

UCHWAŁA NR 5843/22
ZARZĄDU WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO
Z DNIA 7 WRZEŚNIA 2022 ROKU

W SPRAWIE:

Przyjęcia informacji dla Komisji Strategii Rozwoju, Promocji i Współpracy z Zagranicą oraz Komisji Zdrowia, Polityki Społecznej i Spraw Rodziny Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego dotyczących Spółki „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A.

NA PODSTAWIE:

Art. 41 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie województwa (Dz. U. z 2022 r. poz. 547 z późn. zm.), uchwała się, co następuje:

§ 1

Zarząd Województwa Świętokrzyskiego przyjmuje informacje dla Komisji Strategii Rozwoju, Promocji i Współpracy z Zagranicą oraz Komisji Zdrowia, Polityki Społecznej i Spraw Rodziny Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego, stanowiące załączniki do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Departamentu Kontroli i Certyfikacji RPO.

§ 3

Uchwała chodzi w życie z dniem podjęcia.

WICEMARSZAŁEK
WOJEWÓDZTWA ŚWIĘTOKRZYSKIEGO

MAREK BOGUSŁAWSKI
(dokument podpisano elektronicznie)

Informacja dla Komisji Strategii Rozwoju, Promocji i Współpracy z Zagranicą Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego na temat funkcjonowania i sytuacji ekonomicznej Spółki „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A. – sporządzona na podstawie informacji i danych otrzymanych ze Spółki (pismo-znak: FE.035.16.2022 z dnia 29 sierpnia 2022 r.)

I. Kondycja podmiotów leczniczych wchodzących w skład Spółki „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A.

Podstawową działalnością Spółki „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A. jest lecznictwo.

Zgodnie z ustawą o działalności leczniczej, Spółka – jako przedsiębiorca jest podmiotem leczniczym w zakresie, w jakim wykonuje działalność leczniczą. Spółka prowadzi zakłady lecznicze w następujących obiektach:

- Sanatorium Uzdrowskie „Marconi”,
- Sanatorium Uzdrowskie „Mikołaj”,
- Sanatorium Uzdrowskie „Willa Zielona”,
- Sanatorium Uzdrowskie „Oblęgorek”,
- Uzdrowski Szpital Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna”,
- Specjalistyczny Szpital Ortopedyczno-Rehabilitacyjny „Górka” (SSzOR „Górka”) wraz ze Specjalistyczną Przychodnią Ortopedyczno-Rehabilitacyjną Szpitala „Górka”,
- Przychodnia Uzdrowska,
- Zakłady Przyrodolecnicze.

Okresowo na izolatorium przeznaczana była Willa „Cyprys”.

Kształtowanie się wyników działalności Spółki po korekcie statystycznej, obejmującej m.in. przyporządkowanie części przychodów i kosztów pozostałej działalności operacyjnej, zgodnie z miejscem ich powstawania do działalności podstawowej, tj. lecznictwa (grupowane wg obiektów) i wyodrębnionej (przyporządkowanie nie obejmuje m.in. działalności finansowej) przedstawia poniższa tabela. Wartość usług nadwykonanych, a zaliczanych w ciężar długu do NFZ stanowi przychody Spółki, natomiast nie wiąże się to z bieżącym wpływem środków finansowych, który determinuje stan płynności Spółki.

**Wyniki w podstawowych działalnościach Spółki
za 7 miesięcy 2021 r. oraz 7 miesięcy 2022 r. (w tys. PLN)**

Lp.	Wyszczególnienie	7 miesięcy 2021 r.	7 miesięcy 2022 r.
1.	Lecznictwo (podmiot leczniczy):		
	z tego wg obiektów:		
	Sanatorium Uzdrowskie „Marconi”,		
	Sanatorium Uzdrowskie „Mikołaj”,		
	Sanatorium Uzdrowskie „Willa Zielona”,		
	Sanatorium Uzdrowskie „Oblęgorek”,		
	Willa Cyprys - Izolatorium		
	Uzdrowski Szpital Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna”		
	SSzOR „Górka” wraz z Przychodnią Szp. "Górka",		
	Przychodnia Uzdrowska		
2.	Produkcja i sprzedaż wody mineralnej "BUSKOWIANKA"		
3.	Inna działalność operacyjna (m.in. sprzedaż wód leczniczych i usług oczyszczalni ścieków, dzierżawy obiektów)		
4.	Nie przyporządkowane powyżej Pozostałe przychody i koszty operacyjne		
5.	Działalność finansowa		
6.	Wynik finansowy brutto		

Na wyniki miał wpływ ogłoszony w dniu 13 marca 2020 r. stan zagrożenia epidemicznego oraz ogłoszony w dniu 20 marca 2020 r. stan epidemii (a od dnia 16 maja 2022 r. zmieniono na stan zagrożenia epidemicznego):

- 1) w 2021 r. na wielkość wykonania usług finansowanych przez NFZ oraz usług komercyjnych istotny wpływ miało nałożenie ograniczenia realizacji usług medycznych (ograniczenie działalności uzdrowskiej do dnia 10 marca 2021 r., tj. pobyty pacjentów, które miały rozpocząć się włącznie, jednak nie zostały zrealizowane oraz nastąpiły ograniczenia realizacji planowych świadczeń z rehabilitacji w warunkach stacjonarnych);
- 2) w I kwartale 2022 r. wystąpiły liczne niedojazdy w przypadku leczenia stacjonarnego, m.in. w związku ze wzrostem zachorowań na Covid-19;
- 3) na wyniki miała wpływ realizacja zadań związanych z Covid-19 zleconych przez Wojewodę. Wpłynęło to na utratę przychodów z działalności prowadzonej w obiektach leczniczych lub jego części (bez braku zawieszenia działalności), tj.:

- a) realizacja zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w 2021 r. na podstawie wydanych decyzji wyglądała jn.:
- na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego w sprawie utworzenia i prowadzenia izolatorium obejmującego 100 łóżek w Sanatorium Uzdrowskim „Mikołaj” w okresie od 9 listopada 2020 r. – Izolatorium utworzono (zmiana od 01 stycznia 2021 r. na 37 łóżek, uchylono z dniem 01 marca 2021 r.);
 - na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego w sprawie utworzenia i prowadzenia izolatorium obejmującego 25 łóżek w Willi Cyprys w okresie od 1 marca 2021 r. – Izolatorium utworzono (zmiana od 02 czerwca 2021 r. na 10 łóżek, Zarządzenie Prezesa NFZ Nr 117 z 28 czerwca 2021 r. zlikwidowało odpłatność za Izolatoria a Świętokrzyski Oddział Wojewódzki NFZ wystąpił do Wojewody z rekomendacją o likwidacji Izolatorium od dnia 01 lipca 2021 r., decyzję ostatecznie uchylono z dniem 06 lipca 2021 r.);
 - na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego w sprawie zapewnienia, w ramach II poziomu zabezpieczenia świadczeń, realizacji świadczeń opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 poprzez zapewnienie w Specjalistycznym Szpitalu Ortopedyczno-Rehabilitacyjnym „Górka” im. dr Szymona Starkiewicza 20 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem bądź potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2 w okresie od 26 marca 2021 r. – Szpital utworzono (uchylono z dniem 26 kwietnia 2021 r.);
 - na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego w sprawie utworzenia i prowadzenia izolatorium obejmującego 50 łóżek w Sanatorium Uzdrowskim „Oblęgorek” w okresie od 30 marca 2021 r. – Izolatorium utworzono (uchylono z dniem 26 kwietnia 2021 r.).
- b) realizacja zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w 2022 r. na podstawie wydanych decyzji przedstawia się następująco:
- na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego w sprawie utworzenia i prowadzenia izolatorium obejmującego 25 łóżek w Willi „Cyprys” w okresie od 1 lutego 2022 r. – Izolatorium utworzono (uchylono z dniem 31 marca 2022 r.);
 - na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 31 stycznia 2022 r. w sprawie wykonania instalacji tlenowej dla 120 łóżek (w tym przynajmniej 10% łóżek respiratorowych) w budynku Uzdrowskiego Szpitala Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna” w bloku „C1” i „C” (...) dla pacjentów z podejrzeniem bądź

potwierdzonym zakażeniem wirusem Sars-Cov-2 – Inwestycja (finansowana z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19) została zrealizowana.

[REDACTED]

- 4) po uruchomieniu działalności w czerwcu 2020 r. w lecznictwie stacjonarnym baza łóżek we wszystkich obiektach leczniczych została zmniejszona łącznie o ok. 60 szt. w stosunku do początku roku 2020 (wyłączenia pokoi pod izolatki i zmniejszenie liczby łóżek w pokojach spowodowane zaleceniami epidemiologicznymi, część łóżek przywrócono do użytkowania w II kwartale 2022 r.);
- 5) obostrzenia wprowadzane w 2021 r. wpłynęły na poziom popytu sektora HoReCa na wodę mineralną „Buskowianka”;
- 6) obostrzenia wprowadzane dla działalności uzdrowskiej oraz liczne niedojazdy w związku z okresowym wzrostem zachorowań powodowały spadek sprzedaży usług oczyszczalni ścieków.

Wynik roku 2021 obejmuje wartość środków otrzymanych z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych w ramach pomocy rekompensującej negatywne konsekwencje ekonomiczne związane z COVID-19, w ramach limitu 800 000 euro na przedsiębiorcę (otrzymana kwota to [REDACTED], rozliczono na działalności w korekcie statystycznej).

Na poziom zrealizowanych przychodów w analizowanych okresach miało wpływ wyłączenie ze sprzedaży przez Zarząd Spółki 121 łóżek w Uzrowskim Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna”, w związku z realizacją inwestycji.

Splata zobowiązań powstałych w wyniku epidemii wpływa na poziom zadłużenia w rachunku bieżącym i w konsekwencji na wysokości odsetek, a tym samym na pogorszenie wyniku finansowego Spółki. Na poziom odsetek wpływa także wysokość stóp procentowych, które wzrosły w wyniku wysokiej inflacji.

W celu zabezpieczenia Spółki przed problemami z regulowaniem zobowiązań, w szczególności dotyczących wynagrodzeń, Zarząd Spółki zdecydował się na skorzystanie z pożyczki od właściciela Spółki:

- środki w wysokości [REDAKTOWANO] poniec listopada 2021 r., zostały spłacone do dnia 31 grudnia 2021 r.;
- pożyczka w wysokości [REDAKTOWANO] zł w 2022 r. [REDAKTOWANO]

[REDAKTOWANO] – pierwotnie zwrot środków miał nastąpić do dnia 31 lipca 2022 r. – Zarząd Spółki wnioskował o przedłużenie terminu spłaty. Termin spłaty został przedłużony do dnia 30 listopada 2022 r.

Zarząd Spółki prowadzi rozmowy ze Świętokrzyskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ (ŚwOW NFZ) w sprawie możliwości wprowadzenia planu spłaty ryczałtu 1/12 (długu) dla umów zawartych z NFZ przez Spółkę, tj. częściowego zaniechania zaliczania nadwykonań w ciężar długu i zapłatę za okresowo powstałe nadwykonania, ponieważ realizacja świadczeń wiąże się z ponoszeniem kosztów zmiennych, które w obliczu inflacji stale rosną (okresowa zapłata za nadwykonania pozwoli na poprawę płynności Spółki). Ostatnie pisma do NFZ w tej sprawie zawierały harmonogramy spłaty obejmujące wielkość wykonania przeznaczanego na spłatę długu oraz harmonogram wystawiania faktur korygujących do rachunków ryczałtowych 1/12 z 2020 r. do umowy z rodzaju rehabilitacja lecznicza. Na dzień sporządzenia niniejszej informacji Spółka nie ma odpowiedzi zwrotnej w tej sprawie.

Informacja w sprawie zmian cen:

- wystosowano prośbę do ŚwOW NFZ o zmiany cen dla udzielanych świadczeń – brak realnego wzrostu cen świadczeń medycznych przy wzrastających kosztach spowodowanych inflacją będzie powodować pogorszenie sytuacji finansowej Spółki (część dostawców Spółki wnosi o zmianę cen dostarczanych materiałów lub realizowanych usług dla umów trwających pod groźbą ich wypowiedzenia, nasilają się także roszczenia płacowe pracowników) – odpowiedź NFZ wskazywała jedynie na planowane wdrożenie cen od dnia 01 lipca 2022 r. (związanych z koniecznością wprowadzenia zmian wynagrodzeń zasadniczych),

- systematycznie prowadzone są negocjacje z odbiorcami wody mineralnej „Buskowieńka”, w przypadku gdy dostawa wody realizowana jest na podstawie umów wieloletnich,
- na drugie półrocze 2022 r. wprowadzono wyższe niż pierwotnie zakładano podwyżki na świadczenia medyczne udzielane na warunkach komercyjnych.

Wielkość kosztów uwzględnia wprowadzenie Tarcz Antyinflacyjnych przewidujących czasową obniżkę stawek podatku VAT, m.in. na: żywność, paliwo i energię elektryczną, gaz ziemny (działalność lecznicza jest zwolniona z podatku VAT – w tym przypadku koszty księgowane są w wartości brutto). Spółka skorzystała z możliwości, jakie dają przepisy ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu (rozwiązania pozwoliły na objęcie ochroną taryfową i skorzystanie z niższych cen gazu ziemnego [REDACTED]).

W związku z podwyżkami wynagrodzeń zasadniczych realizowanych na podstawie przepisów ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych wprowadzonymi od dnia 01 lipca 2021 roku NFZ wyodrębnił produkt tj. „współczynnik korygujący koszty świadczeń (...)” – wartość środków otrzymywanych przez Spółkę na ten cel nie zależała od wykonania świadczeń. W związku z podwyżkami wynagrodzeń zasadniczych realizowanych na podstawie przepisów ww. ustawy od dnia 01 lipca 2022 r. wprowadzono wzrost cen za świadczenia udzielane na podstawie umów – przy czym jednocześnie całkowicie wyeliminowano środki finansowe wypłacane za okres do dnia 30 czerwca 2022 r. na podstawie wyodrębnionych produktów tj. „współczynników korygujących koszty świadczeń (...)” m.in. tytułem wprowadzonych podwyżek z lipca 2021 r. Oznacza to, że wpływ środków będzie zależał od liczby zrealizowanych i zafakturowanych świadczeń, a tym samym pogłębi się niekorzystny wpływ nadwykonań oraz świadczeń przeznaczanych na spłatę zadłużenia wobec NFZ na płynność Spółki.

Poniżej przedstawiono wskaźniki płynności i zadłużenia – pogarszające się wskaźniki (przy dodatnim wyniku finansowym w 2022 r.) to m.in. efekt rozliczeń z NFZ z długu zaciągniętego w 2020 r. (tytułem otrzymania środków na podstawie rachunków ryczałtowych, wypłaconych przez NFZ bez realizacji świadczeń w związku z epidemią):

Wyszczególnienie		dane na 31.07.2021 r.	dane na 31.07.2022 r.	dynamika
Wskaźnik płynności I stopnia	relacja inwestycji krótkoterminowych do zobowiązań krótkoterminowych	■	■	■
Wskaźnik płynności II stopnia	relacja inwestycji krótkoterminowych i należności krótkoterminowych do zobowiązań krótkoterminowych ogółem	■	■	■
Wskaźnik płynności III stopnia	relacja aktywów obrotowych do zobowiązań krótkoterminowych ogółem	■	■	■
Wskaźnik zadłużenia aktywów	relacja kapitałów obcych (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania) do aktywów ogółem	■	■	■
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	relacja kapitału obcego (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania do kapitału własnego)	■	■	■

Poziom zobowiązań i rezerw na zobowiązania Spółki (dane wg Sprawozdania F-01) w analizowanym okresie przedstawia poniższa tabela (w tys. PLN):

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
		31.07.2021 r.	31.07.2022 r.
I.	Rezerwy na zobowiązania	■	■
II.	Zobowiązania długoterminowe	■	■
III.	Zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych	■	■
	kredyty i pożyczki	■	■
	z tytułu dostaw i usług,		
	zaliczki otrzymane na dostawy	■	■
	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i inne	■	■
	z tytułu wynagrodzeń	■	■
IV	Rozliczenia międzyokresowe	■	■

Pozycja zobowiązań długoterminowych obejmuje wartości wynikające z zaciągniętych kredytów inwestycyjnych. ■

■

■

■

II. Informacja dotycząca zatrudnienia:

Przedstawione poniżej średnie zatrudnienie zawiera dane dotyczące osób zatrudnionych na umowy o pracę – przeciętne zatrudnienie ustalono jako średnią wg GUS do Sprawozdania F-01 (pomniejszone o osoby przebywające na urloпах wychowawczych i bezpłatnych oraz zasiłku opiekuńczym na dziecko do lat 8, zasiłku chorobowym, macierzyńskim, opiekuńczym, ojcowskim i rodzicielskim). Osoby wchodzące w skład Zarządu nie występują w ewidencji – od 01 stycznia 2018 r. praca Zarządu Spółki jest realizowana na podstawie umowy o świadczenie usług zarządzania (umowy cywilnoprawne).

Wyszczególnienie	Stan na 31.07.2021 r.	Stan na 31.07.2022 r.
pracujący w osobach – stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego okres sprawozdawczy	■	■
przeciętna liczba zatrudnionych (etaty - średnio w okresie)	■	■

III. Informacja z wykonania zadań rzeczowych i finansowych za okres od 01.01.2022 r. do 31.07.2022 r. przygotowywana dla Rady Nadzorczej Spółki – w załączeniu (*Załącznik Nr 1 do Informacji*).

■
■
■
■
■
■

IV. Schemat / struktura organizacyjna (na dzień 29 sierpnia 2022 r.) – w załączeniu (*Załącznik Nr 2 do Informacji*).

V. W kontekście rozwoju Spółki „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A. i planowanych inwestycji został dołączony Plan Inwestycji Spółki na 2022 r. (*Załącznik Nr 3 do Informacji*) oraz Plan Zakupów Inwestycyjnych na 2022 r. (*Załącznik Nr 4 do Informacji*).

Realizacja planowanych zadań inwestycyjnych w 2022 r. w układzie zgodnym z Planem Inwestycji (wg stanu na dzień 31.07.2022 r.) przedstawia się następująco:

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

Informacja dla Komisji Zdrowia, Polityki Społecznej i Spraw Rodziny Sejmiku Województwa Świętokrzyskiego na temat sytuacji w Spółce „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A. – sporządzona na podstawie informacji i danych otrzymanych ze Spółki (pismo-znak: FE.035.16.2022 z dnia 29 sierpnia 2022 r.)

I. Kondycja podmiotów leczniczych wchodzących w skład Spółki „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A.

Podstawową działalnością Spółki „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A. jest lecznictwo.

Zgodnie z ustawą o działalności leczniczej, Spółka – jako przedsiębiorca jest podmiotem leczniczym w zakresie, w jakim wykonuje działalność leczniczą. Spółka prowadzi zakłady lecznicze w następujących obiektach:

- Sanatorium Uzdrowskie „Marconi”,
- Sanatorium Uzdrowskie „Mikołaj”,
- Sanatorium Uzdrowskie „Willa Zielona”,
- Sanatorium Uzdrowskie „Oblęgorek”,
- Uzdrowski Szpital Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna”,
- Specjalistyczny Szpital Ortopedyczno-Rehabilitacyjny „Górka” (SSzOR „Górka”) wraz ze Specjalistyczną Przychodnią Ortopedyczno-Rehabilitacyjną Szpitala „Górka”,
- Przychodnia Uzdrowska,
- Zakłady Przyrodolecnicze.

Okresowo na izolatorium przeznaczana była Willa „Cyprys”.

Kształtowanie się wyników działalności Spółki po korekcie statystycznej, obejmującej m.in. przyporządkowanie części przychodów i kosztów pozostałej działalności operacyjnej, zgodnie z miejscem ich powstawania do działalności podstawowej, tj. lecznictwa (grupowane wg obiektów) i wyodrębnionej (przyporządkowanie nie obejmuje m.in. działalności finansowej) przedstawia poniższa tabela. Wartość usług nadwykonanych, a zaliczanych w ciężar długu do NFZ stanowi przychody Spółki, natomiast nie wiąże się to z bieżącym wpływem środków finansowych, który determinuje stan płynności Spółki.

**Wyniki w podstawowych działalnościach Spółki
za 7 miesięcy 2021 r. oraz 7 miesięcy 2022 r. (w tys. PLN)**

Lp.	Wyszczególnienie	7 miesięcy 2021 r.	7 miesięcy 2022 r.
1.	Lecznictwo (podmiot leczniczy):		
	z tego wg obiektów:		
	Sanatorium Uzdrowskie „Marconi”,		
	Sanatorium Uzdrowskie „Mikołaj”,		
	Sanatorium Uzdrowskie „Willa Zielona”,		
	Sanatorium Uzdrowskie „Oblęgorek”,		
	Willa Cyprys - Izolatorium		
	Uzdrowski Szpital Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna”		
	SSzOR „Górka” wraz z Przychodnią Szp. "Górka",		
	Przychodnia Uzdrowska		
2.	Produkcja i sprzedaż wody mineralnej "BUSKOWIANKA"		
3.	Inna działalność operacyjna (m.in. sprzedaż wód leczniczych i usług oczyszczalni ścieków, dzierżawy obiektów)		
4.	Nie przyporządkowane powyżej Pozostałe przychody i koszty operacyjne		
5.	Działalność finansowa		
6.	Wynik finansowy brutto		

Na wyniki miał wpływ ogłoszony w dniu 13 marca 2020 r. stan zagrożenia epidemicznego oraz ogłoszony w dniu 20 marca 2020 r. stan epidemii (a od dnia 16 maja 2022 r. zmieniono na stan zagrożenia epidemicznego):

- 1) w 2021 r. na wielkość wykonania usług finansowanych przez NFZ oraz usług komercyjnych istotny wpływ miało nałożenie ograniczenia realizacji usług medycznych (ograniczenie działalności uzdrowskiej do dnia 10 marca 2021 r., tj. pobyty pacjentów, które miały rozpocząć się włącznie, jednak nie zostały zrealizowane oraz nastąpiły ograniczenia realizacji planowych świadczeń z rehabilitacji w warunkach stacjonarnych);
- 2) w I kwartale 2022 r. wystąpiły liczne niedojazdy w przypadku leczenia stacjonarnego, m.in. w związku ze wzrostem zachorowań na Covid-19;
- 3) na wyniki miała wpływ realizacja zadań związanych z Covid-19 zleconych przez Wojewodę. Wpłynęło to na utratę przychodów z działalności prowadzonej w obiektach leczniczych lub jego części (bez braku zawieszenia działalności), tj.:

- a) realizacja zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w 2021 r. na podstawie wydanych decyzji wyglądała jn.:
- na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego w sprawie utworzenia i prowadzenia izolatorium obejmującego 100 łóżek w Sanatorium Uzdrowskim „Mikołaj” w okresie od 9 listopada 2020 r. – Izolatorium utworzono (zmiana od 01 stycznia 2021 r. na 37 łóżek, uchylono z dniem 01 marca 2021 r.);
 - na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego w sprawie utworzenia i prowadzenia izolatorium obejmującego 25 łóżek w Willi Cyprys w okresie od 1 marca 2021 r. – Izolatorium utworzono (zmiana od 02 czerwca 2021 r. na 10 łóżek, Zarządzenie Prezesa NFZ Nr 117 z 28 czerwca 2021 r. zlikwidowało odpłatność za Izolatoria a Świętokrzyski Oddział Wojewódzki NFZ wystąpił do Wojewody z rekomendacją o likwidacji Izolatorium od dnia 01 lipca 2021 r., decyzję ostatecznie uchylono z dniem 06 lipca 2021 r.);
 - na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego w sprawie zapewnienia, w ramach II poziomu zabezpieczenia świadczeń, realizacji świadczeń opieki zdrowotnej w związku z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 poprzez zapewnienie w Specjalistycznym Szpitalu Ortopedyczno-Rehabilitacyjnym „Górka” im. dr Szymona Starkiewicza 20 łóżek dla pacjentów z podejrzeniem bądź potwierdzonym zakażeniem wirusem SARS-CoV-2 w okresie od 26 marca 2021 r. – Szpital utworzono (uchylono z dniem 26 kwietnia 2021 r.);
 - na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego w sprawie utworzenia i prowadzenia izolatorium obejmującego 50 łóżek w Sanatorium Uzdrowskim „Oblęgorek” w okresie od 30 marca 2021 r. – Izolatorium utworzono (uchylono z dniem 26 kwietnia 2021 r.).
- b) realizacja zadań związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 w 2022 r. na podstawie wydanych decyzji przedstawia się następująco:
- na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego w sprawie utworzenia i prowadzenia izolatorium obejmującego 25 łóżek w Willi „Cyprys” w okresie od 1 lutego 2022 r. – Izolatorium utworzono (uchylono z dniem 31 marca 2022 r.);
 - na podstawie otrzymanej Decyzji Wojewody Świętokrzyskiego z dnia 31 stycznia 2022 r. w sprawie wykonania instalacji tlenowej dla 120 łóżek (w tym przynajmniej 10% łóżek respiratorowych) w budynku Uzdrowskiego Szpitala Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna” w bloku „C1” i „C” (...) dla pacjentów z podejrzeniem bądź

potwierdzonym zakażeniem wirusem Sars-Cov-2 – Inwestycja (finansowana z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19) została zrealizowana.

[REDACTED]

- 4) po uruchomieniu działalności w czerwcu 2020 r. w lecznictwie stacjonarnym baza łóżek we wszystkich obiektach leczniczych została zmniejszona łącznie o ok. 60 szt. w stosunku do początku roku 2020 (wyłączenia pokoi pod izolatki i zmniejszenie liczby łóżek w pokojach spowodowane zaleceniami epidemiologicznymi, część łóżek przywrócono do użytkowania w II kwartale 2022 r.);
- 5) obostrzenia wprowadzane w 2021 r. wpłynęły na poziom popytu sektora HoReCa na wodę mineralną „Buskowianka”;
- 6) obostrzenia wprowadzane dla działalności uzdrowskiej oraz liczne niedojazdy w związku z okresowym wzrostem zachorowań powodowały spadek sprzedaży usług oczyszczalni ścieków.

Wynik roku 2021 obejmuje wartość środków otrzymanych z Funduszu Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych w ramach pomocy rekompensującej negatywne konsekwencje ekonomiczne związane z COVID-19, w ramach limitu 800 000 euro na przedsiębiorcę (otrzymana kwota to [REDACTED], rozliczono na działalności w korekcie statystycznej).

Na poziom zrealizowanych przychodów w analizowanych okresach miało wpływ wyłączenie ze sprzedaży przez Zarząd Spółki 121 łóżek w Uzrowskim Szpitalu Kompleksowej Rehabilitacji „Krystyna”, w związku z realizacją inwestycji.

Splata zobowiązań powstałych w wyniku epidemii wpływa na poziom zadłużenia w rachunku bieżącym i w konsekwencji na wysokości odsetek, a tym samym na pogorszenie wyniku finansowego Spółki. Na poziom odsetek wpływa także wysokość stóp procentowych, które wzrosły w wyniku wysokiej inflacji.

W celu zabezpieczenia Spółki przed problemami z regulowaniem zobowiązań, w szczególności dotyczących wynagrodzeń, Zarząd Spółki zdecydował się na skorzystanie z pożyczki od właściciela Spółki:

- środki w wysokości [REDAKTOWANO] poniec listopada 2021 r., zostały spłacone do dnia 31 grudnia 2021 r.;
- pożyczka w wysokości [REDAKTOWANO] zł w 2022 r. [REDAKTOWANO]

[REDAKTOWANO] – pierwotnie zwrot środków miał nastąpić do dnia 31 lipca 2022 r. – Zarząd Spółki wnioskuje o przedłużenie terminu spłaty. Termin spłaty został przedłużony do dnia 30 listopada 2022 r.

Zarząd Spółki prowadzi rozmowy ze Świętokrzyskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ (ŚwOW NFZ) w sprawie możliwości wprowadzenia planu spłaty ryczałtu 1/12 (długu) dla umów zawartych z NFZ przez Spółkę, tj. częściowego zaniechania zaliczania nadwykonań w ciężar długu i zapłatę za okresowo powstałe nadwykonania, ponieważ realizacja świadczeń wiąże się z ponoszeniem kosztów zmiennych, które w obliczu inflacji stale rosną (okresowa zapłata za nadwykonania pozwoli na poprawę płynności Spółki). Ostatnie pisma do NFZ w tej sprawie zawierały harmonogramy spłaty obejmujące wielkość wykonania przeznaczanego na spłatę długu oraz harmonogram wystawiania faktur korygujących do rachunków ryczałtowych 1/12 z 2020 r. do umowy z rodzaju rehabilitacja lecznicza. Na dzień sporządzenia niniejszej informacji Spółka nie ma odpowiedzi zwrotnej w tej sprawie.

Informacja w sprawie zmian cen:

- wystosowano prośbę do ŚwOW NFZ o zmiany cen dla udzielanych świadczeń – brak realnego wzrostu cen świadczeń medycznych przy wzrastających kosztach spowodowanych inflacją będzie powodować pogorszenie sytuacji finansowej Spółki (część dostawców Spółki wnosi o zmianę cen dostarczanych materiałów lub realizowanych usług dla umów trwających pod groźbą ich wypowiedzenia, nasilają się także roszczenia płacowe pracowników) – odpowiedź NFZ wskazywała jedynie na planowane wdrożenie cen od dnia 01 lipca 2022 r. (związanych z koniecznością wprowadzenia zmian wynagrodzeń zasadniczych),

- systematycznie prowadzone są negocjacje z odbiorcami wody mineralnej „Buskowieńka”, w przypadku gdy dostawa wody realizowana jest na podstawie umów wieloletnich,
- na drugie półrocze 2022 r. wprowadzono wyższe niż pierwotnie zakładano podwyżki na świadczenia medyczne udzielane na warunkach komercyjnych.

Wielkość kosztów uwzględnia wprowadzenie Tarcz Antyinflacyjnych przewidujących czasową obniżkę stawek podatku VAT, m.in. na: żywność, paliwo i energię elektryczną, gaz ziemny (działalność lecznicza jest zwolniona z podatku VAT – w tym przypadku koszty księgowane są w wartości brutto). Spółka skorzystała z możliwości, jakie dają przepisy ustawy o szczególnych rozwiązaniach służących ochronie odbiorców paliw gazowych w związku z sytuacją na rynku gazu (rozwiązania pozwoliły na objęcie ochroną taryfową i skorzystanie z niższych cen gazu ziemnego [REDACTED]).

W związku z podwyżkami wynagrodzeń zasadniczych realizowanych na podstawie przepisów ustawy z dnia 8 czerwca 2017 r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych wprowadzonymi od dnia 01 lipca 2021 roku NFZ wyodrębnił produkt tj. „współczynnik korygujący koszty świadczeń (...)” – wartość środków otrzymywanych przez Spółkę na ten cel nie zależała od wykonania świadczeń. W związku z podwyżkami wynagrodzeń zasadniczych realizowanych na podstawie przepisów ww. ustawy od dnia 01 lipca 2022 r. wprowadzono wzrost cen za świadczenia udzielane na podstawie umów – przy czym jednocześnie całkowicie wyeliminowano środki finansowe wypłacane za okres do dnia 30 czerwca 2022 r. na podstawie wyodrębnionych produktów tj. „współczynników korygujących koszty świadczeń (...)” m.in. tytułem wprowadzonych podwyżek z lipca 2021 r. Oznacza to, że wpływ środków będzie zależeć od liczby zrealizowanych i zafakturowanych świadczeń, a tym samym pogłębi się niekorzystny wpływ nadwykonań oraz świadczeń przeznaczanych na spłatę zadłużenia wobec NFZ na płynność Spółki.

Poniżej przedstawiono wskaźniki płynności i zadłużenia – pogarszające się wskaźniki (przy dodatnim wyniku finansowym w 2022 r.) to m.in. efekt rozliczeń z NFZ z długu zaciągniętego w 2020 r. (tytułem otrzymania środków na podstawie rachunków ryczałtowych, wypłaconych przez NFZ bez realizacji świadczeń w związku z epidemią):

Wyszczególnienie		dane na 31.07.2021 r.	dane na 31.07.2022 r.	dynamika
Wskaźnik płynności I stopnia	relacja inwestycji krótkoterminowych do zobowiązań krótkoterminowych	■	■	■
Wskaźnik płynności II stopnia	relacja inwestycji krótkoterminowych i należności krótkoterminowych do zobowiązań krótkoterminowych ogółem	■	■	■
Wskaźnik płynności III stopnia	relacja aktywów obrotowych do zobowiązań krótkoterminowych ogółem	■	■	■
Wskaźnik zadłużenia aktywów	relacja kapitałów obcych (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania) do aktywów ogółem	■	■	■
Wskaźnik zadłużenia kapitału własnego	relacja kapitału obcego (zobowiązania i rezerwy na zobowiązania do kapitału własnego)	■	■	■

Poziom zobowiązań i rezerw na zobowiązania Spółki (dane wg Sprawozdania F-01) w analizowanym okresie przedstawia poniższa tabela (w tys. PLN):

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na dzień:	
		31.07.2021 r.	31.07.2022 r.
I.	Rezerwy na zobowiązania	■	■
II.	Zobowiązania długoterminowe	■	■
III.	Zobowiązania krótkoterminowe bez funduszy specjalnych	■	■
	kredyty i pożyczki	■	■
	z tytułu dostaw i usług,	■	■
	zaliczki otrzymane na dostawy	■	■
	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i inne	■	■
	z tytułu wynagrodzeń	■	■
IV	Rozliczenia międzyokresowe	■	■

Pozycja zobowiązań długoterminowych obejmuje wartości wynikające z zaciągniętych kredytów inwestycyjnych. ■

■

■

■

II. Informacja dotycząca zatrudnienia:

Przedstawione poniżej średnie zatrudnienie zawiera dane dotyczące osób zatrudnionych na umowy o pracę – przeciętne zatrudnienie ustalono jako średnią wg GUS do Sprawozdania F-01 (pomniejszone o osoby przebywające na urloпах wychowawczych i bezpłatnych oraz zasiłku opiekuńczym na dziecko do lat 8, zasiłku chorobowym, macierzyńskim, opiekuńczym, ojcowskim i rodzicielskim). Osoby wchodzące w skład Zarządu nie występują w ewidencji – od 01 stycznia 2018 r. praca Zarządu Spółki jest realizowana na podstawie umowy o świadczenie usług zarządzania (umowy cywilnoprawne).

Wyszczególnienie	Stan na 31.07.2021 r.	Stan na 31.07.2022 r.
pracujący w osobach – stan w ostatnim dniu miesiąca kończącego okres sprawozdawczy	■	■
przeciętna liczba zatrudnionych (etaty - średnio w okresie)	■	■

III. Informacja z wykonania zadań rzeczowych i finansowych za okres od 01.01.2022 r. do 31.07.2022 r. przygotowywana dla Rady Nadzorczej Spółki – w załączeniu (*Załącznik Nr 1 do Informacji*).

■
■
■
■
■
■

IV. Schemat / struktura organizacyjna (na dzień 29 sierpnia 2022 r.) – w załączeniu (*Załącznik Nr 2 do Informacji*).

V. W kontekście rozwoju Spółki „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A. i planowanych inwestycji został dołączony Plan Inwestycji Spółki na 2022 r. (*Załącznik Nr 3 do Informacji*) oraz Plan Zakupów Inwestycyjnych na 2022 r. (*Załącznik Nr 4 do Informacji*).

Realizacja planowanych zadań inwestycyjnych w 2022 r. w układzie zgodnym z Planem Inwestycji (wg stanu na dzień 31.07.2022 r.) przedstawia się następująco:

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted text block]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[Redacted]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

[REDACTED]

VI. Informacja dotycząca przygotowania kompleksowej i wieloaspektowej strategii rozwoju Spółki „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A. do roku 2030.

Przyjęta przez Zarząd Strategia rozwoju Spółki „Uzdrowisko Busko-Zdrój” S.A. od 2022 r. do 2030 r. została przedłożona Radzie Nadzorczej Spółki do zaopiniowania.