

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 2022 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w w/w rozporządzeniu.

Analiza wskaźnikowa za 2022 r.

		2022		
GRUPA	WSKAŹNIKI FINANSOWE	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	PUNKTY	
I.	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	I.A. Wskaźnik zyskowności netto (%)	1,07%	3
		I.B. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	1,01%	3
		I.C. Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	1,20%	3
		I. RAZEM:	9	
II.	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	II.A. Wskaźnik bieżącej płynności	4,26	10
		II.B. Wskaźnik szybkiej płynności	4,26	10
		II. RAZEM:	20	
III.	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	III.A. Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	35,05	3
		III.B. Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7,65	7
		III. RAZEM:	10	
IV.	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	IV.A. Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	13,48%	10
		IV.B. Wskaźnik wypłacalności	0,37	10
		IV. RAZEM:	20	
ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW:			59	

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2022 przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 59 punktów co stanowi 84 % maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i świadczy o stabilności finansowej jednostki. Mimo wprowadzonego stanu zagrożenia epidemicznego oraz wzrostu wynagrodzeń na podstawie Ustawy z dnia 26 maja 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 2023 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 2023, 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 2023-2025 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 2023 roku oraz kolejnych latach mimo niższego wyniku finansowego utrzymana będzie na niezmiennie wysokim poziomie.

Analiza wskaźnikowa stanowiąca prognozę sytuacji ekonomiczno-finansowej na lata 2023-2025.

		2023		2024		2025		
GRUPA	WSKAŹNIKI FINANSOWE	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	PUNKTY	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	PUNKTY	WARTOŚĆ WSKAŹNIKA	PUNKTY	
I.	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	I.A. Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,02%	3	0,26%	3	0,46%	3
		I.B. Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-0,09%	0	0,13%	3	0,38%	3
		I.C. Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	0,02%	3	0,35%	3	0,64%	3
		x	6	x	9	x	9	
II.	WSKAŹNIKI PŁYNNOSCI	II.A. Wskaźnik bieżącej płynności	2,16	12	2,04	12	2,14	12
		II.B. Wskaźnik szybkiej płynności	2,16	13	2,04	13	2,14	13
		x	25	x	25	x	25	
III.	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	III.A. Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	27,49	3	28,08	3	26,45	3
		III.B. Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7,53	7	8,04	7	8,10	7
		x	10	x	10	x	10	
IV.	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	IV.A. Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	15,43%	10	16,68%	10	17,24%	10
		IV.B. Wskaźnik wypłacalności	0,38	10	0,40	10	0,40	10
		x	20	x	20	x	20	
ŁĄCZNA WARTOŚĆ PUNKTÓW:		x	61	x	64	x	64	

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 SZPZLO Warszawa - Ochota
 Tomasz Frankiewicz

DYREKTOR
 Samodzielnego Zespołu Publicznych
 Zakładów Lecznictwa Otwartego
 Warszawa - Ochota
 Krzysztof Marcin Zakrzewski