



Kielce, 13 listopada 2020 r.

GM-VI.0003.31.2020

Pan

Marek Strzala

Radny Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego

Dotyczy: odpowiedź na interpelację w sprawie wyników finansowych „Uzdrowiska Busko-Zdrój” S.A.

Szanowny Panie Radny,

odpowiadając na złożoną w dniu 2 listopada br. interpelację, poniżej przedstawiam informację dotyczącą sytuacji finansowej „Uzdrowiska Busko-Zdrój” S.A. (dalej: UBZ S.A., Spółka, Uzdrowisko) oraz osiągniętych przez Spółkę wyników finansowych, odpowiednio w latach 2019 i 2020.

Wyniki finansowe UBZ S.A., w ujęciu za poszczególne miesiące 2019 r. i 2020 r., w tym narastająco, kształtują się w następujący sposób:

➤ **za 2019 rok (w tys. zł)**

Miesiące	Styczeń + luty	Marzec	Kwiecień	Maj	Czerwiec	Lipiec	Sierpień	Wrzesień	Październik	Listopad	Grudzień
brutto	-805,3	609,9	-158,4	612,1	882,1	693,4	1 229,6	791,7	595,8	1 950,4	-1 011,5
netto	-805,3	609,9	-158,4	195,5	739,7	573,2	933,3	649,1	474,1	2 035,2	-517,7

Narastająco	2 m-ce	3 m-ce	4 m-ce	5 m-cy	6 m-cy	7 m-cy	8 m-cy	9 m-cy	10 m-cy	11 m-cy	12 m-cy
brutto	-805,3	-195,5	-353,9	258,3	1 140,3	1 833,7	3 063,3	3 855,0	4 450,8	6 401,2	5 389,7
netto	-805,3	-195,5	-353,9	-158,3	581,3	1 154,6	2 087,9	2 737,0	3 211,1	5 246,3	4 728,5

➤ **za 2020 rok (w tys. zł)**

Miesiące	Styczeń + luty	Marzec	Kwiecień	Maj	Czerwiec	Lipiec	Sierpień ^{*)}	Wrzesień ^{*)}
brutto	-1 473,2	-1 947,2	-3 251,4	-2 840,0	-1 334,1	333,5	9 864,3	1 038,8
netto	-1 473,2	-1 947,2	-3 251,4	-2 840,0	-1 334,1	333,5	9 864,3	484,5

Narastająco	2 m-ce	3 m-ce	4 m-ce	5 m-cy	6 m-cy	7 m-cy	8 m-cy ^{*)}	9 m-cy ^{*)}
brutto	-1 473,2	-3 420,4	-6 671,9	-9 511,9	-10 846,0	-10 512,5	-648,2	390,6
netto	-1 473,2	-3 420,4	-6 671,9	-9 511,9	-10 846,0	-10 512,5	-648,2	-163,7

^{*)} Od sierpnia, w wyniku finansowym uwzględniono wartość faktur wystawianych na podstawie obowiązujących przepisów, które nie mają pokrycia w realizacji świadczeń (bez świadczeń rozliczanych w ryczałcie),

Powyższe wyniki finansowe jednoznacznie wskazują, że w 2020 r., w stosunku do roku poprzedniego, nastąpiło pogorszenie sytuacji finansowej „Uzdrowiska Busko-Zdrój” S.A. Kluczowe znaczenie miała tu zaistniała sytuacja epidemiczna, która spowodowała zmniejszenie liczby realizowanych usług leczniczych w Uzdrowisku [REDACTED] [REDACTED] a także wpłynęła na zmniejszenie sprzedaży wody mineralnej. Oprócz konieczności ponoszenia wysokich kosztów stałych, Spółka została obciążona znacznymi kosztami dodatkowymi, spowodowanymi potrzebą zabezpieczenia epidemicznego personelu, klientów i pacjentów. W przypadku wody mineralnej, na wielkość jej sprzedaży wpłynęły m.in. wprowadzone obostrzenia w funkcjonowaniu hoteli i restauracji oraz ograniczenia działalności zakładów pracy, niemniej jednak działalność ta nadal pozostaje rentowna.

Zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 2 maja 2020 roku *w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii* (Dz. U. z 2020 r. poz. 792), od dnia 4 maja 2020 roku wznowiono w UBZ S.A. działalność leczniczą w zakresie rehabilitacji leczniczej realizowanej w warunkach ambulatoryjnych i dziennych oraz w pełnym zakresie działalności stacjonarnych ośrodków / oddziałów rehabilitacji leczniczej, natomiast wznowienie działalności uzdrowskiej w UBZ S.A. nastąpiło dopiero z dniem 15 czerwca 2020 r. (vide: Rozporządzenie Rady Ministrów z dnia 29 maja 2020 r. *w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii* – Dz. U. z 2020 r. poz. 964).

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

Należy zauważyć, że procedura zgłaszania się pacjentów na leczenie uzdrowskie stała się aktualnie bardziej skomplikowana niż była dotychczas, a ich ostateczne przyjęcie na leczenie zostało [REDACTED] [REDACTED] uzależnione przede wszystkim od wyniku przeprowadzonego testu diagnostycznego w kierunku SARS-CoV-2. Sytuacja w kraju wpłynęła nieuchronnie na poziom realizacji usług uzdrowskich, zarówno tych komercyjnych, jak i finansowanych przez NFZ - część pacjentów zrezygnowała z leczenia. [REDACTED]

[REDACTED]

Aktualnie, na mocy Rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 23 października 2020 r. *zmieniającego rozporządzenie w sprawie ustanowienia określonych ograniczeń, nakazów i zakazów w związku z wystąpieniem stanu epidemii* (Dz. U. z 2020 r., poz. 1871), od dnia 24 października 2020 r. do odwołania, ponownie zawieszono działalność uzdrowską (oraz turnusy rehabilitacyjne) dla pobytów rozpoczynających się od dnia 24 października 2020 r., a także wprowadzono ograniczenia dla realizacji rehabilitacji leczniczej w warunkach stacjonarnych. Stosownym komunikatem NFZ nakazał również ograniczenie wykonywania zabiegów planowych endoprotezoplastyki.

Na dzień sporządzania niniejszej informacji, Spółka UBZ S.A. posiada Decyzje Wojewody Świętokrzyskiego w sprawie:

- utworzenia i prowadzenia izolatoriów w: Sanatorium Uzdrowskim MIKOŁAJ (100 łóżek), Sanatorium Uzdrowskim MARCONI (106 łóżek), Sanatorium Uzdrowskim OBLĘGOREK (43 łóżka), w okresie od 9 listopada 2020 r. do odwołania,
- zapewnienia, w ramach II poziomu zabezpieczenia świadczeń, realizacji świadczeń opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 poprzez zapewnienie w Uzdrowskim Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji KRYSZYNA w okresie od 16 listopada 2020 r. do odwołania 230 łóżek, w tym 5 łóżek z możliwością prowadzenia tlenoterapii i wentylacji mechanicznej dla pacjentów z podejrzeniem bądź potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2.

Uruchomienie ww. działalności wiązało się z kosztem odpowiedniego dostosowania tych obiektów do pełnienia przydzielonej im funkcji oraz zawieszeniem wykonywania innych działalności niż uzdrowskowa, z uwagi na konieczność ograniczenia ryzyka transmisji wirusa.

Na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 marca 2020 r. *zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej* (Dz. U. z 2020 r. poz. 437), Spółka skorzystała z możliwości wprowadzenia rozwiązań pozwalających na poprawę płynności finansowej i zachowanie poziomu przychodów świadczeniodawców poprzez utrzymanie w okresie przejściowym porównywalnych, miesięcznych płatności z tytułu umów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Wartość faktur przekraczająca wykonanie (bez świadczeń rozliczanych w ryczałcie) ██████████

██████████ Spółka zaksięgowała ██████████ jako przychód, co wpłynęło na poprawę wyniku finansowego w ujęciu księgowym ██████████

Obecnie obowiązujące przepisy pozwalają na przedłużenie okresu rozliczeniowego ww. środków finansowych maksymalnie do połowy 2021 r. (vide: ustawa z 14 sierpnia 2020 r. *o zmianie niektórych ustaw w celu zapewnienia funkcjonowania ochrony zdrowia w związku z epidemią COVID-19 oraz po jej ustaniu* (Dz. U. z 2020 r. poz. 1493) – art. 136c ust. 2. „Wysokość ryczałtu systemu zabezpieczenia ustala się za okres rozliczeniowy określony w umowie” oraz Rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 4 września 2020 r. *zmieniające rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej* (Dz. U. z 2020 r. poz. 1548) – § 2. „Na wniosek świadczeniodawcy, okres rozliczeniowy określony w umowie o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej, kończący się w 2020 r. może zostać przedłużony, nie dłużej niż do dnia 30 czerwca 2021 r., w sposób określony przez Prezesa Narodowego Funduszu Zdrowia (...).”

Komunikat NFZ w Portalu Systemu Zarządzania Obiegiem Informacji Nr 316525 z dnia 2 października 2020 r. wskazuje, że spośród umów / zakresów realizowanych przez Spółkę, wydłużeniu nie ulegają

zakresy z rehabilitacji leczniczej stacjonarnej. Powyższy komunikat nie porusza kwestii leczenia uzdrowiskowego. Stosowne wnioski do umów, które nie zostały jeszcze rozliczone zgodnie z wykonaniem, a zostały wymienione w wykazie ww. komunikatu, a także wniosek do umowy dotyczącej leczenia uzdrowiskowego, zostały złożone przez Spółkę i w chwili obecnej czekają na akceptację.

W 2020 r., oprócz zaistniałej sytuacji epidemicznej, spadek przychodów w Spółce był spowodowany również zmniejszeniem liczby skierowań sanatoryjnych finansowanych przez NFZ oraz w ślad za tym, przychodów finansowych przez pacjenta (tj. częściowej odpłatności za wyżywienie i zakwaterowanie), co jest wynikiem zakończenia z dniem 6 sierpnia 2019 r. świadczenia usług w dzierżawionym obiekcie – Sanatorium Uzdrowiskowym „Oblęgorek 2”. Dodatkowo, spadek ten wynikał również z wyłączenia ze sprzedaży na cały rok 121 łóżek w Uzdrowiskowym Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna” [REDAKTOWANE]

Dzięki skorzystaniu z możliwości fakturowania zaliczkowego usług zakontraktowanych z NFZ oraz innym działaniom, Spółka posiada płynność finansową i na bieżąco reguluje zobowiązania publiczno-prawne (jeśli termin zapłaty nie uległ odroczeniu), z tytułu wynagrodzeń oraz z ZFŚS, w tym wynikających z umów o ratalnej spłacie zobowiązań wobec ZUS będących skutkiem kontroli za okres od maja 2002 r. do marca 2012 r.

Zarząd analizuje na bieżąco działalność Spółki oraz przepisy, w szczególności pod kątem możliwości skorzystania ze środków pomocowych wprowadzanych przepisami tytułem wystąpienia epidemii, w tym wpływających okresowo na poprawę płynności oraz obniżenie poziomu kosztów. Z uwagi na to, że Spółka jest dużym przedsiębiorstwem są one jednak ograniczone. Spółka złożyła m.in. wnioski o:

- odroczenie płatności podatków (VAT za luty 2020 r. oraz podatku od nieruchomości za miesiące: kwiecień, czerwiec oraz listopad 2020 r.),
- odroczenie płatności składek ZUS (od wynagrodzeń wypłaconych w miesiącach marzec - maj 2020 r.) – zawarto umowę o rozłożenie na 24 miesięczne raty należności z tytułu składek ZUS [REDAKTOWANE]
- umorzenie podatku od nieruchomości za miesiąc maj 2020 r. (umorzono),
- wsparcie dla przedsiębiorców na ochronę miejsc pracy ze środków Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych za maj i czerwiec 2020 r. (za pracowników objętych przestojem) oraz za miesiące: lipiec, sierpień i wrzesień 2020 r. (za pracowników nieobjętych przestojem). [REDAKTOWANE]

- pomoc w ramach Tarczy Finansowej Polskiego Funduszu Rozwoju dla dużych firm.

Ponadto, decyzją Zarządu UBZ S.A., zmniejszono wynagrodzenie pracownikom przebywającym na postojach o 20%, skorzystano z możliwości przesunięcia spłat rat kredytów inwestycyjnych oraz odroczenia terminów płatności faktur za energię elektryczną. Ponownie, w związku z częściowym

zawieszeniem działalności, skorzystano z możliwości dotyczących obniżenia wynagrodzenia o 50% pracownikom przebywającym na postojach od dnia 5 listopada br. (przy założeniu zachowania wypłaty wynagrodzenia minimalnego).

Wyrażam nadzieję, że przedstawione informacje oraz dane w sposób wystarczający obrazują aktualną sytuację finansową Spółki „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A.

Z poważaniem

Andrzej Bętkowski

Marszałek Województwa Świętokrzyskiego

(dokument podpisano elektronicznie)

Potwierdzam zgodność kopii z dokumentem elektronicznym:

Znak pisma	GM-VI.0003.31.2020
Identyfikator pliku	813804
Nazwa pliku	KW_52532_GM_plik2.DOCX
Wersja pliku	1
Skrót pliku	66597f05ca75fad74da82f807af0982b

Wydrukował(a): Anita Zalewa-Brola GM-VI

Data wydruku: 2020-12-18 11:33:48

.....

Podpisane przez:

Andrzej Bętkowski

Marszałek Województwa - Marszałek Województwa Świętokrzyskiego

Data podpisu: 2020-11-16 08:20:27

Numer certyfikatu: 44502453664761453918289622098147171670027235304

Wystawca certyfikatu: Krajowa Izba Rozliczeniowa S.A.

tel.: 41 342 15 49
fax: 41 344 52 65
marszalek@sejmik.kielce.pl
al. IX Wieków Kielc 3; 25-516 Kielce