

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ SAMODZIELNEGO ZESPOŁU PUBLICZNYCH ZAKŁADÓW LECZNICTWA OTWARTEGO WARSZAWA – OCHOTA

Podstawa prawna: art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.2023.991)

I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.

1. Nazwa: **Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego Warszawa – Ochota**
2. Siedziba: 02-353 Warszawa – Ochota, ul. Szczęśliwicka 36
3. Numer identyfikacyjny REGON 010202670, NIP 5261771472

II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy

Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 25 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2023 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w w/w rozporządzeniu.

Analiza wskaźnikowa za 2023 r.

Nazwa SPZOZ		2023		
GRUPA		WSKAŹNIKI FINANSOWE	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	PUNKTY
I.	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	I.A. Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,56%	3
		I.B. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,42%	3
		I.C. Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	0,70%	3
			x	9
II.	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	II.A. Wskaźnik bieżącej płynności	2,23	12
		II.B. Wskaźnik szybkiej płynności	2,23	13
			x	25
III.	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	III.A. Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	29,84	3
		III.B. Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	8,02	7
			x	10
IV.	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	IV.A. Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	14,57%	10
		IV.B. Wskaźnik wypłacalności	0,29	10
			x	20
ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW:			x	64

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2023 przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 64 punktów co stanowi 91 % maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o stabilności finansowej jednostki. Mimo wzrostu wynagrodzeń na podstawie Ustawy z dnia 28 września 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw, jednostka osiągnęła dodatni wynik finansowy.

III. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe

Przyjęte założenia

Samodzielny Zespół Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego Warszawa – Ochota prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w Ustawie o działalności leczniczej. Zespół reguluje zobowiązania z posiadanych środków finansowych i uzyskiwanych przychodów. Na kolejne lata prognozy ekonomiczno-finansowej założono utrzymanie stabilności ekonomiczno-finansowej.

W roku 2024 kontynuowany będzie rozwój Samodzielnego Zespołu Publicznych Zakładów Lecznictwa Otwartego Warszawa – Ochota, wynikający z efektywnego wykorzystania posiadanych zasobów pieniężnych. Zespół planuje w kolejnych latach pozyskać kolejne umowy na realizację świadczeń zdrowotnych z NFZ, jak i zwiększanie zainteresowania usługami komercyjnymi.

Przyczyną wzrostu planowanych kosztów jest utrzymująca się na wysokim poziomie inflacja która przekłada się na wzrost cen materiałów i usług, których zakup jest niezbędny do funkcjonowania Zespołu.

W związku z podwyżką stóp procentowych WIBID O/n oraz WINID 1M Zespół na rok 2024, jak i kolejne lata planuje znaczny wzrost przychodów finansowych z tytułu lokat bankowych.

Przedłożona prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne lata i jego realizacja spowoduje, pomimo spadku wyniku finansowego, wzrost wartości SZPZLO Warszawa-Ochota.

Priorytety strategii na lata 2024-2026 koncentrują się wokół trzech celów strategicznych:

- dostosowanie do wyzwań demograficznych,
- usprawnienie funkcjonowania ZOZ, ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb pacjentów,
- zwiększanie przychodów oraz dbanie o płynność finansową, aby zapewnić dalszy rozwój i stabilność Zespołu.

Cele strategiczne Zespół planuje osiągnąć poprzez szereg działań, które umiejscowić można na trzech zasadniczych osiach:

- ekspansji, w postaci inwestycji lokalowych w nowych lokalizacjach oraz rozwoju nowych obszarów opieki,

- optymalizacji wykorzystania zasobów ludzkich i materiałowych,
- modernizacji oraz inwestycji w nowocześniejszy sprzęt medyczny.

Sytuacja finansowa SZPZLO Warszawa-Ochota oraz zabezpieczenie finansowe w postaci środków finansowych posiadanych na rachunkach bankowych pozwoli w kolejnych latach na terminowe wywiązywanie się ze wszystkich zobowiązań finansowych, zapewni bezpieczeństwo finansowe zatrudnionemu personelowi oraz stworzy warunki do stałego rozwoju.

Łączna wartość punktów oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej w 2024 roku oraz kolejnych latach mimo niższego wyniku finansowego utrzymana będzie na niezmiennie wysokim poziomie.

Analiza wskaźnikowa stanowiąca prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na lata 2024-2026.

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

Nazwa SPZOZ		2024			2025		2026	
GRUPA		WSKAŹNIKI FINANSOWE	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	PUNKTY	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	PUNKTY	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	PUNKTY
I.	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	I.A. Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,26%	3	0,50%	3	0,50%	3
		I.B. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,13%	3	0,38%	3	0,38%	3
		I.C. Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	0,31%	3	0,61%	3	0,64%	3
			x	9	x	9	x	9
II.	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	II.A. Wskaźnik bieżącej płynności	2,16	12	2,29	12	2,29	12
		II.B. Wskaźnik szybkiej płynności	2,16	13	2,29	13	2,29	13
			x	25	x	25	x	25
III.	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	III.A. Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	31,30	3	26,95	3	26,53	3
		III.B. Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7,61	7	5,95	7	6,11	7
			x	10	x	10	x	10
IV.	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	IV.A. Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	13,77%	10	14,27%	10	14,32%	10
		IV.B. Wskaźnik wypłacalności	27,34%	10	27,85%	10	27,51%	10
			x	20	x	20	x	20
ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW:			x	64	x	64	x	64

Maksymalna możliwa do osiągnięcia wartość punktów: 70

GŁÓWNY KSIĘGOWY
SZPZLO Warszawa-Ochota
Sylwia Kraska

DYREKTOR
Samodzielnego Zespołu Publicznych
Zakładów Terapii i Rehabilitacji
Warszawa-Ochota
Krzysztof Marcin Zakrzewski