

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD TERAPII UZALEŻNIEŃ

I WSPÓLUZALEŻNIENIA W SIEMIANOWICACH ŚLĄSKICH

z siedzibą

41-106 SIEMIANOWICE ŚL., AL. MŁODYCH 16

NIP:6431615206; REGON:276872766

RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ

SPIS TREŚCI

- I. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2024
- II. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe 2025-2027
wraz z opisem przyjętych założeń
- III. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową
- IV. Wykresy graficzne wskaźników.

WSTĘP

Niniejszy raport **SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU TERAPII UZALEŻNIEŃ I WSPÓLUZALEŻNIENIA**, z siedzibą w **SIEMIANOWICACH ŚLĄSKICH** został sporządzony zgodnie z art.53a Ustawy o działalności leczniczej z dnia 15 kwietnia 2011 roku (z późniejszymi zmianami).

Przedmiotem działalności Zakładu jest:

- Specjalistyczna terapia uzależnień m.in. od alkoholu, środków psychoaktywnych, hazardu patologicznego oraz innych, wraz z współuzależnieniem, dla mieszkańców Siemianowic Śląskich oraz innych pacjentów;
- Szerzenie oświaty zdrowotnej i promocji zdrowia.

Klasyfikacja działalności według PKD :

- **POZOSTAŁA DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE OPIEKI ZDROWOTNEJ, GDZIE INDEJ NIE SKLASYFIKOWANA** ujęte wg PKD 2007 w dziale **8690E**.

Zakład dokonał rejestracji w Krajowym Rejestrze Sądowym w Rejestrze Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej w dniu **06.09.2001** pod numerem KRS **0000041237**.

Podmiotem tworzącym jest Miasto Siemianowice Śląskie.

Czas trwania Zakładu zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

I. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok 2024

Sytuacja ekonomiczno-finansowa Ośrodka w 2024r. nie była zadowalająca.

Po raz pierwszy od roku 2016 poniesiono stratę w wysokości - 222.559,88 zł.

Analiza obecnych i prognozowanych wskaźników pozwala na w miarę stabilną działalność Zakładu.

Dane liczbowe

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w pełnych zł)	2022	2023	2024
Przychody ze sprzedaży (w tym operacyjnej)	3 093 284	2 914 139	2 738 060
Koszty działalności operacyjnej(w tym poz.oper)	2 644 341	2 856 270	2 956 457
wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0
zużycie materiałów	152 858	166 415	70 784
zużycie energii	54 931	78 139	60 846
usługi obce	576 974	627 946	528 375
podatki i opłaty	2 445	3 832	4 482
wynagrodzenia	1 479 946	1 550 421	1 794 776
świadczenia na rzecz pracowników	328 604	318 532	377 611
amortyzacja	37 475	96 216	105 228
pozostałe koszty(rodzaj.i operacyjne)	11 108	14 769	14 355
Zysk/strata na sprzedaży (dział operacyjnej)	448 943	57 869	-218 397
Przychody finansowe	0	0	33
Koszty finansowe	6 192	9 481	4 195
Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej	442 751	48 388	-222 559
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0	0	0
Zysk/strata netto	442 751	48 388	-222 559

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej za rok : 2024

			ZA ROK 2024	
GRUPA	WSKAŹNIKI	SYMBOL wskaźnika	WARTOŚĆ wskaźnika	OCENA
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	WZN	-8,13	0
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	WZB	-7,98	0
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	WZAKT	-9,32	0
			1. RAZEM:	0
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	WPB	0,86	4
	2) wskaźnik szybkiej płynności	WSZ	0,86	8
			2. RAZEM:	12
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	WROTN	27	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	WROTZA	32	7
			3. RAZEM:	10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	WZA	10,49	10
	2) wskaźnik wypłacalności	WZKW	0,21	10
			4. RAZEM:	20
Łączna wartość punktów :				42

II. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe 2025-2027 wraz z opisem przyjętych założeń

Prognoza zakłada :

- utrzymanie stabilności ekonomiczno-finansowej,
- osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego,
- przychody na poziomie wynikającym z podpisanych umów na rok 2025 oraz w oparciu o plan finansowy,
- koszty w oparciu o plan finansowy,
- nadwykonania z NFZ wg średniej wartości z poprzednich lat.

Rodzaje kontraktów/dotacji	2024	2025
Kontrakt z NFZ - udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	2 251 331,24	2 533 772,66
Kontrakt z NFZ - udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień NADWYKONANIA	125 140,33	119 200,00
Dotacja z Min.Zdrowia - program wspierania działań służących rozwiązywaniu problemów z uzależnień od hazardu i innych uzależnień behawioralnych	280 000,00	280 000,00

Dane liczbowe prognozy na lata 2025 - 2027

AKTYWA (w pełnych zł)	2025 PROG	2026 PROG	2027 PROG
Majątek Trwały	1 951 265	1 901 265	1 851 265
Wartości Niematerialne i Prawne	0	0	0
Rzeczowy Majątek Trwały	1 951 265	1 901 265	1 851 265
Grunty własne	35 747	35 747	35 747
Budynki i budowle	1 748 896	1 720 896	1 692 896
Urządzenia techniczne i maszyny	156 622	136 622	116 622
Środki transportu	0	0	0
Pozostałe środki trwałe	10 000	8 000	6 000
Inwestycje rozpoczęte	0	0	0
Majątek obrotowy	213 000	221 000	231 000
Zapasy	0	0	0
Należności i roszczenia	180 000	185 000	190 000
Środki pieniężne	20 000	23 000	28 000
RMK krótkoterminowe	13 000	13 000	13 000
Suma aktywów	2 164 265	2 122 265	2 082 265

PASYWA (w pełnych zł)	2025 PROG	2026 PROG	2027 PROG
Kapitał (fundusz) Własny	1 132 085	1 144 585	1 158 085
Kapitał (fundusz) podstawowy	1 120 212	1 132 085	1 144 585
Kapitał (fundusz) zapasowy	0	0	0
Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	0	0	0
Wynik finansowy netto roku obrotowego	11 873	12 500	13 500
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-
Zobowiązania krótkoter. i fundusze spec.	250 370	262 370	276 370
Zobowiązania krótkoterminowe	250 000	262 000	276 000
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30 000	35 000	38 000
Zobowiązania z tyt. podatków, ceł, ubezp. społ.	130 000	132 000	138 000
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	90 000	95 000	100 000
Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe	0	0	0
Fundusze specjalne	370	370	370
Suma pasywów	1 382 455	1 406 955	1 434 455

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (w pełnych zł)	2025 PROG	2026 PROG	2027 PROG
Przychody ze sprzedaży (w tym operacyjnej)	2 987 373	3 050 000	3 100 000
Koszty działalności operacyjnej(w tym poz.oper)	2 975 500	3 037 500	3 086 500
wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0
zużycie materiałów	68 000	60 000	60 000
zużycie energii	67 000	70 000	75 000
usługi obce	530 000	555 000	560 000
podatki i opłaty	4 500	4 500	4 500
wynagrodzenia	1 800 000	1 850 000	1 890 000
świadczenia na rzecz pracowników	390 000	400 000	410 000
amortyzacja	100 000	85 000	75 000
pozostałe koszty(rodzaj.i operacyjne)	16 000	13 000	12 000
Zysk/strata na sprzedaży (dział operacyjnej)	11 873	12 500	13 500
Przychody finansowe	0	0	0
Koszty finansowe	0	0	0
Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej	11 873	12 500	13 500
Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego	0	0	0
Zysk/strata netto	11 873	12 500	13 500

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej
za lata 2025-2027 **PROGNOZA**

GRUPA	WSKAŹNIKI	SYMBOL wskaźnika	ZA ROK 2025		ZA ROK 2026		ZA ROK 2027	
			WARTOŚĆ wskaźnika	OCENA	WARTOŚĆ wskaźnika	OCENA	WARTOŚĆ wskaźnika	OCENA
1. Wskaźniki zyskowności	1) wskaźnik zyskowności netto (%)	WZN	0,40	3	0,41	3	0,44	3
	2) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	WZB	0,40	3	0,41	3	0,44	3
	3) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	WZAKT	0,54	3	0,58	3	0,64	3
			1. RAZEM:	9	1. RAZEM:	9	1. RAZEM:	9
2. Wskaźniki płynności	1) wskaźnik bieżącej płynności	WPB	0,80	4	0,79	4	0,79	4
	2) wskaźnik szybkiej płynności	WSZ	0,80	8	0,79	8	0,79	8
			2. RAZEM:	12	2. RAZEM:	12	2. RAZEM:	12
3. Wskaźniki efektywności	1) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	WROTNA	22	3	22	3	22	3
	2) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	WROTZA	29	7	31	7	32	7
			3. RAZEM:	10	2. RAZEM:	10	2. RAZEM:	10
4. Wskaźniki zadłużenia	1) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	WZA	11,55	10	12,35	10	13,25	10
	2) wskaźnik wypłacalności	WZKW	0,22	10	0,23	10	0,24	10
			4. RAZEM:	20	2. RAZEM:	20	2. RAZEM:	20
Łączna wartość punktów :				51		51		51

III. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową.

Obeenie jedynym zdarzeniem wpływającym zasadniczo niekorzystnie na sytuację majątkową i finansową Zakładu, to rosnąca inflacja, rosnące koszty wynagrodzeń, energii, brak pewności planowania.

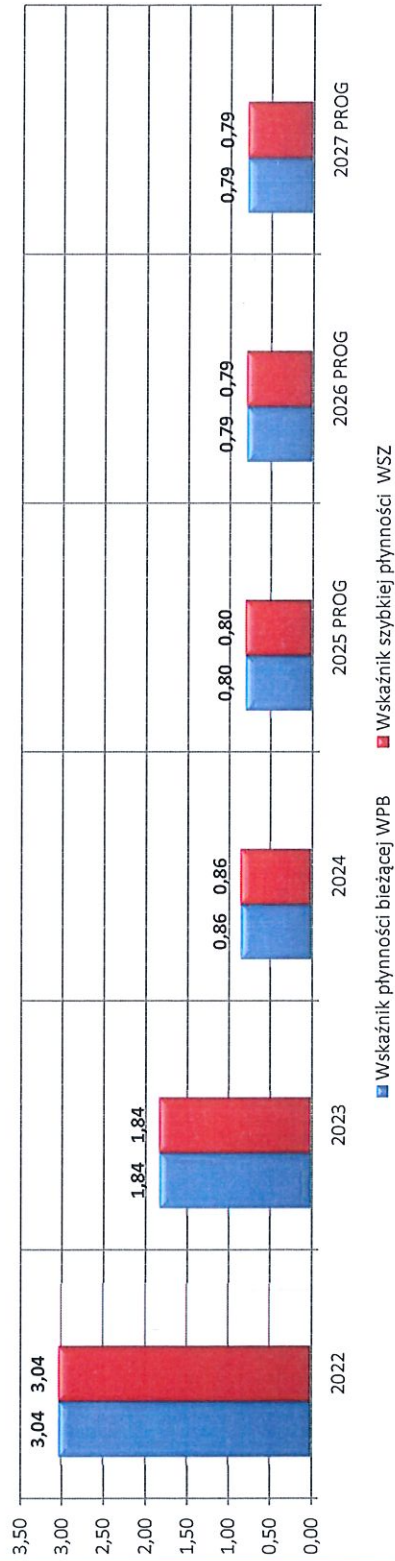
IV. Wykresy graficzne wskaźników za lata 2022 - 2027.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Bochenek
mgr Anna Bochenek

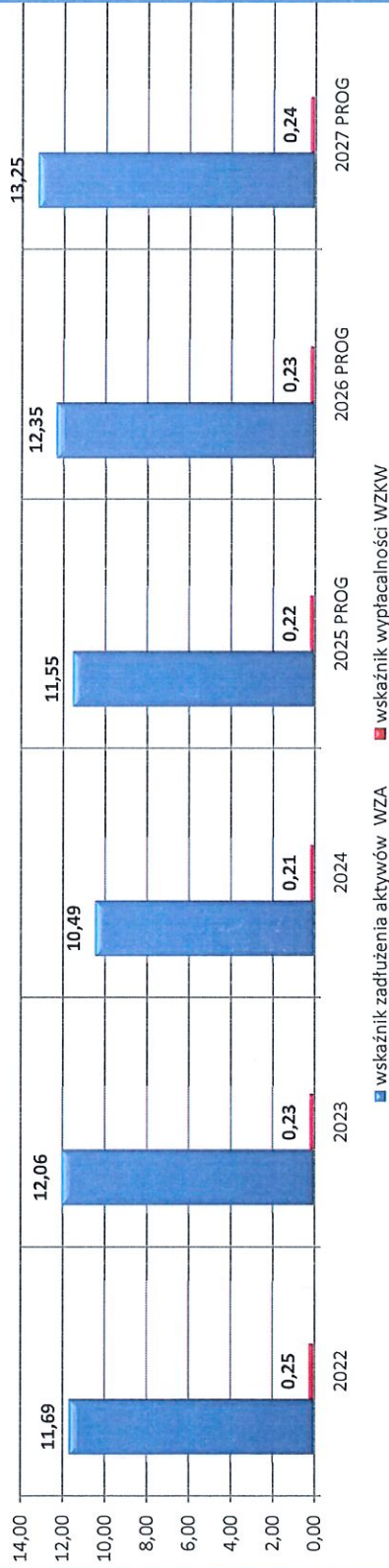
DYREKTOR
Samodzielnego Publicznego Zakładu
Terapii Uzależnień i Współzależnienia
Pastuszka
mgr Krzysztof Pastuszka

Siemianowice Śląskie, 30.05.2025r.

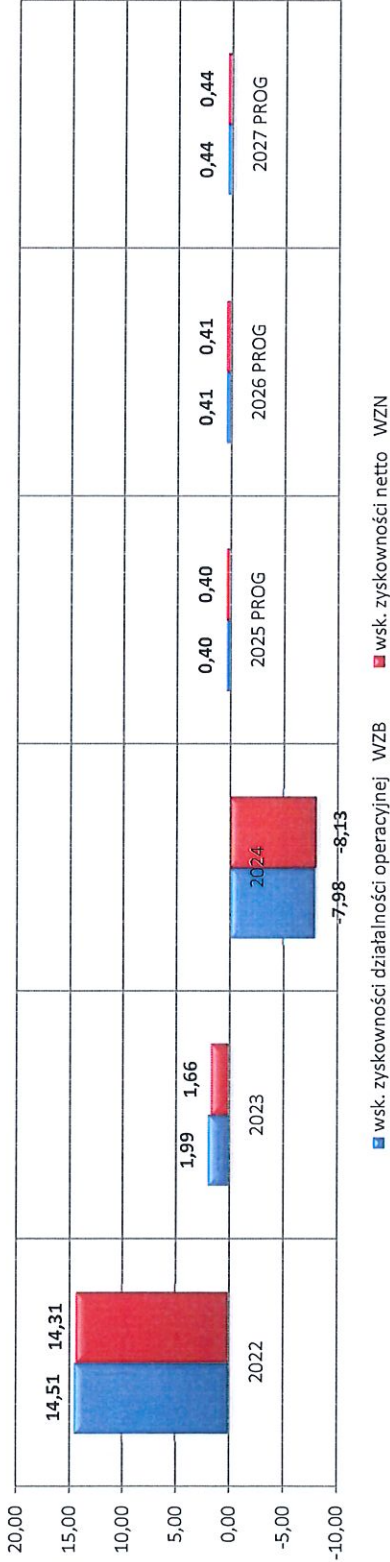
WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI FINANSOWEJ



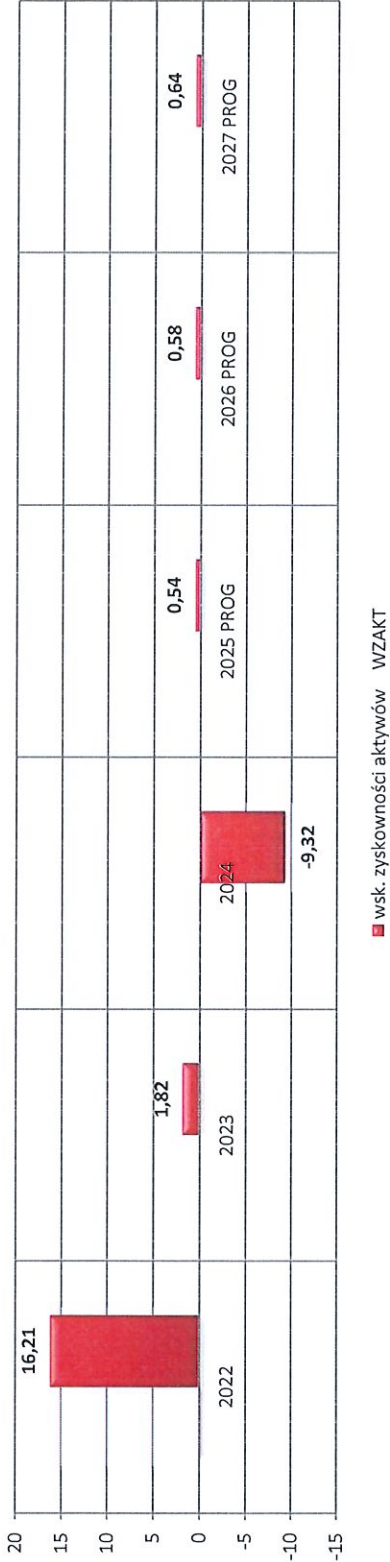
WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA



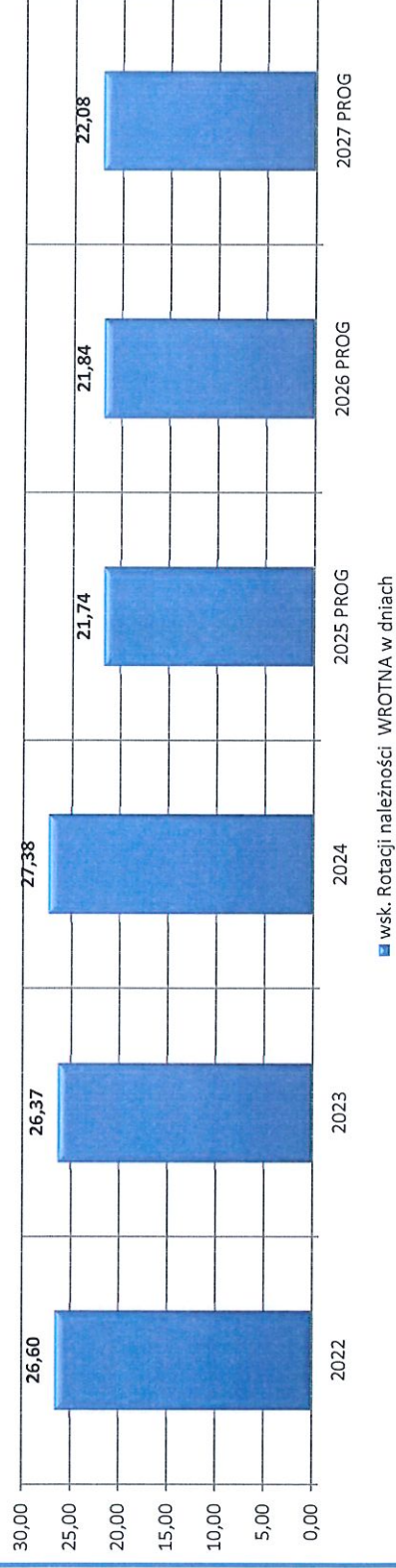
WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI (ZYSKOWNOŚCI) [WZB WZN]



WSKAŹNIKI RENTOWNOŚCI (ZYSKOWNOŚCI) [WZAKT]



WSKAŹNIKI OPERACYJNOŚCI [WRONTA]



WSKAŹNIKI OPERACYJNOŚCI [WROTZA]

