%
	2. Polprodukty i produkty w toku				400 000,00	450 000,00			761,46%	-43,81%	12,50%	
	3. Produkty gotowe											
	4. Towary											
	5. Zaliczki na dostawy i usługi											
II	Należności krótkoterminowe		3 048 989,24	4 051 076,35	3 800 000,00	3 850 000,00	3 900 000,00	32,87%	-6,20%	1,32%	1,30%	
1.	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00								
	- powyżej 12 miesięcy											
b)	Inne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00								
	- powyżej 12 miesięcy											
b)	Inne		0,00									
3.	Należności od pozostałych jednostek		3 048 989,24	4 051 076,35	3 800 000,00	3 850 000,00	3 900 000,00	32,87%	-6,20%	1,32%	1,30%	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 702 631,31	3 580 897,39	3 600 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	32,50%	0,53%	2,78%	2,70%	
	- do 12 miesięcy		2 702 631,31	3 580 897,39	3 600 000,00	3 700 000,00	3 800 000,00	32,50%	0,53%	2,78%	2,70%	

Bilans												
Wyszczególnienie			2020			2021	Prognoza			Dynamika		
			2020	2021	2022	2023	2024	2021/ 2020	2022/ 2021	2023/ 2022	2024/ 2023	
2			3	4	5	6	7	8	9	10	11	
I	- powyżej 12 miesięcy											
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 634.54		459 248.96	200 000.00	150 000.00			33.61%	-56.45%	-25.00%	-33.33%
c)	inne	343 723.39		10 930.00					-100.00%			
d)	dochodzone na drodze sądowej											
II	inwestycje krótkoterminowe	3 192 667.01		2 882 811.15	2 077 296.43	2 077 296.43			-9.71%	21.65%	-40.77%	-36.23%
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 192 667.01		2 882 811.15	2 077 296.43	2 077 296.43			-9.71%	21.65%	-40.77%	-36.23%
a)	w jednostkach powiązanych	0.00		0.00	0.00	0.00						
-	udziały lub akcje											
-	inne papiery wartościowe											
-	udzielone pożyczki											
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00		0.00	0.00	0.00						
b)	w pozostałych jednostkach											
-	udziały lub akcje											
-	inne papiery wartościowe											
-	udzielone pożyczki											
c)	inne krótkotermin. aktywa finansowe	3 192 667.01		2 882 811.15	2 077 296.43	2 077 296.43			-9.71%	21.65%	-40.77%	-36.23%
-	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19 719.34		59 842.53	60 000.00	65 000.00			203.47%	0.26%	8.33%	3.08%
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 172 947.67		2 822 968.62	3 447 082.19	2 012 296.43			-11.03%	22.11%	-41.62%	-37.50%
-	inne środki pieniężne											
-	inne aktywa pieniężne											
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	13 368.03		37 482.22	30 000.00	35 000.00			180.39%	-19.96%	16.67%	14.26%
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe											
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy											
D.	Udziały (akcje) własne											
	Aktywa razem	42 255 568.84	PASYWA	41 737 114.52	41 681 889.39	41 964 687.03	42 035 523.02	-1.23%	0.35%	0.20%	0.17%	
A.	Kapitał (fundusz) własny	20 872 107.66		19 680 858.96	19 744 845.26	19 803 487.26	19 901 211.89	-5.71%	0.33%	0.30%	0.46%	
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 149 809.02		7 149 809.02	7 149 809.02	7 149 809.02	7 149 809.02	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	15 814 247.41		15 814 247.41	15 814 247.41	15 814 247.41	15 814 247.41	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
-	nadwyżka wartości sprzedazy (wartości emisyjne) nad wartością nominalną udziałów (akcji)											
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:											
-	z tytułu aktualizacji wartości podzawej											
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:											
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki											
-	na udziały (akcje) własne											
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 091 948.77		-2 091 948.77	-3 283 197.47	-3 219 211.17	-3 160 569.17	-43.06%	56.94%	-1.95%	-1.82%	
VI	Zysk (strata) netto	-2 091 948.77		-1 191 248.70	63 986.30	58 642.00	97 724.63			-8.35%	66.65%	
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)											
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 383 461.18		22 056 255.56	22 137 044.13	22 163 195.77	22 139 355.41	3.15%	0.37%	0.12%	-0.11%	
I	Rezerwy na zobowiązania	377 675.00		1 453 654.21	1 453 654.21	1 453 654.21	1 453 654.21	284.90%	0.00%	0.00%	0.00%	
2.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	377 675.00		1 453 654.21	1 453 654.21	1 453 654.21	1 453 654.21	284.90%	0.00%	0.00%	0.00%	
-	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	377 675.00		920 565.00	920 565.00	920 565.00	920 565.00	143.75%	0.00%	0.00%	0.00%	
-	dlugoterminowa											
-	krótkoterminowa			533 089.21	533 089.21	533 089.21	533 089.21		0.00%	0.00%	0.00%	
3.	Pozostałe rezerwy	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00					
-	dlugoterminowe											
-	krótkoterminowe											
II	Zobowiązania długoterminowe	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00					
1.	Wobec jednostek powiązanych											
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				0.00	0.00	0.00					
3.	Wobec pozostałych jednostek	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00					
a)	kredyty i pożyczki											
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych											
c)	inne zobowiązania finansowe											
d)	zobowiązania wekslowe											
e)	inne											
III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 081 788.87		1 863 448.40	2 129 081.33	2 340 081.33	2 501 081.33	-10.49%	14.25%	9.91%	6.88%	
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00					
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00					
-	do 12 miesięcy											
-	powyżej 12 miesięcy											
b)	inne											

Dynamika									
Wyszczególnienie		Prognoza			Dynamika				
		2020	2021	2022	2023	2024	2021/2020	2022/2021	2023/2022
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00			
	- do 12 miesięcy								
	- powyżej 12 miesięcy								
b) inne									
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 963 601.75	1 679 367.07	1 945 000.00	2 156 000.00	2 317 000.00	-14.48%	15.82%	10.85%
	a) kredyty i pożyczki								
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych									
c) inne zobowiązania finansowe		1 280 349.78	1 077 979.00	1 300 000.00	1 400 000.00	1 500 000.00	-15.81%	20.60%	7.69%
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 280 349.78	1 077 979.00	1 300 000.00	1 400 000.00	1 500 000.00	-15.81%	20.60%	7.69%
	- do 12 miesięcy								
	- powyżej 12 miesięcy								
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi									
f) zobowiązania wekslowe		545 754.84	570 516.16	600 000.00	700 000.00	750 000.00	4.54%	5.17%	16.67%
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		110 367.32	30 871.91	40 000.00	50 000.00	60 000.00	-72.03%	29.57%	25.00%
h) z tytułu wynagrodzeń		27 129.81	0.00	5 000.00	6 000.00	7 000.00	-100.00%	20.00%	16.67%
i) inne		118 187.12	184 081.33	184 081.33	184 081.33	184 081.33	55.75%	0.00%	0.00%
4.	Fundusze specjalne	18 923 997.31	18 739 152.95	18 554 308.59	18 369 464.23	18 184 619.87	-0.98%	-0.99%	-1.00%
IV	Różniczenia międzyokresowe								
	1. Ujemna wartość firmy	18 923 997.31	18 739 152.95	18 554 308.59	18 369 464.23	18 184 619.87	-0.98%	-0.99%	-1.00%
	2. Inne różniczenia międzyokresowe	18 923 997.31	18 739 152.95	18 554 308.59	18 369 464.23	18 184 619.87	-0.98%	-0.99%	-1.00%
	- długoterminowe								
	- krótkoterminowe								
	Pasywa razem	42 255 568.84	41 737 114.52	41 881 889.39	41 966 687.03	42 040 567.30	-1.23%	0.35%	0.20%
	Aktywa	42 255 568.84	41 737 114.52	41 881 889.39	41 966 687.03	42 035 523.02	-1.23%	0.35%	0.20%
	Pasywa	42 255 568.84	41 737 114.52	41 881 889.39	41 966 687.03	42 040 567.30	-1.23%	0.35%	0.20%
		2019							
	Wyszczególnienie								
	Należności z tytułu dostaw i usług	3 622 151.40							
	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	1 494 043.17							
	Aktywa	45 883 660.60							

Główny Księgowy
Specjalista z wykształcenia Lekarskiego
dla Pracowni Specjalizacji SZOZ
mgr Wioletta Lewąca

Wioletta Lewąca

p.o. Zastępcy Głównego Księgowego
Specjalista z wykształcenia Lekarskiego
dla Pracowni Specjalizacji SZOZ
mgr Agnieszka Sulcinnik

Agnieszka Sulcinnik

Wskaźniki ekonomiczno-finansowe

Wyszczególnienie	Wzór	Przedziały wartości	Ocena punktowa					Prognoza					Ocena				
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
likidność																	
likidność netto (%)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5														
likidność operacyjna (%)	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5														
likidność aktywów (%)	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5														
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI			15														
likidność																	
likidność płynności	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,6 od 0,6 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10														
likidność szybkiej płynności	aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - zapasy - zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	poniżej 0,50 od 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10														
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI			25														
likidność efektywności																	
likidność rotacji należności (w dniach)	średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0														
likidność rotacji zobowiązań (w dniach)	średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365) przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0														
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI			10														
likidność zadłużenia																	
likidność zadłużenia aktywów (%)	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0														
likidność wypłacalności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania funduszy własnych	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0														
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA			20														
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW OCENY			70														

Załącznik nr. 7

p.o. Zastępca Zarządu
Specjalistyczny Zakład Lecznictwa
dla Pracowników i Rodziny SP ZOZ w Warszawie

Główny Księgowy
Specjalistyczny Zakład Lecznictwa
dla Pracowników i Rodziny SP ZOZ
w Warszawie

Agencja Sukiennik

Katgoria nr. 8

Wartość umów z NFZ na 2021 r. oraz 2022 r.

Lp.	Rodzaj świadczeń	Wartość umowy w zł		Struktura (w %)		Dynamika 2022/2021
		2021 r.*	2022 r.	2021 r.	2022 r.	
	PODSTAWOWA OPIEKA ZDROWOTNA	4 632 980,52 zł	4 971 895,80 zł	17,41%	18,07%	1.073152753
	REHABILITACJA LECZNICZA	1 412 143,93 zł	1 786 504,28 zł	5,31%	6,49%	1.265100704
	AMBULATORIJA OPIEKA SPECJALISTYCZNA	12 944 360,80 zł	14 587 038,00 zł	48,64%	53,01%	1.126902921
	LECZENIE STOMATOLOGICZNE	4 424 400,00 zł	4 512 960,00 zł	16,63%	16,40%	1.020016273
	PROFILAKTYCZNE PROGRAMY ZDROWOTNE	461 512,40 zł	461 516,80 zł	1,73%	1,68%	1.000009534
	OPIEKA PSYCHIATRYCZNA I LECZENIE UZALEŻNIEŃ	409 680,00 zł	411 335,40 zł	1,54%	1,49%	1.004040715
	KOSZTY ŚWIADCZEŃ WYNIKAJĄCE Z ROZP. ZMIENIAJĄCE OWU	990 876,28 zł	313 868,65 zł	3,72%	1,14%	0.316758667
	CHOROBY ZAKAŻNE I STANY NADZWYCZAJNE**	1 334 507,88 zł	472 610,81 zł	5,01%	1,72%	0.354146137
		26 610 461,81 zł	27 517 729,74 zł			

*umowy po aneksach i ugodach

**GOTOWOŚĆ DO UDZIELANIA ŚWIADCZEŃ W REZIMIE SANITARNYM, TELEPORADA LEKARSKA NA RZECZ PACJENTA Z DODATNIM WYNIKAMI SARS-COV-2, TESTU NA OBECNOŚĆ WIRUSA SARS-COV-2, SZCZEPIEŃ OCHRONNYCH PRZECIW GRYPY

sporządził: Kierownik Sekcji Kontraktowania i rozliczeń Medycznych Piotr Pióciennik

Kierownik Sekcji Kontraktowania
i Rozliczeń Świadczeń Medycznych
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ
Piociennik
Piotr Pióciennik

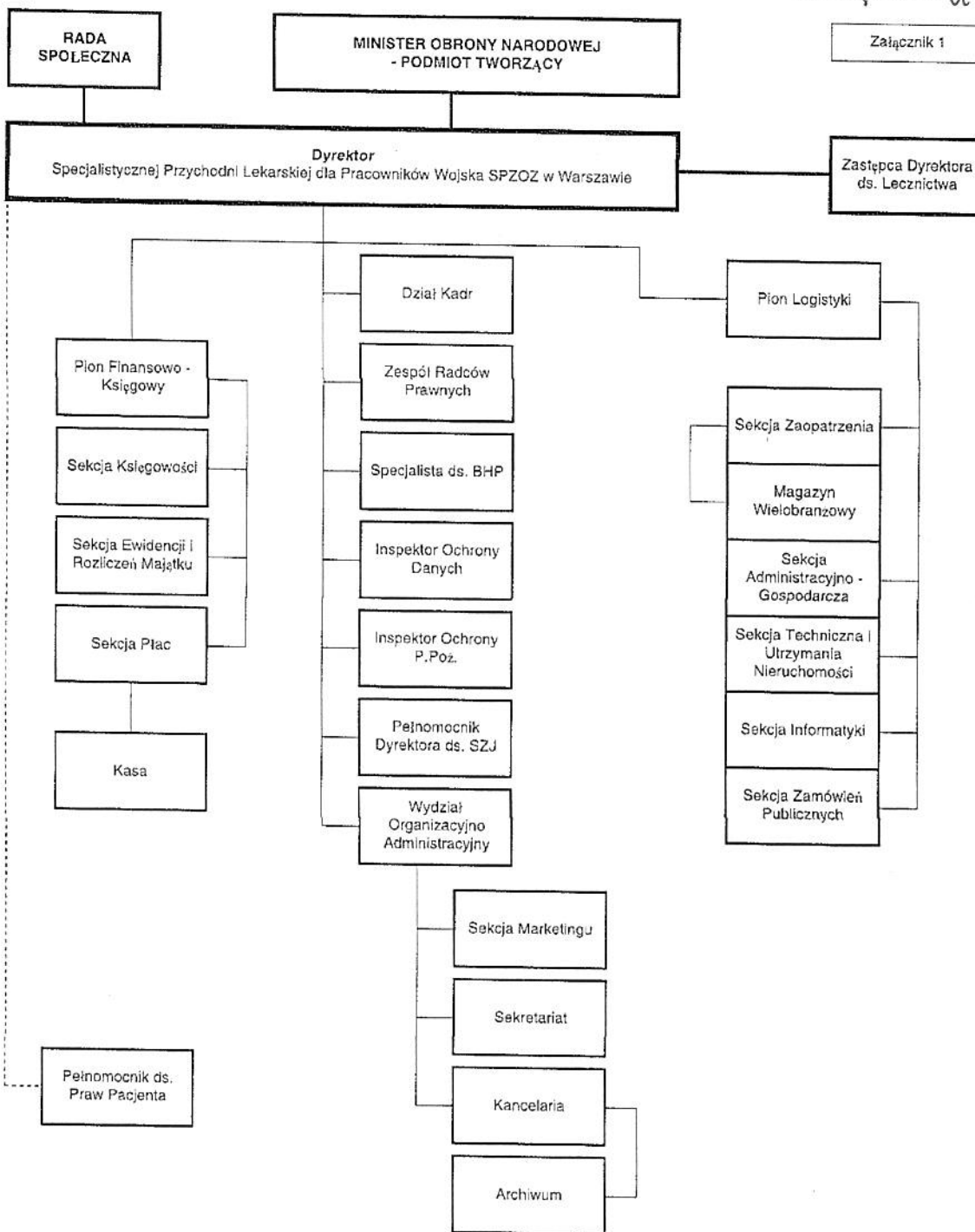
mgr Sylwia Skwarek

KIEROWNIK DZIAŁU KADR
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie

mgr Sylwia Skwarek

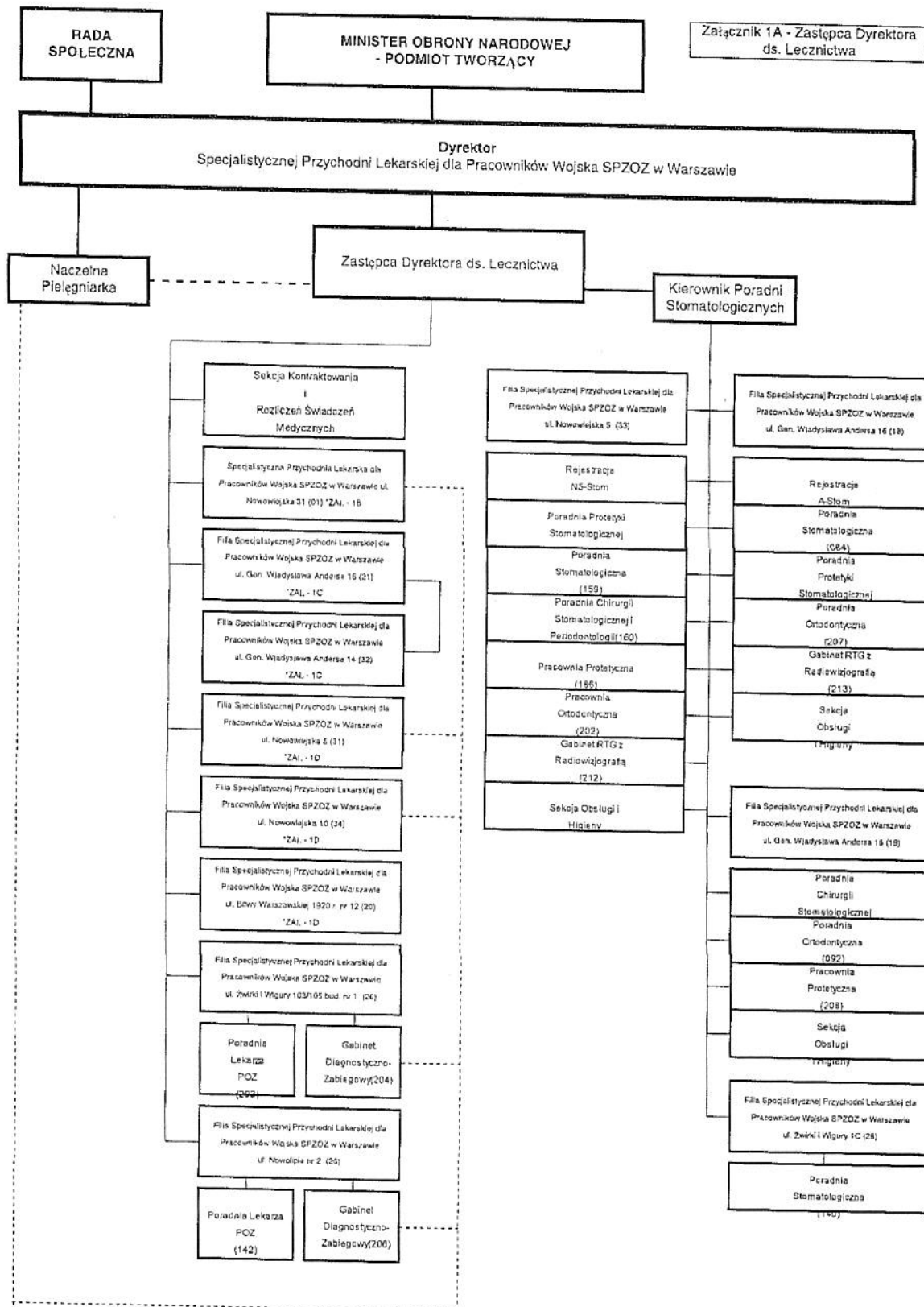
1.12	pozostali personel niemiedyczny (administracyjny, zarząd)
------	---

¹⁾ podajemy faktyczną obsadę.
²⁾ podajemy liczbę zatrudnionych w osobach oraz w przeliczeniu na pełne etaty.
³⁾ podajemy liczbę osób bez przeliczenia na pełne etaty.



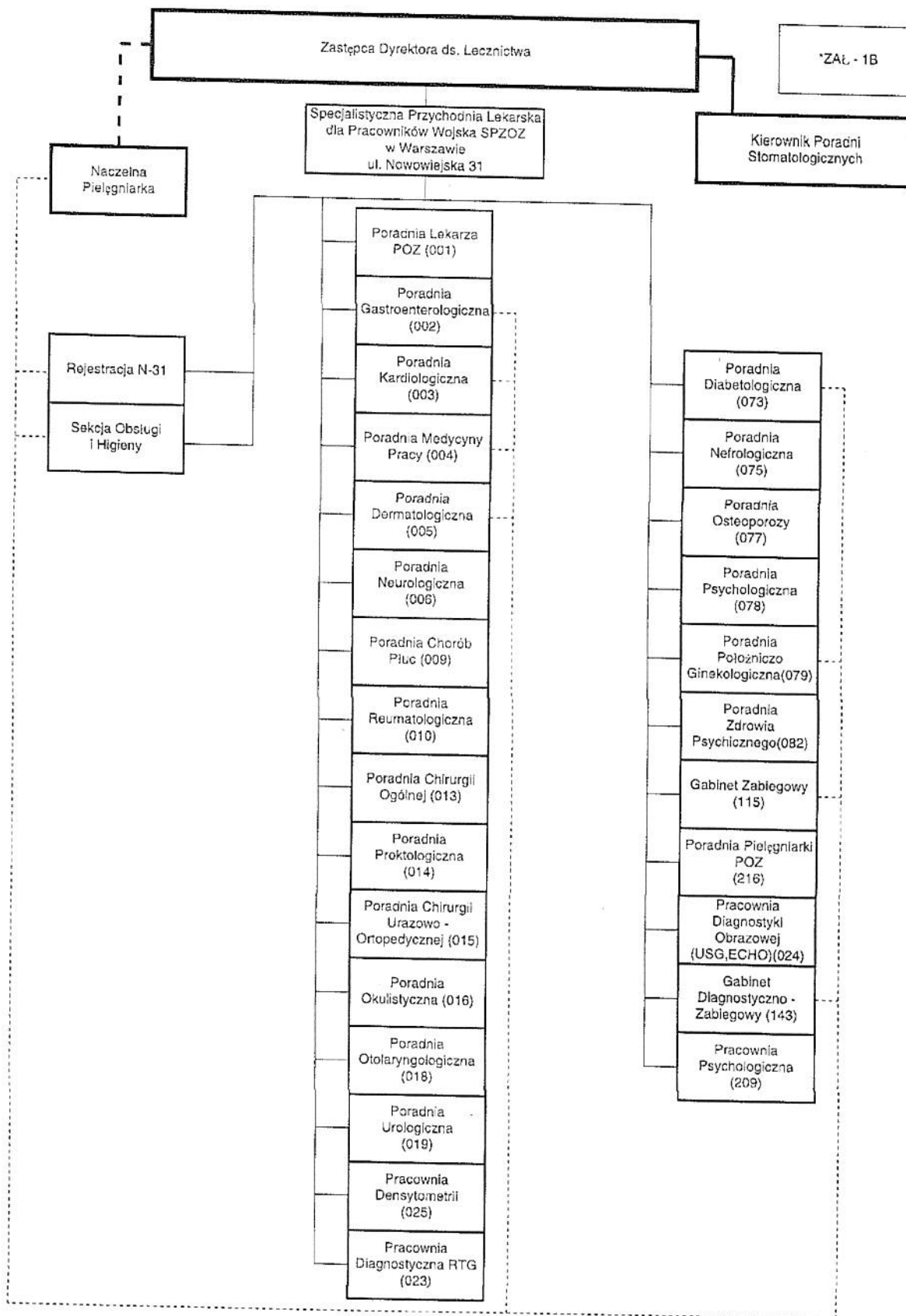
Główny Księgowy
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ
mgr Wioletta Nowicka

p.o. Zastępca Głównego Księgowego
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie
Agnieszka Stankiewicz



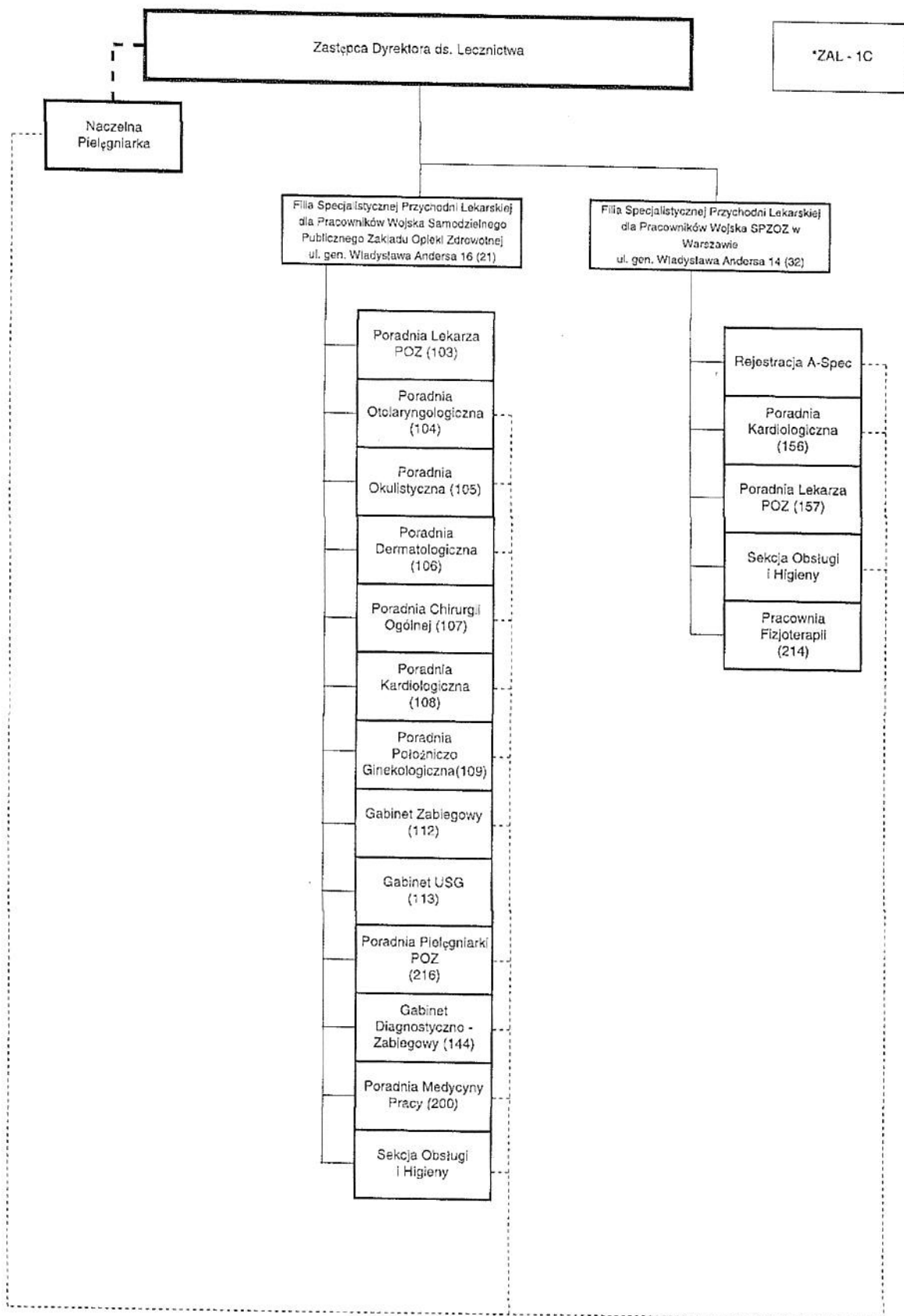
Główny Księgowy
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ
mgr Wioletta Prochwacz

p.o. Zastępca Głównego Księgowego
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie
Agnieszka Kuciennik



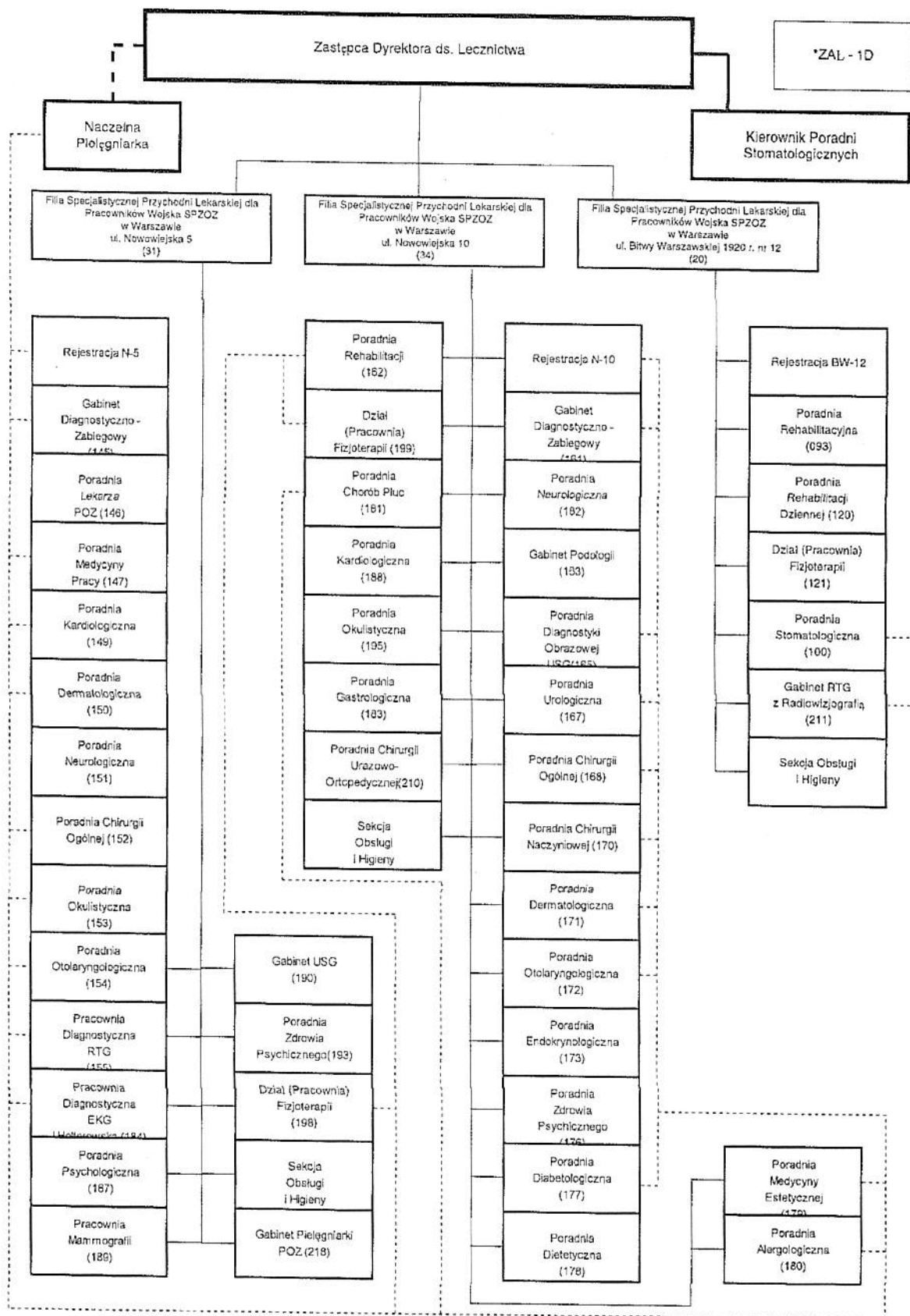
Główny Księgowy
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ
mgr Wioletta Płowicka

p.o. Zastępcy Głównego Księgowego
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie
Agnieszka Sukiennik



Główny Księgowy
 Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
 dla Pracowników Wojska SPZOZ
 mgr Wioletta Nowicka

p.o. Zastępcy Głównego Księgowego
 Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
 dla Pracowników Wojska SP ZOZ w Warszawie
 Agnieszka Sukiennik



Główny Księgowy
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ
mgr Wioletta Prętyka

p.o. Zastępca Głównego Księgowego
Specjalistycznej Przychodni Lekarskiej
dla Pracowników Wojska SPZOZ w Warszawie

Antonia Sukiennik

Tabela nr 1 Podstawowe informacje charakteryzujące leczenie stacjonarne w 2021 r.

Komórka organizacyjna	Analiza wykonania umów z NFZ				% wskaźnik wykorzystania łóżek	Ocena wysokości kontraktu z NFZ do posiadanego potencjału
	Wartość umowy po aneksach i ugodach (w zł)	Wykonanie umowy (w zł)	Wartość świadczeń niezapłaconych (w zł)	% wykonanie umowy		
NIE DOTYCZY	0	0	0	#DZIEL/0!		
NIE DOTYCZY	0	0	0	#DZIEL/0!		
NIE DOTYCZY	0	0	0	#DZIEL/0!		
NIE DOTYCZY	0	0		#DZIEL/0!		
Podsumowanie	0	0	0	#DZIEL/0!	x	x

Główny Pielon
Specjalista
dla Pr
mst W

Pro Zastępcę Głównego Księgowego
Specjalistę
dla Pracowni
Agnieszka Sukiennik

Tabela nr 2 Wyniki finansowe wybranych ośrodków powstawania kosztów w 2021 r. (w zł)

Nazwa komórki organizacyjnej	Przychody ogółem	Koszty ogółem	Wynik
Poradnia Lekarza POZ	4 973 041.53	4 186 107.15	786 934.38
Poradnia Pielęgniarki POZ	1 303 055.96	432 377.38	870 678.58
Poradnia Alergologiczna	1 016.25	6 335.11	-5 318.86
Poradnia Diabetologiczna	229 210.53	367 210.98	-138 000.45
Poradnia Endokrynologiczna	2 241.90	0.00	2 241.90
Poradnia Gastroenterologiczna	46 326.23	89 753.56	-43 427.33
Poradnia Hematologiczna	236.30	0.00	236.30
Poradnia Kardiologiczna	1 410 542.03	2 224 165.36	-813 623.33
Poradnia Nefrologiczna	0.00	28 085.84	-28 085.84
Poradnia medycyny pracy	1 338 164.77	1 041 527.05	296 637.72
Poradnia Dermatologiczna	744 720.99	820 171.11	-75 450.12
Poradnia neurologiczna	873 779.37	1 175 478.19	-301 698.82
Poradnia Chorób Płuc	204 874.88	251 165.04	-46 290.16
Poradnia Reumatologiczna	199 889.25	204 484.41	-4 595.16
Poradnia Rehabilitacyjna	165 599.56	706 286.51	-540 686.95
dział (pracownia) Fizjoterapii	810 579.32	1 777 152.00	-966 572.68
Kabinet Fizykoterapii	429.00	669.88	-240.88
Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	1 314 162.37	1 971 463.28	-657 300.91
Poradnia Chirurgii Ogólnej	745 720.59	1 033 457.13	-287 736.54
Poradnia Proktologiczna	0.00	8 748.93	-8 748.93
Poradnia Chirurgii Naczyniowej	0.00	4 090.55	-4 090.55
Poradnia Chirurgii urazowo ortopedycznej	367 257.85	288 901.85	78 356.00
Poradnia osteoporoz	541 609.88	607 215.70	-65 605.82
Poradnia okulistyczna	2 638 546.44	2 728 968.48	-90 422.04
Poradnia Otolaryngologiczna	1 128 747.86	1 291 192.46	-162 444.60
Poradnia urologiczna	447 873.83	365 477.75	82 396.08
Poradnia Zdrowia Psychicznego	382 373.69	372 493.91	9 879.78
Poradnia Psychologiczna	196 693.62	555 755.00	-359 061.38
Poradnia Stomatologiczna	4 145 322.72	4 982 221.62	-836 898.90
Pracownia Ortodontyczna	562 752.04	559 785.35	2 966.69

Poradnia Protetyki Stomatologicznej	810 175.96	713 469.04	96 706.92
Poradnia Chirurgii stomatologicznej	258 812.18	309 339.14	-50 526.96
Pracownia Diagnostyki Obrazowej (USG)	245 508.01	792 052.39	-546 544.38
Pracownia Diagnostyczna RTG	280 069.07	674 615.40	-394 546.33
Pracownia Mammografii	302 921.71	120 448.46	182 473.25
Pracownia Densytometrii	1 260.00	11 268.11	-10 008.11
Inne pracownie diagnostyczne i zabiegowe (EKG, Holter)	49 005.40	78 376.16	-29 370.76
Pracownia Protetyczna	0.00	389 887.85	-389 887.85
Łąb. Diagnostyczny- zabiegowy	2 650 661.70	1 194 366.60	1 456 295.10
ogółem	29 373 182.79	32 364 564.74	-2 991 381.95

Główny Kierownik
Specjalistycznej Pracowni Diagnostycznej
dla Pracowników Województwa Mazowieckiego
mgr Jolanta Kwiecka

p.o. Zastępcy Głównego Kierownika
Specjalistycznej Pracowni Diagnostycznej
dla Pracowników Województwa Mazowieckiego
mgr Agnieszka Łukomska

Tabela nr 3 Baza łózkowa (w dniu 31 grudnia)

Lp.	Komórka organizacyjna	Liczba łózek					adres
		2020	2021	Plan na 2022	Plan na 2023	Plan na 2024	
	nie dotyczy						
	nie dotyczy						
	nie dotyczy						
	nie dotyczy						
	nie dotyczy						
	nie dotyczy						
	Ogółem	0	0	0	0	0	

Główny Księgowy
 Specjalista ds. Zarządzania
 dla Pracowni Leczenia
 mg. Wioletta Przewięcka

p.o. Zastępcy Głównego Księgowego
 Specjalistyczna Przychodnia Lekarskiej
 dla Pracowni Leczenia SP ZOZ w Warszawie
 Agnieszka Sukiennik

Tabela nr 4 Szczegółowe informacje dotyczące leczenia ambulatoryjnego - dane za 2021 r. (w zł)

Nazwa poradni	Przychody		Koszty ogółem	Wynik finansowy	Liczba porad
	ogółem	w tym wartość kontraktu z NFZ			
Poradnia Lekarza POZ	4 973 041.53	4 772 549.40	4 186 107.15	786 934.38	45 196
Poradnia Pielęgniarki POZ	1 303 055.96	1 303 055.96	432 377.38	870 678.58	45 196
Poradnia Alergologiczna	1 016.25	0.00	6 335.11	-5 318.86	
Poradnia Diabetologiczna	229 210.53	228 723.51	367 210.98	-138 000.45	3 507
Poradnia Endokrynologiczna	2 241.90	0.00	0.00	2 241.90	
Poradnia Gastroenterologiczna	46 326.23	25 983.99	89 753.56	-43 427.33	165
Poradnia Hematologiczna	236.30	0.00	0.00	236.30	
Poradnia Kardiologiczna	1 410 542.03	1 319 670.81	2 224 165.36	-813 623.33	12 331
Poradnia Nefrologiczna	0.00	0.00	28 085.84	-28 085.84	
Poradnia medycyny pracy	1 338 164.77	0.00	1 041 527.05	296 637.72	
Poradnia Dermatologiczna	744 720.99	689 609.23	820 171.11	-75 450.12	7 829
Poradnia neurologiczna	873 779.37	780 889.79	1 175 478.19	-301 698.82	9 916
Poradnia Chorób Płuc	204 874.88	200 268.03	251 165.04	-46 290.16	3 005
Poradnia Reumatologiczna	199 889.25	199 889.25	204 484.41	-4 595.16	1 459
Poradnia Rehabilitacyjna	165 599.56	115 354.56	706 286.51	-540 686.95	2 623
Zbiórka (pracownia) Fizjoterapii	810 579.32	783 168.32	1 777 152.00	-966 572.68	
Kabinet Fizykoterapii	429.00	0.00	669.88	-240.88	
Poradnia Położniczo - Ginekologiczna	1 314 162.37	1 299 501.19	1 971 463.28	-657 300.91	13 271
Poradnia Chirurgii Ogólnej	745 720.59	654 738.76	1 033 457.13	-287 736.54	5 805
Poradnia Proktologiczna	0.00	0.00	8 748.93	-8 748.93	
Poradnia Chirurgii Naczyniowej	0.00	0.00	4 090.55	-4 090.55	
Poradnia Chirurgii urazowo ortopedycznej	367 257.85	294 433.82	288 901.85	78 356.00	2 762
Poradnia osteoporozy	541 609.88	541 609.88	607 215.70	-65 605.82	4 755
Poradnia okulistyczna	2 638 546.44	2 247 505.14	2 728 968.48	-90 422.04	13 303
Poradnia Otorinolaryngologiczna	1 128 747.86	985 656.76	1 291 192.46	-162 444.60	6 389
Poradnia urologiczna	447 873.83	445 695.13	365 477.75	82 396.08	5 140
Poradnia Zdrowia Psychicznego	382 373.69	260 931.44	372 493.91	9 879.78	2 456
Poradnia Psychologiczna	196 693.62	139 989.81	555 755.00	-359 061.38	1 316
Poradnia Stomatologiczna	4 145 322.72	2 339 912.53	4 982 221.62	-836 898.90	23 276

Pracownia Ortodontyczna	562 752.04	385 892.04	559 785.35	2 966.69	2 442
Poradnia Protetyki Stomatologicznej	810 175.96	438 595.96	713 469.04	96 706.92	2 331
Poradnia Chirurgii stomatologicznej	258 812.18	258 812.18	309 339.14	-50 526.96	1 327
Pracownia Diagnostyki Obrazowej (US)	245 508.01	0.00	792 052.39	-546 544.38	
Pracownia Diagnostyczna RTG	280 069.07	0.00	674 615.40	-394 546.33	
Pracownia Mammografii	302 921.71	294 291.71	120 448.46	182 473.25	
Pracownia Densytometrii	1 260.00	0.00	11 268.11	-10 008.11	
Inne prace diagnostyczne i zabiegi	49 005.40	0.00	78 376.16	-29 370.76	
Pracownia Protetyczna	0.00	0.00	389 887.85	-389 887.85	
Łab. Diagnostyczny- zbiegowy	2 650 661.70	1 867 999.24	1 194 366.60	1 456 295.10	
ogółem	29 373 182.79	22 874 728.44	32 364 564.74	-2 991 381.95	

Główny Księgowy
Specjalista z wykształceniem Lekarskim
dla Pracowni i Poradni Stomatologicznych
mg Wioletta Przewycka

p.o. Zastępcy Głównego Księgowego
Specjalista z wykształceniem Lekarskim
dla Pracowni i Poradni Stomatologicznych
Agnieszka Sukienik