

PROJEKT
DRUK NR
2614
z 6.10.2022 r.

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, 1079 i 1561) 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 19 000 000 zł (słownie: dziewiętnastu milionów złotych) na pokrycie
19 000 (słownie: dziewiętnastu tysięcy) nowych udziałów o wartości 1 000 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.

z up. PREZIDENTA M.ST. WARSZAWY
[Podpis]
Tomasz Białek
Zastępca Prezydenta
m.st. Warszawy

ZASTĘPCA DYREKTORA
BIURA ŁADU KORPORACYJNEGO

[Podpis]
Paweł Sukrennik

pod względem
formalno-prawnym
RADCA PRAWNY
W BIURZE PRAWNYM
[Podpis]
Marta Stryjek
WA-5578

04.10.2022

Wydano opinię
Skarbnika m.st. Warszawy
z dnia 05 PAZ 2022 *[Podpis]*

[Podpis]
28.09.2022.

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 19.000.000 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 31 sierpnia 2022 r. wynosiło 620,70 etatów (umowy o pracę) i 102,94 etaty przeliczeniowe (kontrakty personelu medycznego).

6. Sytuacja ekonomiczno –finansowa (dane w zł)

Wyszczególnienie (zł)	31.12.2020 r.	31.08.2021 r.	31.12.2021 r.	31.08.2022 r.
SUMA BILANSOWA	57 435 706,99	41 596 603,42	45 554 944,68	47 672 615,65
AKTYWA TRWAŁE	31 994 789,42	27 196 345,48	24 712 018,77	26 719 818,54
AKTYWA OBROTOWE	25 440 917,57	14 400 257,94	20 842 925,91	20 952 797,11
Zapasy	4 099 700,11	4 500 799,29	5 501 527,44	6 300 538,18
Należności krótkoterminowe	17 521 151,21	7 341 134,05	12 051 127,98	12 516 880,78
Inwestycje krótkoterminowe	3 557 213,15	2 182 409,37	3 057 501,10	1 711 792,55

Wyszczególnienie (zł)	31.12.2020 r.	31.08.2021 r.	31.12.2021 r.	31.08.2022 r.
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	262 853,10	375 915,23	232 769,39	423 585,60
KAPITAŁ WŁASNY	2 542 874,52	-6 013 095,16	-8 224 214,47	-18 755 910,16
Kapitał podstawowy	26 692 000,00	32 192 000,00	32 192 000,00	33 392 000,00
Kapitały zapasowe i rezerwowe	14 000 000,00	16 500 000,00	17 200 000,00	27 000 000,00
Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-15 905 912,14	-38 149 125,48	-29 649 125,48	-49 616 214,47
Zysk (strata) netto	-22 243 213,34	-16 555 969,68	-27 967 088,99	-29 531 695,69
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	54 892 832,47	47 604 698,58	53 779 159,15	53 633 017,42
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	16 400 726,63	25 519 302,36	28 255 065,96
Rozliczenia międzyokresowe	27 476 983,09	23 340 635,47	20 249 078,43	17 367 173,10
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	88 690 415,81	73 262 572,99	112 147 250,18	70 572 426,25
- przychody netto ze sprzedaży produktów	88 690 415,81	73 262 572,99	112 147 250,18	70 572 426,25
- zmiana stanu produktów (w tym rozwiązanie rezerw)	0,00	0,00	0,00	0,00
Koszty działalności operacyjnej	129 732 574,80	98 815 665,38	155 557 504,39	109 657 256,63
- amortyzacja	9 281 127,12	6 028 981,60	9 021 037,84	5 490 763,09
- zużycie materiałów i energii	26 150 290,14	15 546 317,57	25 953 930,65	19 667 280,43
- usługi obce	20 145 075,69	18 532 551,27	30 943 388,70	25 941 592,97
- podatki i opłaty	1 158 674,52	655 755,77	1 035 074,11	747 019,01
- wynagrodzenia	61 311 047,50	48 607 277,75	74 748 839,29	47 870 264,42
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	11 244 596,74	9 207 749,73	13 510 565,50	9 715 114,74
- pozostałe koszty rodzajowe	441 763,09	237 031,69	344 668,30	218 645,61
Zysk / strata ze sprzedaży	-41 042 158,99	-25 553 092,39	-43 410 254,21	-19 729 390,19
Pozostałe przychody operacyjne	20 299 545,29	9 402 038,12	16 340 796,24	10 042 949,19
Pozostałe koszty operacyjne	1 315 802,47	305 255,25	587 921,26	341 032,26
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-22 058 416,17	-16 456 309,52	-27 657 379,23	-29 382 913,45
Przychody finansowe	1 560,05	67,26	322,57	5 724,72
Koszty finansowe	186 357,22	99 727,42	310 032,33	154 506,96
Zysk / strata brutto	-22 243 213,34	-16 555 969,68	-27 967 088,99	-29 531 659,69
Zysk / strata netto	-22 243 213,34	-16 555 969,68	-27 967 088,99	-29 531 695,69

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. 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 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 była realizacja obligatoryjnych podwyżek wynagrodzeń oraz narastająca presja płacowa pracowników ochrony zdrowia.

Porównując wyniki początkowych 8-miu miesięcy 2021 i 2022 r. (dane wstępne) widoczne jest pogorszenie wyników w sierpniu 2022 r. W szczególności, strata netto wzrosła o 13,0 mln zł (78%) i osiągnęła poziom (-)29,5 mln zł. Tak znaczące pogorszenie wynikało ze zmniejszenia przychodów ze sprzedaży o 3,3 mln zł (7,8%) przy jednoczesnym wzroście kosztów działalności operacyjnej o 10,8 mln zł (11,0%).

Należy zaznaczyć, iż zmniejszenie przychodów ze sprzedaży o 3,3 mln zł wynika ze zmniejszenia „dodatku covidowego” o 11,7 mln zł. Po oczyszczeniu przychodów z „dodatku covidowego”, przychody ze sprzedaży za 8 miesięcy 2022 r. zwiększyły się o 8,4 mln zł, tj. 14,4% (w porównaniu do 2021 r.).

Głównym powodem wzrostu kosztów działalności operacyjnej był wzrost kosztów usług obcych o 7,4 mln zł (40,0%), w tym o 5,3 mln zł (41,5%) wzrosły koszty umów cywilnoprawnych – kontraktów personelu medycznego. Liczba kontraktów (przeliczona na etaty) wzrosła o 43,5 etatu (73 %), natomiast przeciętny koszt kontraktu zmalał o 7% (z 26.655 zł do 24.874 zł). Ponadto koszty materiałów i energii wzrosły o 462,0 tys. zł (78%). Wzrost kosztów działalności wynika m.in. ze zwiększonej liczby wykonywanych świadczeń oraz z nowych zakresów świadczonych usług (m. in. rezonans magnetyczny, procedura endoskopowa).

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 19 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.

Zarząd Spółki poinformował, że dodatkowe wsparcie ze strony m.st. Warszawy jest niezbędne dla zapewnienia ciągłości i prawidłowości udzielanych świadczeń zdrowotnych. Ponadto, jak główną przyczynę pogarszającej się sytuacji finansowej wskazał dynamiczny i mało przewidywalny wzrost kosztów funkcjonowania (zwłaszcza wzrost wysokości wynagrodzeń) oraz zbyt mały wzrost wycen świadczeń z NFZ, nie opartych na rzeczywiście ponoszonych kosztach. Nie bez wpływu na sytuację finansową Spółki pozostaje kryzys gospodarczy, kryzys energetyczny, wysoka inflacja, oraz nałożony na Spółkę nowelizacją ustawy *o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych* obowiązek wypłaty wynagrodzeń w podwyższonej kwocie. Mocno jest odczuwany wzrost cen leków, materiałów opatrunkowych, żywności oraz innych usług.

Niezależnie od trudnej sytuacji Szpital stale rozszerza ofertę usług medycznych, rozwija się i rozbudowuje.

Szpital zwiększa wykorzystanie sal operacyjnych wykonując procedury nielimitowane, oddzielnie płatne poza systemem podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej (PSZ), zwłaszcza z zakresu okulistyki i ortopedii. Zwiększa również przychody w ramach funkcjonowania Poradni Przychodni (z 3,9 mln zł za pierwsze 8 miesięcy 2021 r. do 7,6 mln zł w 2022 r.). Z pomocy poradni od stycznia do sierpnia 2021 r. skorzystało 21,1 tys. pacjentów, a w roku 2022 już 34,8 tys. pacjentów. Spółka pozyskała także umowy z NFZ w zakresie gastrokopii i endoskopii.

W konkursie organizowanym pod patronatem NFZ i NIGRiR pn. "Zdrowa Przyszłość - Inspiracje" w kategorii „Innowacyjny szpital – zarządzanie” zajął 4 miejsce za projekt „Warszawskiego Centrum Kompleksowego Leczenia Otyłości i Chirurgii Bariatrycznej”, z pomocy którego w roku 2022 skorzystało 623 pacjentów.

W ciągu ośmiu miesięcy 2022 r. wykonał kontrakt za NFZ na poziomie 120%, co przy ryzyku wystąpienia kolejnej fali Covid i braku możliwości realizacji świadczeń na koniec roku jest bezpiecznym poziomem.

W zakresie ograniczania kosztów funkcjonowania Szpital skrócił czasu hospitalizacji na oddziale wewnętrznym z 13 dni do 8 dni co jest jednym z lepszych wyników na Mazowszu.

W latach 2021 – 2022 pozyskał łącznie kwotę 46,5 mln zł na inwestycje, które przeznacza m.in. na:

- modernizację i rozbudowę Szpitalnego Oddziału Ratunkowego wraz z zakupem wyposażenia,
- zakup i montaż budynku modułowego wykorzystywanego w czasie modernizacji SOR w celu zachowania ciągłości świadczeń, a następnie jako odizolowanego oddziału dla osób z podejrzeniem zakażenia wirusem SARS oraz chorych na COVID-19,
- nabycie rezonansu magnetycznego, karetki i środków ochrony osobistej,

Szpital ubiega się również o środki na sfinansowanie rozbudowy sytemu informatycznego.

III. Uzasadnienie dla wnioskowanego podwyższenia kapitału zakładowego

Mając na uwadze sytuację ekonomiczno-finansową Spółki, podkreślić należy, że w wyniku ponoszonych strat (w roku 2022 średnio 3,7 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 dalsze niezakłócone funkcjonowanie Spółki, w szczególności w zakresie udzielania świadczeń opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych, w rozumieniu ustawy z dnia 27 sierpnia 2004 r. o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych.

IV. Zgody korporacyjne

Wniosek Spółki o podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 19.000.000 zł wyrażony został w Uchwale Nr 89/IV/2022 Zarządu Spółki z dnia 13 września 2022 r,

W dniu 20 września 2022 r. wniosek ten został pozytywnie zaopiniowany Uchwałą Nr 49/III/2022 Rady Nadzorczej Spółki.

V. Podsumowanie

Propozycja podwyższenia kapitału zakładowego o 19.000.000 zł jest podyktowana potrzebą zabezpieczenia płynności finansowej Spółki i uregulowania zobowiązań wymagalnych.

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 LXX/2297/2022 Rady m.st. Warszawy w sprawie zmian w budżecie miasta stołecznego Warszawy na 2022 rok, zabezpiecza dodatkowe środki finansowe w kwocie 33.000.000 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.

ZASTĘPCA DYREKTORA
BIURA ŁADU KORPORACYJNEGO

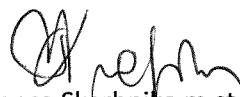

Paweł Sukiennik

**Opinia Skarbnika m.st. Warszawy z dnia 05 października 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 Skarbnika m.st. Warszawy
Dyrektor
Biura Planowania Budżetowego
Marzanna Krajewska