

PROJEKT
DRUK NR 2447
z 30.06.2022r.

UCHWAŁA NR/2022
RADY MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
z dnia 2022 r.

w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie do jednoosobowej spółki m.st. Warszawy pod firmą
Szpital Czerniakowski spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wkładu pieniężnego na pokrycie
nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. h ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym
(Dz. U. z 2022 r. poz. 559, 583, 1005 i 1079) uchwala się, co następuje:

§ 1. Wyraża się zgodę na wniesienie do jednoosobowej spółki m.st. Warszawy pod firmą
Szpital Czerniakowski spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, zwanej dalej „Spółką”, wkładu
pieniężnego w wysokości 7 000 000 zł (słownie: siedmiu milionów złotych) na pokrycie
7000 (słownie: siedmiu tysięcy) nowych udziałów o wartości 1000 zł (słownie: jednego tysiąca
złotych) każdy, w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki.

§ 2. Środki przeznaczone na wniesienie wkładu pieniężnego, o którym mowa w § 1, zostaną
pokryte z budżetu m.st. Warszawy.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Stołecznego Warszawy.

§ 4. 1. Uchwała podlega publikacji w Biuletynie Informacji Publicznej Miasta Stołecznego
Warszawy.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

27.06.2022r.
podpis: Paweł Kamiński
RADCA PRAWNY
W BIURZE PRAWNYM
WA-11231

z up. PREZYDENTA M.ST. WARSZAWY
Włodzisław Karpiński
Sekretarz m.st. Warszawy

Mateusz Sławiński
08.06.2022r.

ZASTĘPCA DYREKTORA
BIURA ŁADU KORPORACYJNEGO
Mateusz Sławiński
Mateusz Sławiński

Wydano opinie
Skarbnika m.st. Warszawy
z dnia 29 CZE 2022r.

UZASADNIENIE PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie do jednoosobowej spółki m.st. Warszawy pod firmą
Szpital Czerniakowski spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wkładu pieniężnego na pokrycie
nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki

I. Wprowadzenie

Niniejszy projekt uchwały Rady Miasta Stołecznego Warszawy jest przedkładany celem wyrażenia zgody na wniesienie do jednoosobowej spółki m.st. Warszawy działającej pod firmą Szpital Czerniakowski sp. z o.o. (dalej Szpital lub Spółka) wkładu pieniężnego w wysokości 7.000.000 zł, na pokrycie nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym. Uzasadnieniem uchwały jest konieczność zabezpieczenia płynności finansowej Szpitala, której utrata stanowić będzie zagrożenie dla ciągłości wykonywania działalności statutowej.

II. Charakterystyka Spółki

1. Powstanie Spółki

Spółka Szpital Czerniakowski spółka z ograniczoną odpowiedzialnością powstała w dniu 17 maja 2017 r. w wyniku przekształcenia Szpitala Czerniakowskiego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej.

2. Kapitał zakładowy Spółki

Kapitał zakładowy wynosi 33.392.000 zł i dzieli się na 33.392 udziałów o wartości nominalnej 1.000 zł każdy, 100% udziałów należy do m.st. Warszawy.

3. Przedmiot działalności

Głównym celem funkcjonowania Spółki jest udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie ambulatoryjnym i szpitalnym przy ul. Stępińskiej 19/25 w Warszawie. Szpital dysponuje 232 łózkami.

4. Nieruchomości

Spółka nie posiada własnych nieruchomości, nieodpłatnie korzysta z nieruchomości będącej własnością m.st. Warszawy znajdującej się przy ul. Stępińskiej 19/25.

5. Zatrudnienie

Zatrudnienie na dzień 30 kwietnia 2022 r. wynosiło 631,35 etatów (umowy o pracę) i 92,95 etatów przeliczeniowych (kontrakty personelu medycznego).

6. Sytuacja ekonomiczno – finansowa (dane w zł)

Wyszczególnienie (zł)	31.12.2020 r.	30.04.2021 r.*	31.12.2021 r.**	30.04.2022 r.*
SUMA BILANSOWA	57 435 706,99	49 589 686,51	45 554 944,68	44 011 130,80
AKTYWA TRWAŁE	31 994 789,42	29 651 199,11	24 712 018,77	23 329 690,91
AKTYWA OBROTOWE	25 440 917,57	20 860 289,67	20 842 925,91	19 880 521,53
Zapasy	4 099 700,11	5 501 527,44	5 501 527,44	5 501 527,44
Należności krótkoterminowe	17 521 151,21	11 813 417,70	12 051 127,98	8 716 639,68
Inwestycje krótkoterminowe	3 557 213,15	2 738 663,07	3 057 501,10	4 781 403,62

Wyszczególnienie (zł)	31.12.2020 r.	30.04.2021 r.*	31.12.2021 r.**	30.04.2022 r.*
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	262 853,10	806 681,46	232 769,39	880 950,79
KAPITAŁ WŁASNY	2 542 874,52	-3 224 859,18	-8 224 214,47	-11 236 003,02
Kapitał podstawowy	26 692 000,00	32 192 000,00	32 192 000,00	32 192 000,00
Kapitały zapasowe i rezerwowe	14 000 000,00	8 500 000,00	17 200 000,00	21 200 000,00
Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-15 905 912,14	-55 007 273,48	-29 649 125,48	-50 118 159,63
Zysk (strata) netto	-22 243 213,34	-5 767 733,70	-27 967 088,99	-15 011 788,55
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	54 892 832,47	52 809 545,69	53 779 159,15	55 247 133,82
Rezerwy na zobowiązania	7 868 336,48	7 863 336,48	8 010 778,36	8 010 778,36
Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe	19 547 512,90	19 386 741,62	25 519 302,36	28 255 065,96
Rozliczenia międzyokresowe	27 476 983,09	25 559 467,59	20 249 078,43	18 981 289,50
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	88 690 415,81	36 718 053,73	112 147 250,18	29 667 216,25
- przychody netto ze sprzedaży produktów	88 690 415,81	36 718 053,73	112 147 250,18	29 667 216,25
- zmiana stanu produktów (w tym rozwiązanie rezerw)	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	129 732 574,80	47 036 934,44	155 557 504,39	49 396 606,44
- amortyzacja	9 281 127,12	2 998 741,07	9 021 037,84	2 692 371,86
- zużycie materiałów i energii	26 150 290,14	8 536 258,65	25 953 930,65	8 769 431,00
- usługi obce	20 145 075,69	8 509 108,19	30 943 388,70	11 464 021,02
- podatki i opłaty	1 158 674,52	323 103,65	1 035 074,11	381 478,69
- wynagrodzenia	61 311 047,50	22 082 156,20	74 748 839,29	21 421 325,55
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 244 596,74	4 469 774,19	13 510 565,50	4 561 555,10
- pozostałe koszty rodzajowe	441 763,09	117 792,49	344 668,30	106 423,22
Zysk / strata ze sprzedaży	-41 042 158,99	-10 318 880,71	-43 410 254,21	-19 729 390,19
Pozostałe przychody operacyjne	20 299 545,29	4 684 859,68	16 340 796,24	4 855 090,43
Pozostałe koszty operacyjne	1 315 802,47	93 151,69	587 921,26	101 299,50
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-22 058 416,17	-5 727 172,72	-27 657 379,23	-14 975 599,26
Przychody finansowe	1 560,05	0,00	322,57	1 766,47
Koszty finansowe	186 357,22	40 560,98	310 032,33	37 955,76
Zysk / strata brutto	-22 243 213,34	-5 767 733,70	-27 967 088,99	-15 011 788,55
Zysk / strata netto	-22 243 213,34	-5 767 733,70	-27 967 088,99	-15 011 788,55

Główne źródło przychodów Spółki stanowią środki przekazywane przez Narodowy Fundusz Zdrowia na finansowanie świadczeń leczniczych. Pomimo, iż w ostatnich latach przychody Szpitala z umów zawartych z NFZ rosły, to niedoszacowanie wyceny procedur nie pozwala na zbilansowanie kosztów działalności, a w konsekwencji ogranicza możliwość dalszej restrukturyzacji. Dodatkowo uchwalone akty normatywne przyniosły skutek w postaci wzrostu wynagrodzeń. Koszty tych obligatoryjnych podwyżek pokrywane są w części ze środków własnych Spółki, co wpływa na wzrost kosztów funkcjonowania Szpitala i ogranicza możliwości jego rozwoju.

W 2021 r. wyniki ekonomiczno-finansowe (dane niezatwierdzone) Szpitala uległy pogorszeniu. Jednym z istotnych powodów było ponoszenie przez Spółkę kosztów związanych z przeciwdziałaniem i usuwaniem skutków Covid-19 oraz utrata przychodów w wyniku ograniczonej możliwości świadczenia usług medycznych. Porównując dane za 2021 r. względem roku 2020 należy zauważyć, że strata netto wzrosła o 5,7 mln zł (25,7%) i osiągnęła poziom -28,0 mln zł. Główną przyczyną pogorszenia wyników był wzrost kosztów działalności operacyjnej o 25,8 mln zł (19,9%), w szczególności:

- o 15,7 mln zł (21,6 %) wzrosły koszty wynagrodzeń i ich pochodnych, co było m.in. efektem wzrostu przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia brutto o 25% (z 8,8 tys. zł do 11,1 tys. zł) oraz wzrostu zatrudnienia o 5% (o 30 etatów);
- o 10,8 mln zł (53,6 %) wzrosły koszty usług obcych, w tym o 8,3 mln zł (84 %) wzrosły koszty umów cywilnoprawnych – kontraktów personelu medycznego. Liczba kontraktów (przeliczona na etaty) wzrosła r/r o 40 etatów (115 %), natomiast przeciętny miesięczny koszt kontraktu zmalał o 15% (z 23.777 zł do 20.304 zł).

Głównymi przyczynami wzrostu kosztów wynagrodzeń oraz umów cywilnoprawnych z personelem medycznym było przekazanie przez NFZ dodatków do wynagrodzeń pracowników zaangażowanych w opiekę nad pacjentami zarażonymi Covid-19, realizacja obowiązkowych podwyżek wynagrodzeń oraz narastająca presja płacowa pracowników ochrony zdrowia.

Porównując wyniki początkowych 4 miesięcy 2021 i 2022 r. (dane robocze) widoczne jest pogorszenie wyników w 04/2022 r. W szczególności, strata netto wzrosła o 9,2 mln zł (160%) i osiągnęła poziom (-)15,0 mln zł. Tak znaczące pogorszenie wynikało ze zmniejszenia przychodów ze sprzedaży o 7,1 mln zł (19,2%) przy jednoczesnym wzroście kosztów działalności operacyjnej o 2,4 mln zł (5%). Głównym powodem wzrostu kosztów działalności operacyjnej był wzrost kosztów usług obcych o 3,0 mln zł (34,7%), w tym o 1,8 mln zł (31%) wzrosły koszty umów cywilnoprawnych – kontraktów personelu medycznego. Liczba kontraktów (przeliczona na etaty) wzrosła o 42 etaty (84 %), natomiast przeciętny koszt kontraktu zmalał o 29% (z 28.677 zł do 20.402 zł). Ponadto koszty materiałów i energii wzrosły o 233,2 tys. zł (3%). Powyższe wzrosty kosztów, zgodnie z wyjaśnieniami Zarządu, mają wynikać z wysokiego poziomu (103,32%) wykonania ryczałtu po 4 miesiącach 2022 r. oraz niezapłaconych nadwykonań.

Z uwagi na wysokość ponoszonych strat, zdolność Szpitala do obsługi zobowiązań jest uzależniona od wsparcia ze środków budżetowych m.st. Warszawy, które w 2021 r. przekazało Spółce (w ramach dokapitalizowań) środki pieniężne w wysokości 17,2 mln zł, w tym 2 mln zł na cele inwestycyjne. Ponadto, w 2022 r. przekazano środki w wysokości 12 mln zł, w tym 5 mln na sfinansowanie zakupu SOR modułowego. Należy również wspomnieć, że m.st. Warszawa finansuje, realizowaną przez Stołeczny Zarząd Rozbudowy Miasta, inwestycję w zakresie modernizacji i rozbudowy Szpitalnego Oddziału Ratunkowego. Niestety środki budżetowe m.st. Warszawy są ograniczone i niewystarczające dla sfinansowania rosnących potrzeb Szpitala Czerniakowskiego, który wykazuje wg stanu na dzień 27 maja 2022 r. saldo zobowiązań wymagalnych w wysokości 11,9 mln zł.

Zarząd Spółki poinformował, iż mając na uwadze niekorzystną sytuację finansową, podejmuje działania naprawcze, w szczególności:

- reorganizuje pracę oddziałów celem poprawy ich efektywności;
- zwiększa ilość udzielanych świadczeń zdrowotnych w poradniach w związku z wprowadzeniem ich nielimitowania przez NFZ;
- podejmuje prace nad systemowym rozliczaniem pacjentów wysokokosztowych;
- zawarł nowe umowy z NFZ w zakresach: Endoskopii i Gastroskopii oraz Profilaktyki 40+.

Spółka przedłożyła również - do zatwierdzenia przez Zgromadzenie Wspólników - Program Naprawczy na lata 2022-2035 (pierwsza wersja w dniu 27 grudnia 2021 r., poprawiona w dniu 25 maja 2022 r.). Zakłada on – poprzez szereg działań restrukturyzacyjnych i rozwojowych – istotne ograniczenie ujemnego wyniku finansowego Spółki począwszy od 2022 r.

III. Uzasadnienie dla wnioskowanego podwyższenia kapitału zakładowego

Mając na uwadze sytuację ekonomiczno-finansową Spółki, podkreślić należy, że w wyniku ponoszonych strat (średnio 3,8 mln zł na miesiąc) Spółka nie posiada zdolności do terminowego regulowania zobowiązań – jej zdolność płatnicza uzależniona jest od wsparcia m.st. Warszawy.

Środki z wnioskowanego podwyższenia kapitału zakładowego - zgodnie z wnioskiem Zarządu Spółki - zostaną przeznaczone na utrzymanie bieżącej działalności operacyjnej Szpitala i zabezpieczenie płynności finansowej Spółki.

IV. Zgody korporacyjne

Wniosek Spółki o podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 7.000.000 zł wyrażony został w Uchwale Nr 53/IV/2022 Zarządu Spółki z dnia 23 maja 2022 r.

W dniu 27 maja 2022 r. wniosek ten został pozytywnie zaopiniowany Uchwałą Nr 23/III/2022 Rady Nadzorczej Spółki.

V. Podsumowanie

Propozycja podwyższenia kapitału zakładowego o 7.000.000 zł jest podyktowana potrzebą zabezpieczenia płynności finansowej Spółki.

Środki przekazywane na podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, wspomogą przedsięwzięcia służące udzielaniu świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych na rzecz świadczeniobiorców – w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. *o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych* oraz zapewnią jej dalsze niezakłócone funkcjonowanie.

VI. Podstawa prawna podwyższenia kapitału

Zgodnie z art. 18 ust. 2 pkt 9 lit. h) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym, wyposażanie w majątek przedsiębiorstw (spółek), w których udziały posiada m.st. Warszawy, wymaga zgody Rady m.st. Warszawy.

W przypadku wyrażenia przez Radę m.st. Warszawa zgody na wniesienie do Szpitala Czerniakowskiego sp. z o.o. wkładu pieniężnego, przeprowadzona zostanie procedura podwyższenia kapitału zakładowego Spółki, zgodnie z ustawą z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych.

W stosunku do niniejszej uchwały, nie istnieje obowiązek zgłoszenia, uzyskania opinii, zgody, przeprowadzenia konsultacji bądź uzgodnień z podmiotami zewnętrznymi.

VII. Skutki finansowe podjęcia uchwały

Uchwała Nr LXIV/2080/2022 Rady m.st. Warszawy w sprawie zmian w budżecie miasta stołecznego Warszawy na 2022 rok, zabezpiecza dodatkowe środki finansowe w kwocie 7.000.000 zł na objęcie nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki.

Wkład pieniężny na pokrycie udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki nie podlega opodatkowaniu podatkiem od towarów i usług.

Malsaw
1. Sae
08.06.2022

Opinia Skarbnika m.st. Warszawy z dnia 20 czerwca 2022 r.

do projektu uchwały Rady m.st. Warszawy

Na podstawie § 29 ust. 6 Statutu miasta stołecznego Warszawy, stanowiącego załącznik do uchwały Nr XXII/743/2008 Rady miasta stołecznego Warszawy z dnia 10 stycznia 2008 roku (Dz. Urz. Woj. Maz. z 2019 r. poz. 14465 z późn. zm.) projekt uchwały Rady m.st. Warszawy w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie do jednoosobowej spółki m.st. Warszawy pod firmą Szpital Czerniakowski spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wkładu pieniężnego na pokrycie nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki

opiniuję pozytywnie

Z upoważnienia Skarbnika m.st. Warszawy



Zastępca Dyrektora
Biura Planowania Budżetowego
Aleksandra Jońca