



**DOLNY  
ŚLĄSK**

## **Raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej za 2024 r. – Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień Czarnym Borze**

---

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez  
Anna Bogumiła Madalińska  
Data: 2025.05.20 11:32:20  
CEST

**Podpis jest prawidłowy**

Dokument podpisany przez  
Marek Zawada  
Data: 2025.05.20 11:39:43 CEST

2024 r.

# Charakterystyka podmiotu leczniczego

## Podstawowe informacje

Nazwa jednostki:	<b>Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień w Czarnym Borze</b>
Forma prawna:	<b>Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej</b>
Siedziba:	<b>Czarny Bór 58-379 ul. Parkowa 8</b>
Numer telefonu, faksu, adres poczty elektronicznej, adres ESP	<b>74 8450125 fax 74 8450290 /ZLOCzarnyBor/SkrytkaESP</b>
Numer identyfikacyjny REGON:	<b>000293982</b>
Numer Identyfikacji Podatkowej (NIP):	<b>886-23-85-284</b>
Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym i data rejestracji:	<b>0000085329 z dnia 26.02.2002</b>
Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą	<b>1809 z dnia 30.12.1992</b>

## Przedmiot działalności

### Dziedzina medycyny: - PSYCHIATRIA

Specjalizacja medyczna zajmująca się diagnostyką, profilaktyką i leczeniem zaburzeń psychicznych. Obejmuje ona różne nieprzystosowania związane z nastrojem, zachowaniem poznaniem i percepcją. Bada ich uwarunkowania biologiczne, psychologiczne, rodzinno-genetyczne, społeczne, konstytucjonalne.

### Rodzaj udzielanych świadczeń:

**1) Stacjonarne i całodobowe świadczenia zdrowotne**, czyli takie które wymagają, aby pacjent przebywał w miejscu udzielenia świadczeń zdrowotnych przez 24 godziny. Dzielą się na świadczenia:

- szpitalne,

Szpitałem, w myśl ustawy o działalności leczniczej ( art. 2 ust.1 pkt 9), jest zakład leczniczy, w którym podmiot leczniczy wykonuje działalność leczniczą rodzaju świadczenia szpitalne. Świadczenia szpitalne ( art.2 ust.1 pkt. 11) są świadczeniami zdrowotnymi udzielanymi przez podmiot leczniczy w trybie całodobowym. Polegają one na kompleksowym diagnozowaniu, leczeniu, pielęgnacji i rehabilitacji pacjenta, przy czym istotne jest, aby czynności te nie mogły być realizowane w ramach innych stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych, jak również w ramach ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych. Przez świadczenia szpitalne należy rozumieć także takie świadczenia, które są udzielane pacjentowi z zamiarem zakończenia ich udzielania w ciągu 24 godzin, jeżeli wypełnione zostaną wszystkie pozostałe warunki wskazane powyżej, tzw. hospitalizacja w trybie jednego dnia

- inne niż szpitalne,

Przez stacjonarne i całodobowe świadczenie zdrowotne inne niż świadczenie szpitalne, zgodnie z art. 2 ust. 1 pkt 12 ustawy o działalności leczniczej, należy rozumieć udzielane pacjentom świadczenia opiekuńcze, pielęgnacyjne, paliatywne, hospicyjne, a także świadczenia z zakresu opieki długoterminowej, rehabilitacji leczniczej, leczenia uzależnień, psychiatrycznej opieki zdrowotnej oraz leczenia uzależnień. Świadczenia te udzielane są pacjentom, których stan zdrowia wymaga udzielania całodobowych lub całodziennych świadczeń zdrowotnych w odpowiednio urządzonych, stałych pomieszczeniach, spełniających określone przepisami prawa wymogi.

W ustawie o działalności leczniczej (art. 9) ustawodawca określił jakie rodzaje działalności leczniczej zaliczane są w świetle przepisów ustawy do udzielania pacjentom stacjonarnych i całodobowych świadczeń zdrowotnych inne niż szpitalne. Należy jednak pamiętać, że jest to katalog otwarty, a więc do tego rodzaju świadczeń zdrowotnych mogą być zaliczane inne rodzaje działalności leczniczej o podobnym charakterze.

W pierwszej kolejności wskazano, że świadczenia takie mogą polegać na udzielaniu całodobowych świadczeń zdrowotnych, które obejmują swoim zakresem pielęgnację i rehabilitację pacjentów niewymagających hospitalizacji, a także na zapewnianiu im produktów leczniczych i wyrobów medycznych, pomieszczeń i żywienia odpowiednich do stanu zdrowia. Świadczenia takie mogą polegać również na prowadzeniu edukacji zdrowotnej dla pacjentów i członków ich rodzin oraz przygotowaniu tych osób do samoopieki i samopielęgnacji w warunkach domowych. Świadczeń tych udziela się co do zasady w zakładach opiekuńczo-leczniczych.

Świadczenia lecznicze mogą być również udzielane pacjentom w zakładach pielęgnacyjno- opiekuńczych. Świadczenia wykonywane w takich zakładach mogą polegać, podobnie jak świadczenia w zakładach opiekuńczo – leczniczych, na udzielaniu całodobowych świadczeń zdrowotnych, obejmujących pielęgnację, rehabilitację, ale także opiekę pacjentów niewymagających hospitalizacji. Mogą one polegać także na zapewnianiu pacjentom produktów leczniczych potrzebnych do kontynuacji leczenia, pomieszczeń i żywienia odpowiednich do stanu zdrowia, a także na prowadzeniu edukacji zdrowotnej dla pacjentów i członków ich rodzin oraz przygotowaniu tych osób do samoopieki i samopielęgnacji w warunkach domowych.

Całodobowych i stacjonarnych świadczeń zdrowotnych innych niż szpitalne udziela się również w zakładach rehabilitacji leczniczej. Polegają one na działaniach usprawniających, które mogą służyć zachowaniu, przywracaniu oraz poprawie zdrowia pacjentów.

Do świadczeń tego rodzaju zalicza się również sprawowanie w hospicjach wszechstronnej opieki zdrowotnej, psychologicznej i społecznej nad pacjentami znajdującymi się w stanie terminalnym. Co więcej, również w tym przypadku wskazaną wyżej opieką mogą zostać objęte także rodziny pacjentów.

Wskazać jednak należy, że zarówno świadczenia udzielane w hospicjach, jak i świadczenia opiekuńcze i pielęgnacyjne, mogą być udzielane także w warunkach domowych w zależności od potrzeb zdrowotnych pacjentów.

## **2) Ambulatoryjne świadczenia zdrowotne.**

W przypadku, gdy nie jest wymagane udzielanie świadczeń w trybie stacjonarnym i całodobowym (tj. w szpitalu lub w miejscu innym niż szpital, w odpowiednio przygotowanym do tego, stałym pomieszczeniu), w myśl art. 10 ustawy o działalności leczniczej, pacjentom udzielane są ambulatoryjne świadczenia zdrowotne. Obejmują one świadczenie podstawowej lub specjalistycznej opieki zdrowotnej oraz świadczenia z zakresu rehabilitacji leczniczej. W zakres ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych wchodzi również wykonywanie badań diagnostycznych w celu rozpoznania stanu zdrowia pacjenta i ustalenia wobec niego dalszego postępowania leczniczego.

Ambulatoryjnych świadczeń zdrowotnych udziela się w ambulatorium, przez które należy rozumieć również przychodnię (np. przychodnię wielospecjalistyczną z różnego rodzaju poradniami), poradnię (np. poradnia okulistyczna, ortopedyczna), ośrodek zdrowia, lecznicę lub ambulatorium z izbą chorych (tworzone m.in. w aresztach śledczych i zakładach karnych). Ponadto świadczenia ambulatoryjne mogą być udzielane m.in. w zakładzie badań diagnostycznych czy medycznym laboratorium diagnostycznym (art. 12 ust. 3 ustawy o działalności leczniczej).

Pacjent w ramach opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień świadczonej w warunkach ambulatoryjnych ma możliwość skorzystania w poradni nie tylko z usług lekarza, ale także z pomocy psychologa, psychoterapeuty, specjalisty psychoterapii uzależnień czy instruktora terapii uzależnień.

Głównym celem działalności leczniczej Dolnośląskiego Centrum Leczenia Uzależnień w Czarnym Borze jest udzielanie świadczeń zdrowotnych służących zachowaniu, ratowaniu, przywracaniu lub poprawie zdrowia oraz inne działania medyczne wynikające z procesu leczenia lub przepisów odrębnych regulujących zasady ich wykonywania, jak również promocja zdrowia.

W celu zapewnienia prawidłowego procesu diagnostyki, leczenia pacjentów i ciągłości postępowania leczniczego Centrum współpracuje z innymi podmiotami leczniczymi w zakresie udzielania specjalistycznych konsultacji lekarskich, specjalistycznego leczenia szpitalnego i ambulatoryjnego oraz wykonywania różnego rodzaju badań diagnostycznych.

### **Główne problemy podmiotu i ich przyczyny**

- 1) Sytuację finansową Centrum w znacznym stopniu determinują koszty zatrudnienia, na których wysokość wpływa nie tylko wewnętrzna organizacja pracy, ale też uwarunkowania zewnętrzne, w tym związane z niedoborem fachowego personelu medycznego. Efektem tych niedoborów stają się wysokie oczekiwania płacowe, których spełnienie wpływa na wzrost kosztów funkcjonowania. Dodatkowo, selektywne podwyżki dla personelu, wynikające z przyjętych regulacji na poziomie ogólnokrajowym i finansowane z odrębnie przekazywanych przez NFZ środków, wzmacniają oczekiwania płacowe wszystkich zatrudnionych w podmiotach leczniczych
- 2) Szpitale działają w niepewnej sytuacji prawnej.
- 3) Braki kadrowe. Niewystarczająca liczba wykształconego personelu medycznego w szczególności lekarzy psychiatrów, specjalistów psychoterapii uzależnień, psychologów. Potencjał ludzki jest niezbędny do osiągnięcia wyznaczonych celów – są to warunki trudne do spełnienia z powodu niewystarczającej ilości specjalistów na rynku pracy, zwłaszcza w kontekście starzejącej się kadry medycznej przechodzącej na emeryturę lub świadczenia rentowe w miejsce, których brak jest dopływu młodych pracowników.
- 4) Brak rzetelnej, adekwatnej do faktycznie ponoszonych kosztów, wyceny świadczeń w wielu obszarach oraz kwestia ustalania cen świadczeń w umowach zawieranych przez NFZ. W poszczególnych województwach i zakresach świadczeń, występowały różnice w cenach tych samych świadczeń kupowanych przez NFZ od podmiotów leczniczych sięgające kilkuset punktów procentowych.
- 5) Podstawowe źródło przychodów Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej to umowa z Narodowym Funduszem Zdrowia od którego uzależniona jest gospodarka finansowa Centrum.
- 6) Samodzielne Publiczne Zakłady Opieki Zdrowotnej ustawowo mają ograniczone możliwości zwiększenia przychodów spoza środków pochodzących z Narodowego Funduszu Zdrowia. Tymczasem zapotrzebowanie na komercyjne usługi medyczne wciąż rośnie.

## **Podstawowe informacje statystyczne**

Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień w Czarnym Borze jest podmiotem leczniczym wykonującym działalność leczniczą z zakresu opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień na podstawie wpisu nr 000000001809 do Rejestru Podmiotów Wykonujących Działalność Leczniczą prowadzonego przez Wojewodę Dolnośląskiego. Struktura wewnętrzna DCLU obejmuje 10 jednostek i 25 komórek organizacyjnych wchodzących w skład trzech zakładów leczniczych stanowiących Zespół Leczenia Całodobowego dla Osób Uzależnionych, Zespół Leczenia Ambulatoryjnego Osób z Problemem Uzależnienia oraz Zespół Leczenia Szpitalnego dla Osób Uzależnionych. Świadczenia zdrowotne udzielane są w formie całodobowych stacjonarnych świadczeń zdrowotnych innych niż szpitalne w Całodobowym Oddziale Leczenia Uzależnień (COTU), Całodobowym Oddziale Terapii dla Uzależnionych od Substancji Psychoaktywnych ze Współistniejącymi Zaburzeniami Psychotycznymi (COPD) i Hostelu dla Osób Uzależnionych od Alkoholu. W roku 2025 planowane jest rozpoczęcie udzielania świadczeń rehabilitacyjnych w Oddziale Rehabilitacyjnym dla Uzależnionych od Substancji Psychoaktywnych ze Współistniejącymi Zaburzeniami Psychicznymi głównie psychotycznymi (podwójna diagnoza). Ambulatoryjne świadczenia zdrowotne wykonywane są w zespole poradni składającym się z Poradni Zdrowia Psychicznego z Punktem Zgłoszeniowo-Koordynacyjnym, Poradni Terapii Uzależnień i czterech Poradni Terapii Uzależnienia od Alkoholu i Współuzależnienia zlokalizowanych w Czarnym Borze, Kamiennej Górze, Świdnicy, Świebodzicach i Dusznikach-Zdrój. Świadczenia zdrowotne w trybie stacjonarnym wykonywano przy wykorzystaniu bazy łóżkowej obejmującej 115 miejsc, przy czym oddział COTU liczył 70 łóżek, w skład oddziału COPD wchodziło 35 łóżek, a w Hostelu wykorzystywano 10 łóżek. Oddział Rehabilitacyjny dla Uzależnionych od Substancji Psychoaktywnych ze Współistniejącymi Zaburzeniami Psychicznymi będzie udzielał świadczeń zdrowotnych przy wykorzystaniu 11 łóżek.

Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień w Czarnym Borze w roku 2024 w ramach realizacji świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych na podstawie umowy zawartej z Dolnośląskim Oddziałem Wojewódzkim Narodowego Funduszu Zdrowia we Wrocławiu hospitalizowało w oddziałach stacjonarnych 868 osób dla których zrealizowano 34583 osobodni. Z łącznej liczby osób hospitalizowanych w oddziale COTU świadczeń zdrowotnych udzielono 584 osobom w ilości 22627 osobodni, oddziale COPD 253 osobom, a w Hostelu przebywało 31 osób dla których zrealizowano 1467 osobodni pobytu w formie stacjonarnej opieki długoterminowej. Wskaźnik średniego czasu leczenia pacjenta w oddziale COTU wyniósł 42 dni, oddziale COPD kształtował się na poziomie 39 dni, a w Hostelu osiągnął wartość 47 dni ze wskaźnikiem przelotowości łóżek szpitalnych wynoszącym odpowiednio dla COTU - 8,43, COPD – 8,34, Hostel – 3,1.

Wskaźnik obłożenia łóżek w oddziałach stacjonarnych DLCU osiągnął najwyższą wartość dla oddziału COPD wynoszącą 106%. W oddziale COTU wskaźnik obłożenia łóżek wyniósł 103%, a w przypadku Hostelu odnotowano całkowite wykorzystanie łóżek.

Zgodnie z planem finansowym umowy o udzielanie świadczeń zdrowotnych obowiązującym w pierwszym półroczu 2024 roku stawka za punkt rozliczeniowy wynosiła 21,82 zł, a tym samym wycena osobodnia pobytu oddziałach COTU i COPD kształtowała się na poziomie 312,03 zł, a w Hostelu na poziomie 192,02 zł. Dolnośląski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia we Wrocławiu w ramach aneksowania umów o udzielanie świadczeń zdrowotnych z zakresu opieki psychiatrycznej i leczenia uzależnień na drugie półrocze roku 2024 zwiększył stawkę za punkt rozliczeniowy do kwoty 24,70 zł. Było to związane m.in. ze wzrostem wysokości minimalnego wynagrodzenia pracowników podmiotów leczniczych, a także cen produktów i usług na rynku powszechnym. Wprowadzone aneksem zmiany w planie finansowy wpłynęły na korzystniejszą wycenę świadczeń zdrowotnych w lecznictwie stacjonarnym. Stawka za osobodzień pobytu uległa podwyższeniu do kwoty 353,21 zł w oddziałach COTU i COPD oraz do kwoty 217,36 zł dla świadczeń udzielanych w Hostelu.

Świadczenia zdrowotne w ramach ambulatoryjnej opieki specjalistycznej realizowane były na rzecz pacjentów z jednostkami chorobowymi charakteryzującymi się występowaniem różnorodnych zaburzeń psychicznych a w szczególności zmagających się z problemem uzależnienia od alkoholu i substancji psychoaktywnych. Ponadto opieka medyczna sprawowana była również dla osób u których zdiagnozowano problem współuzależnienia i inne problemy zdrowotne związane z występowaniem zaburzeń adaptacyjnych. Łączna liczba porad udzielonych w trybie terapii indywidualnej i grupowej w roku 2024 wniosła 17 820, w tym w:

- 1) Poradni zdrowia psychicznego w Kamiennej Górze – 355 porad,
- 2) Poradni zdrowia psychicznego w Czarnym Borze (CZP) - 3207 porad,
- 3) Poradni leczenia uzależnień w Świdnicy - 922 porady,
- 4) Poradni terapii uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu w Świdnicy - 5555 porad,
- 5) Poradni terapii uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu w Świebodzicach - 3074 porady,
- 6) Poradni terapii uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu w Kamiennej Górze - 2753 porady,
- 7) Poradni terapii uzależnienia i współuzależnienia od alkoholu w Dusznikach Zdrój - 1974 porady.

## Raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej za 2024 r. – Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień Czarnym Borze

Wśród osób objętych opieką ambulatoryjną największą grupę stanowili pacjenci zamieszkujący obszar powiatu świdnickiego – 7001 porad, kamiennogórskiego – 3676 porad i kłodzkiego – 1992 porady. Dla pacjentów wskazujących jako obszar zamieszkania teren działalności Centrum Zdrowia Psychicznego w Wałbrzychu udzielono łącznie 3230 porad.

**Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień w Czarnym Borze – Dane statystyczne za rok 2024**

L.p.	Wyszczególnienie	COTU	COPD	HOSTEL	PZP	CZP - PZP	PLU	PTUiW	PTUiW	PTUiW	PTUiW
		Czarny Bór	Czarna Bór	Czarny Bór	Kamienna Góra	Czarny Bór	Świdnica	Świdnica	Kamienna Góra	Duszniki Zdrój	Świebodzice
		4740	4754	2724	1700	1700	1740	1744	1744	1744	1744
1	Liczba łóżek	70	30	10							
2	Liczba miejsc	60	27	4							
3	Liczba leczonych pacjentów	1 252	564	77							
4	Liczba hospitalizacji	584	253	31							
5	Liczba osobodni	22 627	10 489	1 467							
6	Obłożenie łóżek [%]	103	106	100							
7	Średni czas leczenia w dniach	39	42	47							
8	Liczba porad				335	3207	922	5555	2753	1974	3074

Przedstawienie informacji statystycznej np. liczba łóżek, liczba porad, liczba leczonych pacjentów, liczba osobodni, inne – istotne z punktu widzenia prowadzonej działalności leczniczej.

## **Analiza i prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej**

### **Analiza i prognoza nakładów inwestycyjnych**

W 2024r. przeprowadzono w Dolnośląskim Centrum Leczenia Uzależnień następujące prace remontowe:

- modernizacja kotłowni celem przejścia na opalanie gazowe,
- wymiana okien na poziomie piwnicy budynku pałacowego, w ramach prac konserwatorsko restauratorskich ( remont),
- przygotowanie sal terapeutycznych na potrzeby Oddziału rehabilitacji dla uzależnionych od substancji psychoaktywnych ze współistniejącymi zaburzeniami psychotycznymi wraz z wykonaniem zapecza sanitarnego,
- osuszenie oficyny i zabezpieczenie budynku przed zawilgoceniem,
- kompleksowa modernizacja tarasu budynku pałacowego.

W ramach prac polegających na modernizacji kotłowni opracowano dokumentację projektową, pozyskano wymagane przepisami zgody, wykonano roboty związane z demontażem starych kotłów, roboty budowlane związane z modernizacją kotłowni i urządzeń grzewczych w budynkach Centrum, wymianą przestarzałych grzejników żeliwnych w budynku pałacowym oraz roboty ziemne i roboty związane z budową przyłącza na terenie Centrum od kurka głównego (w skrzynce gazowej) do nowych kotłów. Obecnie w związku z realizacją zadania źródłem ciepła dla potrzeb co i cwu dla DCLU są nowe kotłownie gazowe (w budynku pałac i budynku oficyna).

W ramach realizacji zadania polegającego na wymianie okien na poziomie piwnicy budynku pałacowego wymieniono 32 szt. okien oraz wykonano roboty konieczne do zrealizowania tego zadania tj. min.:

- odbicie tynków wewnętrznych z zaprawy cementowo – wapiennej na ścianach, filarach, pilastrach,
- przygotowanie podłoża – oczyszczenie mechaniczne, zmycie,
- dwukrotne gruntowanie podłoża,
- wykonanie ręczne obrzutki pod tynk renowacyjny na ściennych podłożach ceramicznych wewnętrznych,
- ręczne wykonanie tynku na ściennych podłożach ceramicznych,
- wywiezienie gruzu z terenu prac.

W ramach zadania przygotowano sale terapeutyczne na potrzeby Oddziału Rehabilitacyjnego Podwójnej Diagnozy wraz z wykonaniem zaleca sanitarnego wykonano remont pomieszczeń, które do tej pory użytkowane były jako garaż i pomieszczenia gospodarcze z ich przeznaczeniem na sale terapeutyczne Oddziału rehabilitacji dla uzależnionych od substancji psychoaktywnych ze współistniejącymi zaburzeniami psychotycznymi. Zaadaptowane zostały 3 pomieszczenia: 1 na salę terapii grupowej, 2 na sale terapii indywidualnej. Przeprowadzone prace remontowe przyczyniły się do poprawy warunków w jakich udzielane będą świadczenia zdrowotne oraz do podniesienia komfortu pracy terapeutycznej.

W ramach prac polegających na osuszeniu oficyny zrealizowano prace polegające na osuszeniu ścian fundamentowych piwnic budynku oficyny (izolacja pionowa ścian piwnic, izolacja termiczna ścian piwnic), wykonano drenaż opaskowy, wykonano studnie rewizyjne oraz prace odtworzeniowe.

W ramach realizacji zadania kompleksowa modernizacja tarasu budynku pałacowego naprawiono i wzmocniono uszkodzone (pęknięte) elementy tarasu, wzmocniono elementy tarasu warstwą szczepną i antykorozyjną o wysokiej odporności na działanie soli i mrozu. Na powierzchni tarasu wykonano izolacje przeciwwilgociową. Wykonano okładzinę z płyt z piaskowca. Osuszono konstrukcję, wykonano prace malarskie.

Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień w Czarnym Borze realizuje w 2025 r. zadania inwestycyjne, które obejmują:

1. Remont i kolorystyka elewacji zabytkowego budynku oficyny w Zespole Pałacowo – Parkowym w Czarnym Borze. Wartość podpisanej umowy z Wykonawcą (po jej aneksowaniu) wynosi 1 412 00,00 zł. Zadanie dofinansowane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków (kwota 784 000,00 zł), budżetu Gminy Czarny Bór (kwota 16 000,00 zł), BWD (kwota 496 400,00 zł). Planowany termin zakończenia realizacji zadania lipiec 2025r.

Na 2026 r. przewidziano do realizacji zadania polegające na:

1. Wymiana pokrycia dachu budynku oficyny.

Konieczność przeprowadzenia remontu została stwierdzona podczas oględzin strychu dokonywanych przy planowaniu miejsca możliwego do wydzielania na potrzeby uruchomienia oddziału rehabilitacji dla uzależnionych od substancji psychoaktywnych ze współistniejącymi zaburzeniami psychotycznymi (sale chorych dla 20 osób). Okazało się, że dach na strychu w wielu miejscach przecieka, dachówka pęka. Konieczny jest remont i wykonanie nowego pokrycia lukarn i okien typu „wole oko”. Rozebranie pokrycia dachu i odsłonięcie konstrukcji

murłat pozwoli na ich kwalifikację odnośnie konieczności wymiany. Remont dachu jest również istotny z uwagi na prowadzony obecnie remont elewacji. Wyremontowany dach pozwoli na ich odpowiednie zabezpieczenie. Planowany termin zakończenia realizacji zadania grudzień 2026r.

2. Podjazdy dla osób niepełnosprawnych przy budynku pałac i oficyna.

Budowa podjazdów zlikwiduje barierę architektoniczną jaką jest brak dostępności wejść głównych do budynku pałac i budynku oficyna – izba przyjęć dla osób niepełnosprawnych. Umożliwi to korzystanie ze świadczeń zdrowotnych udzielanych w Centrum osobom z niepełnosprawnością narządów ruchu, co do tej pory było praktycznie niemożliwe. Planowany termin zakończenia realizacji zadania grudzień 2026r.

3. Prace pielęgnacyjne, wiązania i niezbędna wycinka na terenie parku.

Realizacja zadania jest niezbędna w celu zapewnienia odpowiedniego poziomu bezpieczeństwa naszym pacjentom, pracownikom a także budynkom Centrum. Stan wielu drzew w parku poważnie zagraża bezpieczeństwu ludzi na terenie DCLU. Z tego też powodu park nie jest obecnie wykorzystywany w procesie leczenia i jest zamknięty dla pacjentów. Dla naszych pacjentów park stanowi bardzo ważną rolę w procesie terapii, dlatego też niezwykle ważne jest przeprowadzenie niezbędnych prac pielęgnacyjnych i otwarcie parku dla pacjentów w możliwie jak najszybszym terminie. Planowany termin zakończenia realizacji zadania grudzień 2026r.

4. Instalacja monitoringu w budynkach i na terenie wokół budynków DCLU.

Zainstalowanie urządzeń monitoringu wizyjnego zgodnie z opracowanym projektem pozwoli zwiększyć bezpieczeństwo pacjentów i personelu DCLU. Planowany termin zakończenia realizacji zadania grudzień 2026r.

W styczniu 2025r. złożono wniosek w ramach konkursu ogłoszonego przez Ministra Zdrowia (FM-SIS.03.PSYCH.2024) na wybór projektów strategicznych w zakresie dofinansowania zadań polegających na budowie, przebudowie, modernizacji lub doposażeniu infrastruktury strategicznej podmiotów wykonujących działalność leczniczą w rodzaju stacjonarne i całodobowe świadczenia zdrowotne w zakresie opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień na podstawie umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia.

Nazwa zgłoszonego zadania: *Podniesienie standardu opieki psychiatrycznej poprzez kompleksową poprawę bazy leczniczej Dolnośląskiego Centrum Leczenia Uzależnień w Czarnym Borze.*

W ramach zadania planujemy m.in.:

- wydzielenie w pomieszczeniach pobytu pacjentów indywidualnych węzłów sanitarnych wyposażonych w toalety, umywalki, prysznice wraz z dostępem dla osób niepełnosprawnych,  
– dostosowanie pomieszczeń i ciągów komunikacyjnych oraz dostępu do obiektu do poruszania się dla osób z niepełnosprawnościami (w tym System Identyfikacji Przestrzennej, System fakturowy lub FON: Zestaw Fakturowych Oznaczeń Nawierzchni),

- wykonanie miejsc parkingowych dla osób z niepełnosprawnościami,
- wykonanie chodników i dróg dojazdowych na terenie obiektu zgodnie z obowiązującymi przepisami,
- wykonanie prac związanych z wyposażeniem obiektu w wejście z rampą dla osób niepełnosprawnych wraz z wymianą okien i drzwi wejściowych,
- wymianę stolarki drzwiowej w pomieszczeniach z dostosowaniem szerokości i wysokości do aktualnych przepisów,
- przebudowę poddasza oficyny z dostosowaniem pomieszczeń na nowy oddział: wyburzenie ścian, osadzenie nowych drzwi zgodnie z wymaganiami p.poż., przygotowanie łazienek, przygotowanie sal dla pacjentów, instalacje elektryczne, wykonanie nowej instalacji elektrycznej gniazd i oświetlenia oraz nowych rozdzielnic na każdym piętrze,
- wykonanie nowej instalacji kanalizacyjnej wraz z nowymi posadzkami antypoślizgowymi,
- wykonanie nowych tynków i malowanie wszystkich pomieszczeń pałacu i oficyny.

Zaplanowano ponadto montaż pomp ciepła (kwota 451 920,00 zł) i wykonanie studni głębinowej (kwota 66 836,00 zł), co zagwarantuje ciągłość prawidłowej realizacji świadczeń zdrowotnych i wpłynie pozytywnie na adaptację jednostki do zmian klimatu i zwiększenie jej odporności w tym zakresie. Ze względu na swoje położenie oraz braki w publicznej infrastrukturze energetycznej i wodno-kanalizacyjnej DCLU narażone jest na ryzyka związane z brakiem dostępności do niezbędnych mediów, m.in. wody i prądu. Dlatego inwestycja w OZE oraz studnię pozwoli na większe uniezależnienie od awarii technicznych, na które DCLU nie ma wpływu. Wszystkie pomieszczenia przygotowane zostaną zgodnie z przepisami dotyczącymi służby zdrowia i zapewnienia dostępności. Zaplanowane prace wynikają wprost z rekomendacji płynących z przeprowadzonego audytu dostępności architektonicznej.

Inwestycja obejmuje też:

- kompleksową rewaloryzację parku (m.in. wykonanie ścieżek dydaktycznych, oświetlenie z elementami terapii światłem, ścieżek, chodników, nasadzenie roślin z wykorzystaniem do aromaterapii, wybudowanie zewnętrznej siłowni do ćwiczeń),
- zagospodarowanie terenu, w tym modernizację dróg wewnętrznych dojazdowych, chodników, miejsc postojowych (parking z 30 miejscami parkingowymi i 4 dla osób niepełnosprawnych).

Efektami prac będzie poprawa warunków i standardów leczenia, poprawa przestrzeni pod kątem sanitarnym, dostępności architektonicznej i funkcjonalno-użytkowej, a także optymalizacja wykorzystania przestrzeni na potrzeby realizacji nowych świadczeń zdrowotnych.

Wartość prac przewidzianych projektem wynosi łącznie 25 727 496,00 zł. Program realizacji prac rozłożono na lata 2025 – 2027. W 2025r. planowane jest ogłoszenie postępowania i zawarcie umowy na opracowanie dokumentacji projektowej. Prace budowlane przeprowadzone zostaną w 2026r. a zakończą się w 2 kwartale 2027r. Na dzień sporządzania niniejszego Raportu nie ogłoszono wyników ww. naboru.

Inwestycje bieżące odniesione bezpośredni w koszty w latach na lata 2025-2027

1. W roku 2025

Remont kanalizacji w budynku pałacowym.

Zadanie dofinansowano z budżetu Samorządu Województwa Dolnośląskiego w kwocie 438 000,00 zł. Na dzień dzisiejszy kanalizacja w budynku pałacowym razem z przyłączeniami do pionów ma poważne problemy z odprowadzaniem ścieków (jest niedrożna i pozapadana – często musi być przepychana). Z tego powodu realizowane będą prace jej wymiany na nową z PCV spełniającą wymagania sanitarne i techniczne, zgodnie z opracowywaną dokumentacją projektową.

2. W roku 2026

Remont i wymiana podłóg w budynku pałac i oficyna.

Realizacja prac jest niezbędna celem przystosowania Centrum do obowiązujących przepisów sanitarno – epidemiologicznych.

Zakres robót obejmuje:

- wzmocnienie i/lub wymiana drewnianych belek stropowych,
- wykonanie posadzek w salach chorych na parterze i I piętrze w postaci wykładzin podłogowych przeznaczonych do bardzo intensywnego natężenia ruchu,
- wykonanie posadzek w holu oraz na korytarzach parteru z płyt z kamienia naturalnego,

- wykonanie w holu oraz korytarzach I piętra posadzek w postaci parkietu drewnianego z drewna dębowego,
- remont schodów drewnianych z parteru na I piętro (rozbiórka okładzin stopni schodowych w postaci wykładziny PVC, wymiana uszkodzonych elementów schodów na nowe, ponowne malowanie schodów wraz z montażem kątowników na krawędziach stopni).

#### Remont sal chorych w budynku pałac i oficyna

Remont sal chorych dotyczył będzie Oddziału leczenia uzależnień oraz Oddziału terapii dla uzależnionych od substancji psychoaktywnych ze współistniejącymi zaburzeniami psychiatrycznymi. Ma na celu poprawę warunków i standardu leczenia, poprawę komfortu pobytu pacjentów. Zapewnione zostaną lepsze warunki sanitarno – epidemiologiczne, co wpłynie na poprawę bezpieczeństwa pacjenta i poprawę jakości leczenia.

#### Wymiana wyposażenia sal chorych w budynku pałac i oficyna.

Wyposażenie sal jest mocno wyeksploatowane. Łóżka mające po kilka lat są połamane, materace pękają i nie nadają się do użytku. Wymiana wyposażenia znacznie wpłynie na poziom bezpieczeństwa i podniesienie komfortu pobytu pacjentów.

#### Remont kanalizacji budynku oficyna.

Kanalizacja w budynku oficyna – podobnie jak w budynku pałacowym ma poważne problemy z odprowadzaniem ścieków (jest niedrożna i pozapadana – często musi być przepychana). Z tego powodu planujemy prace jej wymiany na nową z PCV spełniającą wymagania sanitarne i techniczne.

### **Analiza i prognoza Rachunku Zysków i Strat**

Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień w Czarnym Borze w roku 2024 wykazuje zysk netto na poziomie 246.492,63 zł. Wynik finansowy dodatni był możliwy do uzyskania dzięki uzyskaniu realizacji prawie w 100% kontraktu na świadczenia z zakresu opieki zdrowotnej „opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień” oraz realizacji programu pilotażowego w zakresie edukacji żywieniowej oraz poprawy jakości żywienia w szpitalach – „Dobry posiłek w Szpitalach”.

Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień w Czarnym Borze prognozuje, że w latach 2025-2027 uzyska ujemny wynik finansowy. Będzie to spowodowane wysokimi kosztami wynagrodzeń i pochodnych od nich.

W ramach kosztów tak jak dotychczas mamy zamiar prowadzić bardzo ścisły nadzór nad ponoszonymi kosztami, redukcją zużycia materiałów, kontrolą i przestrzeganiem zawartych umów.

Zauważalna jest stała struktura kosztów, w której największą część stanowią koszty pracy (umowy o pracę, umowy zlecenia, kontrakty medyczne).

Nie bez znaczenia na wynik finansowy Centrum wpływa obowiązek wynikający z ustawy o rachunkowości w zakresie tworzenia rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze z tytułu nagród jubileuszowych i odpraw emerytalno-rentowych.

## **Analiza i prognoza Bilansu**

### **AKTYWA**

Wzrost wartości w aktywach trwałych bilansu jest spowodowany poniesionymi nakładami na niefinansowe aktywa trwałe zminusowane o amortyzację naliczaną zgodnie z tabelami amortyzacyjnymi założonymi na dany rok. Centrum w roku 2024 dokonało dużej inwestycji w grupie środki trwałe. Wartość w tej grupie wzrosła o 1.896.642,19 zł po zminusowaniu o amortyzację – jest to inwestycja polegająca na modernizacji kotłowni celem przejścia na opalanie gazowe. Ponadto dokonaliśmy modernizacji pomieszczeń na nowy oddział, dokonaliśmy inwestycji osuszania ścian piwnic budynku Oficyna, jak również dokonaliśmy inwestycji kompleksowego remontu tarasu Budynku Pałacowego.

### **PASYWA**

W roku 2024 nastąpił wzrost wartości w rozliczeniach międzyokresowych przychodów, co jest wynikiem inwestycji zrealizowanej przez Centrum, jak również zakupem maszyn i urządzeń i inwestycji w WNiP ponadto inwestycji w środki trwałe.

Prognoza bilansu na latach 2025-2027 zakłada zmiany w aktywach i pasywach o inwestycje, które Centrum zrealizuje w ramach podjętych zadań.

## **Analiza i prognoza Rachunku Przepływów Pieniężnych**

Analiza rachunku przepływów pieniężnych za rok 2024 i prognoza na lata 2025-2027 wskazuje, że sytuacja Dolnośląskiego Centrum Leczenia Uzależnień Czarnym Borze na poszczególnych działalnościach kształtowała się następująco:

- działalność operacyjna (+),
- działalność inwestycyjna (-),
- działalność finansowa (5).

Sytuację można oceniać jako pozytywną, ze względu na dodatnie przepływy z działalności operacyjnej. Dodatnie strumienie z działalności operacyjnej pozwalają finansować inwestycje oraz regulować zobowiązania wobec wierzycieli. Strumień dodatni wynika z zysku netto oraz amortyzacji. Centrum finansuje całą działalność środkami pieniężnymi wypracowanymi z działalności operacyjnej. Sytuacja ta jest prawidłowa i pozwala na budowanie majątku przedsiębiorstwa.

W ocenie tej sytuacji wyjątkowo istotna jest jednak wartość strumieni pieniężnych oraz wartość aktualnie posiadanych środków pieniężnych i ich ekwiwalentów.

#### 4.4 Nakłady inwestycyjne

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie	Wykonanie	Plan	Plan	Plan	RAZEM PLAN	Źródła finansowania na lata 2025-2027							
		2023	2024	2025	2026	2027	2025 - 2027	Środki własne	Kredyty i pożyczki	Dotacje SWD	Dotacje MZ	Dotacje RPO	Inne doatcje unijne	Dotacje z innych instytucji	
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>118 793,40</b>	<b>5 142,46</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Zakup licencji	118 793,40	5 142,46				0,00								
2							0,00								
II.	<b>Rzeczowy majątek trwały</b>	<b>2 686 043,86</b>	<b>2 597 117,81</b>	<b>1 562 000,00</b>	<b>12 536 998,40</b>	<b>15 346 497,60</b>	<b>29 445 496,00</b>	<b>115 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 802 400,00</b>	<b>25 727 496,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800 000,00</b>	
1	Zakup środków sklasyfikowanych do grupy 4 podgrupa 491 (komputery, monitory, serwery, dyski sieciowe, przełączniki swiecz, urządzenia zabezpieczające sieć, urządzenia do tworzenia kopii bazy danych )	183 409,20	39 670,28				0,00								
2	Inwestycja GAZ	2 378 336,66	940 450,01				0,00								
3	Inwestycja Oddział RECH	3 000,00	677 554,96				0,00								
4	Zakup środków sklasyfikowanych do grupy 5 (kosiarka spalinowa, zmywarka z wyparaczem, zmywarka)	3 500,00	24 490,53				0,00								
5	Zakup samochodu osobowego Citroen Berlingo sklasyfikowanego do grupy 7	73 900,00					0,00								
6	Zakup środków sklasyfikowanych do grupy 8 (zestawy mebli, meble w zabudowie, łóżko szpitalne z materacem, niszczarki, kytyna, tuba huraganowa, stróżówka	15 898,00	64 437,36				0,00								
7	Inwestycja kompleksowy remont tarasu Budynku Pałacowego	28 000,00	184 997,44				0,00								
8	Inwstycja osuszanie ścian piwnic budynku Oficyna		629 967,50				0,00								
9	Zakup środków sklasyfikowanych do grupy 6 ( zestaw klimatyzacyjny, system alarmowy, rejestrator Op + kamery, projektor danych, ekran AVTEK, głośnik JBL, p rojektor AURA )		22 378,73				0,00								
10	Środki trwałe w budowie 080 ( wykonanie zadań strategicznych do remont kolorystki elewacji budynku Oficyna + nadzór inwestorski nad realizacją zadania emont kolorystki elewacji budynku oficyna)		13 171,00	1 412 000,00			1 412 000,00	115 600,00		496 400,00					800 000,00
11	Wymiana pokrycia dachu budynku oficyny				1 300 000,00		1 300 000,00			1 300 000,00					
12	Podjazdy dla niepełnosprawnych przy budynku pałac i oficyna				306 000,00		306 000,00			306 000,00					
13	Prace pielęgnacyjne, wiązania i niezbędna wycianka na terenie parku				500 000,00		500 000,00			500 000,00					
14	Instalacja monitoringu w budynkach i na terenie wokół budynków DCLU				200 000,00		200 000,00			200 000,00					
15	Podniesienie standardu opieki psychiatrycznej poprzez kompleksową poprawę bazy leczniczej Dolnośląskiego centrum leczenia Uzależnień w Czarnym Borze			150 000,00	10 230 998,40	15 346 497,60	25 727 496,00				25 727 496,00				
	<b>RAZEM</b>	<b>2 804 837,26</b>	<b>2 602 260,27</b>	<b>1 562 000,00</b>	<b>12 536 998,40</b>	<b>15 346 497,60</b>	<b>29 445 496,00</b>	<b>115 600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 802 400,00</b>	<b>25 727 496,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>800 000,00</b>	

#### 4.4 A Inwestycje bieżące (księgowane na kontach zespołu 4)

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie	Wykonanie	Plan	Plan	Plan	RAZEM PLAN	Źródła finansowania na lata 2025-2027							
		2023	2024	2025	2026	2027	2025 - 2027	Środki własne	Kredyty i pożyczki	Dotacje SWD	Dotacje MZ	Dotacje RPO	Inne doatcje unijne	Dotacje z innych instytucji	
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
I.	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1							0,00								
2							0,00								
II.	<b>Rzeczowy majątek trwały</b>	0,00	293 599,97	438 000,00	3 000 000,00	0,00	3 438 000,00	0,00	0,00	3 438 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Wymiana okien na poziomie piwnicy budynku pałacowego, w ramach prac konserwatorsko – restauratorskich		111 599,97				0,00								
2	Modernizacja kotłowni celem przejścia na opalanie gazowe		182 000,00				0,00								
3	Remont kanalizacji w budynku pałacowym			438 000,00			438 000,00			438 000,00					
4	Remont i wymiana podłóg w budynku pałac i oficyna				1 000 000,00		1 000 000,00			1 000 000,00					
5	Remont sal chorych w budynku pałac i oficyna				1 000 000,00		1 000 000,00			1 000 000,00					
6	Wymiana wyposażenia sal chorych w budynku pałac i oficyna				500 000,00		500 000,00			500 000,00					
7	Remont kanalizacji budynku oficyna				500 000,00		500 000,00			500 000,00					
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>293 599,97</b>	<b>438 000,00</b>	<b>3 000 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 438 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 438 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej za 2024 r. – Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień Czarnym Borze

Rachunek Zysków i Strat

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie	Wykonanie	Plan	Plan	Plan	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	
		2023	2024	2025	2026	2027	2024 - 2023	2025 - 2024	2026 - 2025	2027 - 2026	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025	2027/ 2026
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	%	%	%
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>12 502 101,26</b>	<b>14 416 442,11</b>	<b>16 484 442,00</b>	<b>18 264 556,00</b>	<b>20 264 556,00</b>	<b>1 914 340,85</b>	<b>2 067 999,89</b>	<b>1 780 114,00</b>	<b>2 000 000,00</b>	<b>115,3%</b>	<b>114,3%</b>	<b>110,8%</b>	<b>111,0%</b>
A.1	Przychody z NFZ	12 602 370,26	14 577 576,62	16 550 122,00	18 265 956,00	20 265 956,00	1 975 206,36	1 972 545,38	1 715 834,00	2 000 000,00	115,7%	113,5%	110,4%	110,9%
A.2	Pozostałe przychody	-100 269,00	-161 134,51	-65 680,00	-1 400,00	-1 400,00	-60 865,51	95 454,51	64 280,00	0,00	160,7%	40,8%	2,1%	100,0%
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej w tym:</b>	<b>13 023 541,88</b>	<b>15 053 139,03</b>	<b>17 653 915,29</b>	<b>22 255 419,50</b>	<b>21 259 972,20</b>	<b>2 029 597,15</b>	<b>2 600 776,26</b>	<b>4 601 504,21</b>	<b>-995 447,30</b>	<b>115,6%</b>	<b>117,3%</b>	<b>126,1%</b>	<b>95,5%</b>
<b>B.1</b>	<b>Amortyzacja</b>	<b>400 932,79</b>	<b>608 516,00</b>	<b>669 943,29</b>	<b>622 431,50</b>	<b>628 747,20</b>	<b>207 583,21</b>	<b>61 427,29</b>	<b>-47 511,79</b>	<b>6 315,70</b>	<b>151,8%</b>	<b>110,1%</b>	<b>92,9%</b>	<b>101,0%</b>
<b>B.2</b>	<b>Zużycie materiałów</b>	<b>220 280,63</b>	<b>253 809,69</b>	<b>208 268,00</b>	<b>212 000,00</b>	<b>216 000,00</b>	<b>33 529,06</b>	<b>-45 541,69</b>	<b>3 732,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>115,2%</b>	<b>82,1%</b>	<b>101,8%</b>	<b>101,9%</b>
B.2.1	Materiały medyczne	39 036,21	36 791,08	43 268,00	47 000,00	51 000,00	-2 245,13	6 476,92	3 732,00	4 000,00	94,2%	117,6%	108,6%	108,5%
B.2.2	Materiały niemedyczne	181 244,42	217 018,61	165 000,00	165 000,00	165 000,00	35 774,19	-52 018,61	0,00	0,00	119,7%	76,0%	100,0%	100,0%
<b>B.3</b>	<b>Zużycie energii</b>	<b>720 377,73</b>	<b>559 030,55</b>	<b>651 759,00</b>	<b>711 378,00</b>	<b>781 378,00</b>	<b>-161 347,18</b>	<b>92 728,45</b>	<b>59 619,00</b>	<b>70 000,00</b>	<b>77,6%</b>	<b>116,6%</b>	<b>109,1%</b>	<b>109,8%</b>
<b>B.4</b>	<b>Usługi obce</b>	<b>2 377 701,37</b>	<b>2 599 792,15</b>	<b>3 116 435,00</b>	<b>5 656 284,00</b>	<b>2 758 284,00</b>	<b>222 090,78</b>	<b>516 642,85</b>	<b>2 539 849,00</b>	<b>-2 898 000,00</b>	<b>109,3%</b>	<b>119,9%</b>	<b>181,5%</b>	<b>48,8%</b>
B.4.1	Podwykonawstwo medyczne	852 462,49	680 373,77	890 357,00	972 284,00	972 284,00	-172 088,72	209 983,23	81 927,00	0,00	79,8%	130,9%	109,2%	100,0%
B.4.2	Usługi medyczne	2 395,70	2 237,87	6 812,00	9 000,00	11 000,00	-157,83	4 574,13	2 188,00	2 000,00	93,4%	304,4%	132,1%	122,2%
B.4.3	Usługi niemedyczne	1 522 843,18	1 917 180,51	2 219 266,00	4 675 000,00	1 775 000,00	394 337,33	302 085,49	2 455 734,00	-2 900 000,00	125,9%	115,8%	210,7%	38,0%
<b>B.5</b>	<b>Podatki i opłaty</b>	<b>46 816,34</b>	<b>52 457,04</b>	<b>51 712,00</b>	<b>54 500,00</b>	<b>57 500,00</b>	<b>5 640,70</b>	<b>-745,04</b>	<b>2 788,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>112,0%</b>	<b>98,6%</b>	<b>105,4%</b>	<b>105,5%</b>
<b>B.6</b>	<b>Wynagrodzenia z narzutami</b>	<b>9 228 458,16</b>	<b>10 945 997,84</b>	<b>12 918 798,00</b>	<b>14 958 826,00</b>	<b>16 778 063,00</b>	<b>1 717 539,68</b>	<b>1 972 800,16</b>	<b>2 040 028,00</b>	<b>1 819 237,00</b>	<b>118,6%</b>	<b>118,0%</b>	<b>115,8%</b>	<b>112,2%</b>
B.6.1	Wynagrodzenia	7 676 182,40	9 087 497,77	10 702 716,00	12 461 051,00	14 010 271,00	1 411 315,37	1 615 218,23	1 758 335,00	1 549 220,00	118,4%	117,8%	116,4%	112,4%
B.6.2	Ubezpieczenia społeczne (ZUS)	1 450 069,55	1 697 191,73	1 967 483,00	2 237 775,00	2 507 792,00	247 122,18	270 291,27	270 292,00	270 017,00	117,0%	115,9%	113,7%	112,1%
B.6.3	Inne świadczenia na rzecz pracowników	102 206,21	161 308,34	248 599,00	260 000,00	260 000,00	59 102,13	87 290,66	11 401,00	0,00	157,8%	154,1%	104,6%	100,0%
<b>B.7</b>	<b>Pozostałe koszty rodzajowe</b>	<b>28 974,86</b>	<b>33 535,76</b>	<b>37 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>4 560,90</b>	<b>3 464,24</b>	<b>3 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>115,7%</b>	<b>110,3%</b>	<b>108,1%</b>	<b>100,0%</b>
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-521 440,62</b>	<b>-636 696,92</b>	<b>-1 169 473,29</b>	<b>-3 990 863,50</b>	<b>-995 416,20</b>	<b>-115 256,30</b>	<b>-532 776,37</b>	<b>-2 821 390,21</b>	<b>2 995 447,30</b>	<b>122,1%</b>	<b>183,7%</b>	<b>341,3%</b>	<b>24,9%</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>485 047,94</b>	<b>931 549,85</b>	<b>1 109 363,00</b>	<b>3 597 463,21</b>	<b>604 770,00</b>	<b>446 501,91</b>	<b>177 813,15</b>	<b>2 488 100,21</b>	<b>-2 992 693,21</b>	<b>192,1%</b>	<b>119,1%</b>	<b>324,3%</b>	<b>16,8%</b>
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>114 789,17</b>	<b>38 878,41</b>	<b>6 367,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>-75 910,76</b>	<b>-32 511,41</b>	<b>-3 367,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33,9%</b>	<b>16,4%</b>	<b>47,1%</b>	<b>100,0%</b>
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-151 181,85</b>	<b>255 974,52</b>	<b>-66 477,29</b>	<b>-396 400,29</b>	<b>-393 646,20</b>	<b>407 156,37</b>	<b>-322 451,81</b>	<b>-329 923,00</b>	<b>2 754,09</b>	<b>-169,3%</b>	<b>-26,0%</b>	<b>596,3%</b>	<b>99,3%</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>968 926,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-968 926,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>34 983,62</b>	<b>9 481,89</b>	<b>12 500,17</b>	<b>12 550,00</b>	<b>12 550,00</b>	<b>-25 501,73</b>	<b>3 018,28</b>	<b>49,83</b>	<b>0,00</b>	<b>27,1%</b>	<b>131,8%</b>	<b>100,4%</b>	<b>100,0%</b>
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>782 761,34</b>	<b>246 492,63</b>	<b>-78 977,46</b>	<b>-408 950,29</b>	<b>-406 196,20</b>	<b>-536 268,71</b>	<b>-325 470,09</b>	<b>-329 972,83</b>	<b>2 754,09</b>	<b>31,5%</b>	<b>-32,0%</b>	<b>517,8%</b>	<b>99,3%</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy + poz. ob. zmniejszenia zysku</b>	<b>21 574,00</b>	<b>4,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-21 570,00</b>	<b>-4,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J)</b>	<b>761 187,34</b>	<b>246 488,63</b>	<b>-78 977,46</b>	<b>-408 950,29</b>	<b>-406 196,20</b>	<b>-514 698,71</b>	<b>-325 466,09</b>	<b>-329 972,83</b>	<b>2 754,09</b>	<b>32,4%</b>	<b>-32,0%</b>	<b>517,8%</b>	<b>99,3%</b>
-	<b>Zysk (strata) netto + Amortyzacja</b>	<b>1 162 120,13</b>	<b>855 004,63</b>	<b>590 965,83</b>	<b>213 481,21</b>	<b>222 551,00</b>	<b>-307 115,50</b>	<b>-264 038,80</b>	<b>-377 484,62</b>	<b>9 069,79</b>	<b>73,6%</b>	<b>69,1%</b>	<b>36,1%</b>	<b>104,2%</b>

Raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej za 2024 r. – Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień Czarnym Borze

**Aktywa**

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie	Wykonanie	Plan	Plan	Plan	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	
		2023	2024	2025	2026	2027	2024 - 2023	2025 - 2024	2026 - 2025	2027 - 2026	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025	2027/ 2026
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	%	%	%	%
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>7 267 135,61</b>	<b>9 163 777,80</b>	<b>10 055 834,51</b>	<b>21 970 401,32</b>	<b>36 688 151,72</b>	<b>1 896 642,19</b>	<b>892 056,71</b>	<b>11 914 566,81</b>	<b>14 717 750,40</b>	<b>126,1%</b>	<b>109,7%</b>	<b>218,5%</b>	<b>167,0%</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	272 216,58	158 741,49	83 390,87	26 438,27	0,00	-113 475,09	-75 350,62	-56 952,60	-26 438,27	58,3%	52,5%	31,7%	0,0%
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	6 994 919,03	9 005 036,31	9 972 443,64	21 943 963,05	36 688 151,72	2 010 117,28	967 407,33	11 971 519,41	14 744 188,67	128,7%	110,7%	220,0%	167,2%
III.	Należności długoterminowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
IV.	Inwestycje długoterminowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>2 068 367,76</b>	<b>2 822 666,26</b>	<b>3 147 419,94</b>	<b>3 316 159,69</b>	<b>3 530 074,94</b>	<b>754 298,50</b>	<b>324 753,68</b>	<b>168 739,75</b>	<b>213 915,25</b>	<b>136,5%</b>	<b>111,5%</b>	<b>105,4%</b>	<b>106,5%</b>
I.	Zapasy	90 864,63	1 825,86	2 000,00	2 200,00	0,00	-89 038,77	174,14	200,00	-2 200,00	2,0%	109,5%	110,0%	0,0%
II.	Należności krótkoterminowe	1 261 188,81	1 422 276,94	1 660 832,94	1 775 909,69	1 815 745,94	161 088,13	238 556,00	115 076,75	39 836,25	112,8%	116,8%	106,9%	102,2%
II.1	z tytułu dostaw i usług	1 252 142,87	1 417 808,99	1 657 087,00	1 772 163,75	1 812 000,00	165 666,12	239 278,01	115 076,75	39 836,25	113,2%	116,9%	106,9%	102,2%
II.1.1	- z tytułu dostaw i usług o okr. spl. do 12 mies.	1 252 142,87	1 417 808,99	1 657 087,00	1 772 163,75	1 812 000,00	165 666,12	239 278,01	115 076,75	39 836,25	113,2%	116,9%	106,9%	102,2%
II.1.2	- z tytułu dostaw i usług o okr. spl. pow. 12 mies.						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
II.2	pozostałe należności	9 045,94	4 467,95	3 745,94	3 745,94	3 745,94	-4 577,99	-722,01	0,00	0,00	49,4%	83,8%	100,0%	100,0%
III.	Inwestycje krótkoterminowe w tym:	704 553,25	1 374 833,03	1 457 087,00	1 512 550,00	1 688 829,00	670 279,78	82 253,97	55 463,00	176 279,00	195,1%	106,0%	103,8%	111,7%
III.1	środki pieniężne i inne akt. pieniężne	704 553,25	1 374 833,03	1 457 087,00	1 512 550,00	1 688 829,00	670 279,78	82 253,97	55 463,00	176 279,00	195,1%	106,0%	103,8%	111,7%
III.2	pozostałe inwestycje krótkoterminowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 761,07	23 730,43	27 500,00	25 500,00	25 500,00	11 969,36	3 769,57	-2 000,00	0,00	201,8%	115,9%	92,7%	100,0%
<b>C.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
<b>D.</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>	<b>0,0%</b>
	<b>Aktywa razem</b>	<b>9 335 503,37</b>	<b>11 986 444,06</b>	<b>13 203 254,45</b>	<b>25 286 561,01</b>	<b>40 218 226,66</b>	<b>2 650 940,69</b>	<b>1 216 810,39</b>	<b>12 083 306,56</b>	<b>14 931 665,65</b>	<b>128,4%</b>	<b>110,2%</b>	<b>191,5%</b>	<b>159,0%</b>

Raport o sytuacji ekonomiczno - finansowej za 2024 r. – Dolnośląskie Centrum Leczenia Uzależnień Czarnym Borze

Pasywa

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie	Wykonanie	Plan	Plan	Plan	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	Zmiana	
		2023	2024	2025	2026	2027	2024 - 2023	2025 - 2024	2026 - 2025	2027 - 2026	2024/ 2023	2025/ 2024	2026/ 2025	2027/ 2026
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	%	%	%	%
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>-501 229,70</b>	<b>-254 741,07</b>	<b>-333 718,53</b>	<b>-742 668,82</b>	<b>-1 148 865,02</b>	<b>246 488,63</b>	<b>-78 977,46</b>	<b>-408 950,29</b>	<b>-406 196,20</b>	<b>50,8%</b>	<b>131,0%</b>	<b>222,5%</b>	<b>154,7%</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 364 421,91	1 364 421,91	1 364 421,91	1 364 421,91	1 364 421,91	0,00	0,00	0,00	0,00	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	4 086,96	4 086,96	4 086,96	4 086,96	4 086,96	0,00	0,00	0,00	0,00	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 630 925,91	-1 869 738,57	-1 623 249,94	-1 702 227,40	-2 111 177,69	761 187,34	246 488,63	-78 977,46	-408 950,29	71,1%	86,8%	104,9%	124,0%
VI.	Zysk (strata) netto	761 187,34	246 488,63	-78 977,46	-408 950,29	-406 196,20	-514 698,71	-325 466,09	-329 972,83	2 754,09	32,4%	-32,0%	517,8%	99,3%
VII.	Odpisy z zysku w roku obr. (wiel. ujemna)						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>9 836 733,07</b>	<b>12 241 185,13</b>	<b>13 536 972,98</b>	<b>26 029 229,83</b>	<b>41 367 091,68</b>	<b>2 404 452,06</b>	<b>1 295 787,85</b>	<b>12 492 256,85</b>	<b>15 337 861,85</b>	<b>124,4%</b>	<b>110,6%</b>	<b>192,3%</b>	<b>158,9%</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 336 347,00	1 698 104,00	1 958 104,00	2 178 104,00	2 398 104,00	361 757,00	260 000,00	220 000,00	220 000,00	127,1%	115,3%	111,2%	110,1%
I.1.	- krótkoterminowe	261 282,00	296 517,00	331 514,00	356 514,00	386 514,00	35 235,00	34 997,00	25 000,00	30 000,00	113,5%	111,8%	107,5%	108,4%
I.2.	- długoterminowe	1 075 065,00	1 401 587,00	1 626 590,00	1 821 590,00	2 011 590,00	326 522,00	225 003,00	195 000,00	190 000,00	130,4%	116,1%	112,0%	110,4%
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
II.1.	- kredyty i pożyczki						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
II.2.	- pozostałe zobowiązania długoterminowe						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 523 633,02	1 636 930,65	1 854 081,35	2 173 547,01	2 536 425,28	113 297,63	217 150,70	319 465,66	362 878,27	107,4%	113,3%	117,2%	116,7%
III.1.	kredyty i pożyczki						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
III.2.	z tytułu dostaw i usług	363 223,13	251 626,37	317 581,35	432 347,01	583 625,28	-111 596,76	65 954,98	114 765,66	151 278,27	69,3%	126,2%	136,1%	135,0%
III.2.1.	- o okresie spl. do 12 mies.	363 223,13	251 626,37	317 581,35	432 347,01	583 625,28	-111 596,76	65 954,98	114 765,66	151 278,27	69,3%	126,2%	136,1%	135,0%
III.2.2.	- o okresie spłaty powyżej 12 mies						0,00	0,00	0,00	0,00	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
III.3.	z tytułu wynagrodzeń	502 810,29	604 131,12	711 000,00	815 200,00	925 800,00	101 320,83	106 868,88	104 200,00	110 600,00	120,2%	117,7%	114,7%	113,6%
III.4.	publiczno-prawne	647 011,39	762 452,51	815 000,00	915 000,00	1 015 000,00	115 441,12	52 547,49	100 000,00	100 000,00	117,8%	106,9%	112,3%	110,9%
III.5.	pozostałe zob. i fundusze specjalne	10 588,21	18 720,65	10 500,00	11 000,00	12 000,00	8 132,44	-8 220,65	500,00	1 000,00	176,8%	56,1%	104,8%	109,1%
IV.	Rozliczenia międzyokresowe (rozl. dotacji)	6 976 753,05	8 906 150,48	9 724 787,63	21 677 578,82	36 432 562,40	1 929 397,43	818 637,15	11 952 791,19	14 754 983,58	127,7%	109,2%	222,9%	168,1%
	<b>Pasywa razem</b>	<b>9 335 503,37</b>	<b>11 986 444,06</b>	<b>13 203 254,45</b>	<b>25 286 561,01</b>	<b>40 218 226,66</b>	<b>2 650 940,69</b>	<b>1 216 810,39</b>	<b>12 083 306,56</b>	<b>14 931 665,65</b>	<b>128,4%</b>	<b>110,2%</b>	<b>191,5%</b>	<b>159,0%</b>

**Rachunek Przepływów Pieniężnych**

L.p.	Wyszczególnienie	Wykonanie	Wykonanie	Plan	Plan	Plan
		2023	2024	2025	2026	2027
		zł	zł	zł	zł	zł
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z dział. operacyjnej</b>					
I.	Zysk (strata) netto	761 187,34	246 488,63	-78 977,46	-408 950,29	-406 196,20
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>2 786 368,15</b>	<b>3 040 079,31</b>	<b>1 730 231,60</b>	<b>13 006 461,69</b>	<b>15 934 022,80</b>
1	Amortyzacja	400 932,79	608 516,00	669 943,29	622 431,50	628 747,20
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	27 060,43	1 215,89	5 000,00	5 000,00	5 000,00
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Zmiana stanu rezerw	322 979,00	361 757,00	260 000,00	220 000,00	220 000,00
6	Zmiana stanu zapasów	280 476,84	89 038,77	-174,14	-200,00	2 200,00
7	Zmiana stanu należności	201 860,66	-161 088,13	-238 556,00	-115 076,75	-39 836,25
8	Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	286 949,58	113 297,63	217 150,70	319 465,66	362 878,27
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 242 958,85	1 917 428,07	814 867,58	11 954 791,19	14 754 983,58
10	Inne korekty	-976 850,00	109 914,08	2 000,17	50,09	50,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</b>	<b>3 547 555,49</b>	<b>3 286 567,94</b>	<b>1 651 254,14</b>	<b>12 597 511,40</b>	<b>15 527 826,60</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z dział. inwestycyjnej</b>					
I.	Wpływy z działalności inwestycyjnej	4 500,00	1 500,00			
II.	Wydatki inwestycyjne	2 762 014,86	2 600 806,27	1 564 000,00	12 536 998,40	15 346 497,60
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</b>	<b>-2 757 514,86</b>	<b>-2 599 306,27</b>	<b>-1 564 000,00</b>	<b>-12 536 998,40</b>	<b>-15 346 497,60</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z dział. finansowej</b>					
I.	Wpływy	926,79	992 500,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00
1.	Zwiększenie kapitału (pokrycie straty) - w kapitale zapasowym					
2.	Zaciągnięcie kredytów i pożyczek - UMWD	922,27				
3.	Zaciągnięcie kredytów i pożyczek - pozostałe		992 500,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00
4.	Dotacje					
5.	Inne wpływy finansowe	4,52				
II.	Wydatki	584 983,62	1 009 481,89	755 000,17	755 050,00	755 050,00
1.	Dywidendy (pomniejszenie zysków skumulowanych)					
2.	Splata kredytów i pożyczek - UMWD					
3.	Splata kredytów i pożyczek - pozostałe	550 000,00	1 000 000,00	742 500,00	742 500,00	742 500,00
4.	Odsetki (w tym od kredytów i pożyczek)	27 060,43	1 215,89	5 000,00	5 000,00	5 000,00
5.	Inne wydatki finansowe	7 923,19	8 266,00	7 500,17	7 550,00	7 550,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej</b>	<b>-584 056,83</b>	<b>-16 981,89</b>	<b>-5 000,17</b>	<b>-5 050,00</b>	<b>-5 050,00</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem</b>	<b>205 983,80</b>	<b>670 279,78</b>	<b>82 253,97</b>	<b>55 463,00</b>	<b>176 279,00</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b>	<b>205 983,80</b>	<b>670 279,78</b>	<b>82 253,97</b>	<b>55 463,00</b>	<b>176 279,00</b>
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>498 569,45</b>	<b>704 553,25</b>	<b>1 374 833,03</b>	<b>1 457 087,00</b>	<b>1 512 550,00</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu</b>	<b>704 553,25</b>	<b>1 374 833,03</b>	<b>1 457 087,00</b>	<b>1 512 550,00</b>	<b>1 688 829,00</b>

## Wskaźniki ekonomiczno-finansowe

L.p.	Wyszczególnienie	J.m.	Wartość wskaźnika					J.m.	Ocena punktowa					Maksymalne punkty do uzyskania
			Wykonanie	Wykonanie	Plan	Plan	Plan		Wykonanie	Wykonanie	Plan	Plan	Plan	
			2023	2024	2025	2026	2027		2023	2024	2025	2026	2027	
1.	Wskaźniki zyskowności								10	10	0	0	0	15
1.1.	Wskaźnik zyskowności netto	%	5,3%	1,6%	-0,4%	-1,9%	-1,9%	punkty	5	3	0	0	0	5
1.2.	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej	%	-1,1%	1,6%	-0,4%	-1,8%	-1,9%	punkty	0	3	0	0	0	5
1.3.	Wskaźnik zyskowności aktywów	%	16,3%	2,3%	-0,6%	-2,1%	-1,2%	punkty	5	4	0	0	0	5
2.	Wskaźniki płynności								21	21	21	21	21	25
2.1.	Wskaźnik bieżącej płynności	krotność	1,15	1,45	1,43	1,30	1,20	punkty	8	8	8	8	8	12
2.2.	Wskaźnik szybkiej płynności	krotność	1,10	1,45	1,43	1,30	1,20	punkty	13	13	13	13	13	13
3.	Wskaźniki efektywności								10	10	10	10	10	10
3.1.	Wskaźnik rotacji należności	dni	17,82	32,97	33,61	33,86	31,93	punkty	3	3	3	3	3	3
3.2.	Wskaźnik rotacji zobowiązań	dni	5,17	7,59	6,22	7,40	9,05	punkty	7	7	7	7	7	7
4.	Wskaźniki zadłużenia								10	10	10	10	10	20
4.1.	Wskaźnik zadłużenia aktywów	%	30,6%	27,8%	28,9%	17,2%	12,3%	punkty	10	10	10	10	10	10
4.2.	Wskaźnik wypłacalności	zł/zł	-5,71	-13,09	-11,42	-5,86	-4,30	punkty	0	0	0	0	0	10
<b>suma punktów</b>									<b>51</b>	<b>51</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>70</b>
<b>udział uzyskanych punktów do maksymalnej liczby punktów</b>									<b>72,9%</b>	<b>72,9%</b>	<b>58,6%</b>	<b>58,6%</b>	<b>58,6%</b>	<b>100,0%</b>

## Podsumowanie zarządcze

Centrum za rok 2024 prezentuje stabilną sytuację utrzymującą się od wielu lat. Niestety infrastruktura wymaga dodatkowych nakładów.

Doświadczony zespół pracowników zapewnia bardzo dobrą jakość obsługi pacjentów leczonych w Centrum. Zasadniczym celem działania podmiotu leczniczego realizującego usługi w całości finansowane ze środków Narodowego Funduszu Zdrowia jest zaspokojenie w sposób ciągły i trwały potrzeb obywateli w zakresie ochrony zdrowia w ramach gwarantowanych przez Państwo świadczeń zdrowotnych. Udzielamy świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobą uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów nieodpłatnie. Jesteśmy podmiotem o ugruntowanej pozycji. Posiadamy wielki potencjał rozwojowy.

Z uwagi na występowanie wielu zmiennych czynników zewnętrznych oraz dynamicznie zmieniające się uwarunkowania-ekonomiczne prognozowanie obarczone jest znaczną niepewnością, co skutecznie zaburzyć może porównywalność wyników otrzymanych w analizowanym okresie. Stawki za udzielenie świadczeń w znacznej części nie zapewniają odpowiedniego poziomu finansowania w pełni zabezpieczającego koniecznych do poniesienia w związku z ich realizacją kosztów. Niska wartość zakontraktowanych świadczeń w stosunku do zgłoszonego na nie zapotrzebowania społecznego może wpłynąć na pogorszenie sytuacji finansowej Centrum, które ma potencjał by wykonywać odpowiednio wyższą liczbę świadczeń, jednak występujące ograniczenia w postaci braku ich finansowania i zbyt niskiej wyceny będą miały wpływ na sytuację finansową. Systemowe rozwiązania dotyczące płacy minimalnej będą miały wpływ na wzrost wynagrodzeń w całej gospodarce. Nie jest możliwe w 100 % oszacowanie jak wpłyną na sytuację finansową Centrum.

Sytuację finansową podmiotów leczniczych w znacznym stopniu determinują koszty zatrudnienia, na których wysokość wpływa nie tylko wewnętrzna organizacja pracy, ale i uwarunkowania zewnętrzne, w tym związane z niedoborem fachowego personelu medycznego. Efektem tych niedoborów stają się wysokie oczekiwania płacowe, których spełnienie wpływa na wzrost kosztów funkcjonowania placówek. Dodatkowo, selektywne podwyżki dla personelu, wynikające z przyjętych regulacji na poziomie ogólnokrajowym i finansowane z odrębnie przekazywanych przez NFZ środków, wzmacniają oczekiwania płacowe wszystkich zatrudnionych w podmiotach leczniczych.

Braki kadrowe oraz niedoszacowana wycena świadczeń medycznych to główne przyczyny jakie mogą mieć wpływ na sytuację szpitala.

Od wielu lat zarówno Ministerstwo Zdrowia, jak i Agencja Oceny Technologii Medycznych i Taryfikacji (dalej: AOTMiT) stosuje metodę wyceny świadczeń medycznych, w której nie uwzględnia się kosztów infrastruktury.

Od 1 lipca 2025r, 2026r, 2027r. wzrosną gwarantowane poziomy najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych. W zależności od grupy zawodowej będzie to podwyżka gwarantowanego wynagrodzenia zasadniczego od 13,98% wwyż.

W konsekwencji wzrostu wynagrodzeń zasadniczych wzrosną także naliczane od nich pochodne. Spowoduje to, że faktyczne wzrosty wynagrodzeń będą jeszcze wyższe.

Bez zmiany wyceny, albo wprowadzenia nowego mechanizmu rekompensaty związanej z wejściem tej ustawy szpitale nie będą w stanie znaleźć środków na ich sfinansowanie, ponieważ to zbyt duże koszty.

Podwyżki wynagrodzeń personelu medycznego przełożą się na oczekiwania finansowe pozostałych pracowników placówek leczniczych. Trzeba będzie zrobić kolejną podwyżkę dla pracowników administracyjnych, a na to nie ma pieniędzy.

Z konstrukcji systemu finansowania szpitali, które „żyją” z kontraktów podpisanych z NFZ wynika fakt, że jest on jedynym płatnikiem i jednocześnie podmiotem, który determinuje większość przepływów finansowych w szpitalach. To wszystko powoduje, że możliwości manewru kadry zarządzającej szpitalem są bardzo ograniczone, co widać chociażby po tym, że decyzje podejmowane przez władze szpitali, niezależnie od podmiotu właścicielskiego są bardzo do siebie zbliżone. Na pogłębienie złej sytuacji przełoży się również likwidacja wskaźników korygujących. Do tej pory w oparciu o nie dostawaliśmy środki na pokrycie kosztów, które wygenerowane zostały przez rozwiązania ustawowe. Wyglądało to tak, że podawaliśmy speselowanego pracownika i to, jak ile zarabia, oraz kwotę, jaką będziemy musieli wydać w związku z podwyżką. Na te podwyżki dostawaliśmy środki. Teraz likwidacja wskaźników korygujących i przeniesienie tej kwoty do wartości wyceny jest niesprawiedliwa. Pracownikowi wynagrodzenie należy wypłacić zgodnie z Regulaminem Wynagradzania, niezależnie od ilości udzielonych świadczeń przez niego czy ilości pacjentów hospitalizowanych na oddziałach. Należy zauważyć, że Centrum prowadzi działalność w wąskiej dziedzinie psychiatrii. Ilość pacjentów jest bardzo duża, lecz rotacja sezonowa również. Okresy świąt, wakacji, długich weekendów nie są dobrym okresem w naszej działalności ponieważ przedkłada się to na liczbę pacjentów hospitalizowanych na oddziałach.