

PROJEKT
DRUK NR 2970
z 17.05.2023

**UCHWAŁA NR/2023
RADY MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
z 2023 r.**

**w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie do jednoosobowej spółki m.st. Warszawy pod firmą
Warszawskie Centrum Opieki Medycznej „KOPERNIK” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie 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 2023 r. poz. 40 i 572) uchwala się, co następuje:

§ 1. Wyraża się zgodę na wniesienie do jednoosobowej spółki m.st. Warszawy pod firmą
Warszawskie Centrum Opieki Medycznej „KOPERNIK” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie, zwanej dalej „Spółką”, wkładu pieniężnego w wysokości 3 000 000 zł
(słownie: trzech milionów złotych) na pokrycie 3 000 (słownie: trzech 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.

z up. PREZIDENTA M. ST. WARSZAWY

Tomasz Białek
Zastępca Prezydenta
m.st. Warszawy

Wydano opinię
Skarbnika m.st. Warszawy
z dnia 12 MAJ 2023

ZASTĘPCA DYREKTORA
BIURA ŁADU KORPORACYJNEGO

Paweł Sukiennik

RADCA PRAWNY
W BIURZE PRAWNYM

Ewa Lubowicz-Paradowska
WA-4649

UZASADNIENIE PROJEKTU UCHWAŁY RADY MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY
w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie do jednoosobowej spółki m.st. Warszawy pod firmą
Warszawskie Centrum Opieki Medycznej „KOPERNIK” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
z siedzibą w Warszawie 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 Warszawskie Centrum Opieki Medycznej „KOPERNIK” sp. z o.o. (dalej Spółka lub Szpital) wkładu pieniężnego w wysokości 3.000.000 zł na pokrycie nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym.

II. Charakterystyka Spółki

1. Powstanie Spółki

Warszawskie Centrum Opieki Medycznej „KOPERNIK” sp. z o.o. powstała w wyniku przekształcenia Warszawskiego Szpitala dla Dzieci Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w jednoosobową spółkę m.st. Warszawy.

Akt Założycielski Spółki został sporządzony 9 listopada 2022 r. (Rep. A nr 8531/2022). W dniu 1 grudnia 2022 r. Spółka została wpisana do KRS pod nr 0001004272.

Siedzibą Spółki jest m.st. Warszawa. Adres: 00-328 Warszawa, ul. Mikołaja Kopernika 43.

2. Kapitał zakładowy Spółki

Kapitał zakładowy Spółki wynosi 100.000 zł i dzieli się na 100 udziałów o wartości nominalnej 1.000 zł każdy. Wszystkie udziały należą do m.st. Warszawy.

3. Przedmiot działalności

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest udzielanie świadczeń zdrowotnych dzieciom. Spółka posiada 96 łóżek szpitalnych.

4. Nieruchomości

Spółka prowadzi działalność leczniczą na nieruchomościach stanowiących własność m.st. Warszawy, zlokalizowanych w Warszawie przy ul. Mikołaja Kopernika 43, Al. Wyzwolenia 6 i ul. Przykoszarowej 16.

5. Zatrudnienie

Zatrudnienie w ramach umów o pracę na dzień 31 marca 2023 r. wynosiło 319,88 etatów. Ponadto zawarto 146 kontraktów z personelem medycznym (68,6 etatów przeliczeniowych).

Wydano opinię
Skarbnika m.st. Warszawy
12 MAJ 2023
z dnia

6. Sytuacja ekonomiczno –finansowa

Podstawowe dane finansowe zostały przedstawione w tabeli poniżej (dane w zł).

Wyszczególnienie (w zł)	31.12.2020 r.	31.12.2021 r.	30.11.2022 r.*	31.03.2023 r.**	Przyrost (2022/2021)	Zmiana
BILANS						
SUMA BILANSOWA	75 593 757,51	77 269 179,54	81 735 940,15	77 544 708,81	5,8%	4 466 760,61
AKTYWA TRWAŁE	70 501 184,48	71 658 752,81	70 215 328,90	69 520 766,55	-2,0%	-1 443 423,91
AKTYWA OBROTOWE	5 092 573,03	5 610 426,73	11 520 611,25	8 023 942,26	105,3%	5 910 184,52
Zapasy	836 464,68	740 565,41	469 147,82	415 188,60	-36,7%	-271 417,59
Należności krótkoterminowe	3 558 795,74	2 799 701,08	7 651 232,65	4 991 453,22	173,3%	4 851 531,57
Inwestycje krótkoterminowe	363 470,54	1 442 578,85	2 705 682,52	1 922 752,18	87,6%	1 263 103,67
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	333 842,07	627 581,39	694 548,26	694 548,26	10,7%	66 966,87
KAPITAŁ(FUNDUSZ) WŁASNY	9 581 132,89	9 363 489,32	11 481 541,29	8 542 897,02	22,6%	2 118 051,97
Kapitał podstawowy	26 790 194,32	26 790 194,32	26 790 194,32	100 000,00		
Kapitał zapasowy				26 690 194,32		
Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-16 076 955,98	-17 209 061,43	-18 874 129,00	-15 308 653,03	9,7%	-1 665 067,57
Zysk (strata) netto	-1 132 105,45	-217 643,57	3 565 475,97	-2 938 644,27	-1738,2%	3 783 119,54
ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	66 012 624,62	67 905 690,22	70 254 398,86	69 001 811,79	3,5%	2 348 708,64
Rezerwy na zobowiązania	8 309,00	8 309,00	2 540 593,91	1 649 765,00	30476,4%	2 532 284,91
Zobowiązania długoterminowe						
Zobowiązania krótkoterminowe	9 604 918,34	11 710 169,30	10 872 397,47	10 426 619,65	-7,2%	-837 771,83
Rozliczenia międzyokresowe	56 399 397,28	56 187 211,92	56 841 407,48	56 925 427,14	1,2%	654 195,56
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT						
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	37 355 962,91	45 700 991,59	53 145 512,96	21 077 038,74	16,3%	7 444 521,37
Koszty działalności operacyjnej, w tym:	42 691 709,36	52 590 525,73	56 257 773,21	27 316 413,38	7,0%	3 667 247,48
- amortyzacja	4 400 165,28	3 894 408,32	4 824 988,30	1 701 895,19	23,9%	930 579,98
- zużycie materiałów i energii	3 204 592,90	4 928 347,53	4 872 064,49	2 619 134,15	-1,1%	-56 283,04
- usługi obce	11 417 402,93	14 481 141,45	15 194 052,46	8 834 243,36	4,9%	712 911,01
- podatki i opłaty	212 267,19	204 151,94	223 671,95	107 486,80	9,6%	19 520,01
- wynagrodzenia	19 498 607,60	24 337 951,19	26 066 703,80	11 863 415,33	7,1%	1 728 752,61
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 718 126,94	4 507 975,39	4 869 837,40	2 090 869,68	8,0%	361 862,01
- pozostałe koszty rodzajowe	240 546,52	236 549,91	206 454,81	99 368,87	-12,7%	-30 095,10
Zysk / strata ze sprzedaży	-5 335 746,45	-6 889 534,14	-3 112 260,25	-6 239 374,64	-54,8%	3 777 273,89
Pozostałe przychody operacyjne	7 063 385,03	7 810 983,93	7 289 015,64	3 547 824,80	-6,7%	-521 968,29
Pozostałe koszty operacyjne	2 721 690,22	1 026 601,22	373 342,05	146 143,60	-63,6%	-653 259,17
Zysk / strata z działalności operacyjnej	-994 051,64	-105 151,43	3 803 413,34	-2 837 693,44	-3717,1%	3 908 564,77
Przychody finansowe	224,62	40,94	3 503,34	12 186,81	8457,3%	3 462,40
Koszty finansowe	104 442,43	82 381,08	205 893,71	113 137,64	149,9%	123 512,63
Zysk / strata brutto	-1 098 269,45	-187 491,57	3 601 022,97	-2 938 644,27	-2020,6%	3 788 514,54
Zysk / strata netto	-1 132 105,45	-217 643,57	3 565 475,97	-2 938 644,27	-1738,2%	3 783 119,54

* dane niezatwierdzone

** dane dotyczą okresu 01.12.2022 r. – 31.03.2023 r., nie uwzględniają nadwykonań świadczeń i przychodów w toku weryfikacji w kwocie 4.935.405,89 zł

Zasadniczo, sytuacja podmiotów leczniczych m.st. Warszawy jest w głównej mierze determinowana ogólną sytuacją systemu ochrony zdrowia w Polsce, który boryka się z utrzymującym od lat problemem niedofinansowania. W szczególności, z uwagi na zaniżone przez NFZ wyceny części

Wydano opinię
Skarbnika m.st. Warszawy
12 MAJ 2023 1
z dnia

świadczeń opieki zdrowotnej w stosunku do dynamicznie rosnących kosztów ich realizacji, wiele szpitali generuje straty i raportuje problem z narastającym zadłużeniem.

Problem dotyczy również miejskich szpitali działających w formie spółek z o.o., które - o czym należy pamiętać - w większości zostały przekształcone z uwagi na szczególnie trudną sytuację ekonomiczno-finansową oraz ograniczone możliwości udzielania finansowego wsparcia ich działalności w formule SPZOZ. Przekształcenia dokonane w latach 2013-2017 - połączone z oddłużeniem podmiotów znajdujących się w najtrudniejszej sytuacji finansowej - pozwoliły na wdrożenie programów naprawczych oraz poprawę zarządzania większością z tych podmiotów. W przypadku szpitali przekształconych w 2022 r., w tym Warszawskiego Szpitala dla Dzieci, oddłużenie nie nastąpiło, tym samym od momentu przekształcenia spółki te wykazują zobowiązania wymagalne (zobowiązania wymagalne Szpitala na 5 maja br. wynosiły 1,12 mln zł).

Sytuacja finansowa Spółki w ostatnim okresie ulegała stopniowej poprawie, co wynika m.in. ze zwiększenia skali działalności poprzez realizację świadczeń zdrowotnych ponad wartość kontraktów zawartych z NFZ. Powyższe jest m.in. wynikiem uruchomionych w 2022 r. nowych komórek organizacyjnych, tj. Poradni Otolaryngologicznej przy ul. Mikołaja Kopernika 43 oraz Oddziału Chirurgii i Ortopedii wraz z Oddziałem Anestezjologii i Blokiem Operacyjnym przy ul. Przykoszarowej 16. Ostatni okres obrachunkowy SPZOZ, zakończony w dniu 30 listopada 2022 r., zamknął się zyskiem netto w wysokości 3,6 mln zł, co jest głównie efektem dynamiki wzrostu średniomiesięcznych przychodów z działalności podstawowej (+7,3%) przy jednoczesnym spadku średniomiesięcznych kosztów działalności operacyjnej (-1,3%).

Z kolei w okresie od 1 grudnia 2022 r. do 31 marca 2023 r. Spółka odnotowała stratę netto na poziomie 2,9 mln zł. Należy jednak mieć na uwadze nierozliczone przez NFZ przychody za ten okres w kwocie 4,9 mln zł, co ostatecznie przekłada się na zysk netto w kwocie ok. 2 mln zł.

Krótkookresowa poprawa wyniku finansowego nie zapewnia Spółce aktualnie bezpieczeństwa utrzymania ciągłości działalności statutowej z uwagi na wydłużony okres oczekiwania na rozliczenie płatności przez NFZ oraz utrzymujący się poziom zobowiązań wymagalnych.

Mając na uwadze powyższe, jak również wieloletnie generowanie strat finansowych przez Spółkę (straty z lat ubiegłych wynoszą 15,3 mln zł), rosnącą inflację, presję płacową oraz krajową politykę w zakresie ochrony zdrowia, wsparcie Właściciela dla utrzymania zdolności płatniczej oraz przeprowadzenia w Spółce koniecznych inwestycji jest nieodzowne.

III. Uzasadnienie dla wnioskowanego podwyższenia kapitału zakładowego

Dofinansowanie Spółki kwotą 3 mln zł - zgodnie ze stanowiskiem Zarządu Spółki - stanowi niezbędne minimalne wsparcie finansowe, które umożliwi prowadzenie działalności w najbliższych miesiącach.

Środki zostaną przeznaczone na sfinansowanie niezbędnych nakładów inwestycyjnych, tj. na:

- montaż systemu klimatyzacji w Przychodni Specjalistycznej dla Dzieci i Młodzieży przy Al. Wyzwolenia (ok. 80 tys. zł),

Wydano opinię
Skarbnika m.st. Warszawy 2
12 MAJ 2023
z dnia

- modernizację dźwigu osobowego w budynku B3 przy ul. M. Kopernika (ok. 90 tys. zł),
- modernizację central wentylacyjnych w budynkach B2 i B3 przy ul. M. Kopernika (ok. 185 tys. zł).

W pozostałej części środki będą stanowiły zabezpieczenie przed utratą płynności, w szczególności zabezpieczenie terminowej wypłaty wynagrodzeń personelu zatrudnionego w Spółce.

IV. Zgody korporacyjne

Wniosek Spółki o podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 3 mln zł został wyrażony w Uchwale Zarządu Spółki Nr 40/2023 z dnia 20 kwietnia 2023 r. i pozytywnie zaopiniowany Uchwałą Rady Nadzorczej Nr 15/2023 z dnia 28 kwietnia 2023 r.

V. Podsumowanie

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*.

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 Spółki wkładu pieniężnego, przeprowadzona zostanie procedura podwyższenia kapitału zakładowego, 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

W budżecie miasta stołecznego Warszawy na 2023 r. zostały zabezpieczone środki finansowe w wysokości 3.000.000 zł z przeznaczeniem na objęcie nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki Warszawskie Centrum Opieki Medycznej KOPERNIK sp. z o.o.

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

1. [signature]
05.05.2023

ZASTĘPCA DYREKTORA
BIURA ŁĄDU KORPORACYJNEGO
[signature]
Paweł Sukiennik

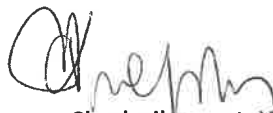
Wydano opinię
Skarbnika m.st. Warszawy
12 MAJ 2023
z dnia

**Opinia Skarbnika m.st. Warszawy z 12 maja 2023 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 Warszawskie Centrum Opieki Medycznej „KOPERNIK” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie 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**