

Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi

Podstawa prawna sporządzenia raportu:

- 1) art. 53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (Dz.U.2022r. poz.633 z późn.zm.)
- 2) rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej (DZ.U.2017r. poz.832)

Czerwiec, 2022r.

Wstęp. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.

1. Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej:
Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi
2. Siedziba: 93 - 252 Łódź, ul. Felińskiego 7
3. Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej:
tel./ fax. /42/ 689-20-81, sekretariat@mcmgorna.pl, www.mcmgorna.pl
4. Numer identyfikacyjny REGON: 472237995
5. Numer identyfikacyjny NIP: 982-02-56-542
6. Numer w Rejestrze Stowarzyszeń, innych Organizacji Społecznych i Zawodowych, Fundacji oraz Samodzielnych Publicznych Zakładów Opieki Zdrowotnej - Krajowego Rejestru Sądowego: Sąd Rejonowy dla Łodzi – Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000050067.
7. Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą: rejestr podmiotów wykonujących działalność leczniczą prowadzony przez Wojewodę Łódzkiego pod numerem 000000004684. Podmiot wpisany z dniem 01.10.1999r.
8. Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi prowadzi działalność na podstawie Uchwały Nr XLII/1307/21 Rady Miejskiej w Łodzi z dnia 12 maja 2021r. w sprawie nadania statutu Miejskiemu Centrum Medycznemu „Górna” w Łodzi.
9. Strukturę organizacyjną, sprawy dotyczące sposobu i warunków udzielania świadczeń zdrowotnych określa Regulamin organizacyjny zatwierdzony przez dyrektora Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi.
10. Zakres prowadzonej działalności: przedmiotem podstawowej działalności MCM „Górna” w Łodzi jest podejmowanie działań na rzecz ochrony oraz poprawy stanu zdrowia ludności poprzez organizowanie i prowadzenie działalności leczniczej, profilaktycznej i rehabilitacyjnej oraz stałe podnoszenie jakości świadczonych usług, a także propagowanie zachowań prozdrowotnych i przestrzeganie praw pacjenta.
11. W skład Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi wchodzi placówki świadczące usługi w zakresie:
 - 11.1. Podstawowej Opieki Zdrowotnej
 - 1.1 świadczenia lekarza podstawowej opieki zdrowotnej
 - 1.2 świadczenia pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej
 - 1.3 świadczenia położnej podstawowej opieki zdrowotnej
 - 1.4 świadczenia pielęgniarki/higienistki w środowisku nauczania i wychowania
 - 11.2. Ambulatoryjnej Opieki Specjalistycznej
 - 2.1 świadczenia w zakresie neurologii
 - 2.2 świadczenia w zakresie ginekologii i położnictwa
 - 2.3 świadczenia w zakresie okulistyki
 - 2.4 świadczenia w zakresie otolaryngologii
 - 11.3. Rehabilitacji leczniczej
 - 11.4. Stomatologii i protetyki
12. Siedzibą Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi jest Łódź, ul. Felińskiego 7 z miejscami udzielania świadczeń zdrowotnych:
 - 12.1. 93-252 Łódź, ul. Alojzego Felińskiego 7
 - 12.2. 93-279 Łódź, ul. Tatrzńska 109
 - 12.3. 93-504 Łódź, ul. Augusta Cieszkowskiego 6
 - 12.4. 93-472 Łódź, ul. Odrzańska 29

- 12.5. 93-311 Łódź ul. Rzgowska 170
- 12.6. 93-509 Łódź ul. Paderewskiego 6
- 13. Dyrektorem MCM "Górna" w Łodzi jest Żaneta Iwańczyk. Funkcję Dyrektora ds. Medycznych sprawuje Piotr Łopata, Główną Księgową jest Halina Pieńkowska.
- 14. Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi uzyskało akredytację Ministra Zdrowia w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej. Certyfikat akredytacyjny nr 2019/P/51 z dnia 27.06.2019r. na lata 2019-2022.
- 15. W Miejskim Centrum Medycznym „Górna” w Łodzi wdrożone są normy:
 - 15.1. Zintegrowany System Zarządzania Jakością ISO 9001:2015,
 - 15.2. System Zarządzania Środowiskowego ISO 14001:2015,
 - 15.3. System Zarządzania Bezpieczeństwem Informacji ISO 27001:2013.

I. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy tj. 2021

Ocena sytuacji ekonomiczno-finansowej została opracowana w oparciu o teorię i zasady analizy wskaźnikowej, dostosowanej do warunków i specyfiki sektora ochrony zdrowia.

Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 12 kwietnia 2017 roku w sprawie wskaźników ekonomiczno-finansowych niezbędnych do sporządzenia analizy oraz prognozy sytuacji ekonomiczno-finansowej samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej.

Analizę sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2021 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym w w/w rozporządzeniu.

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ za 2021r.

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI					
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	3,21%	4
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	3,23%	4
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	4,19%	5
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	13
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI					
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,5 do 3,00 powyżej 3,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 10	2,36	12
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	2,30	13
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	25
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI					
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	32	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	6	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA					
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{(zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)}}{\text{aktywa razem}} \times 100\%$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	17%	10
Wypłacalności	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	0,35	10
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					68

Uzyskanie łącznie 68 punktów na 70 możliwych, przy maksymalnej liczbie punktów dotyczących płynności, efektywności i zadłużenia oraz bardzo wysokiej liczby punktów dotyczących zyskowności świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej MCM "Górna" w Łodzi i sprawności bieżącego zarządzania jednostką. Łącznie uzyskano 97,14% maksymalnej liczby punktów.

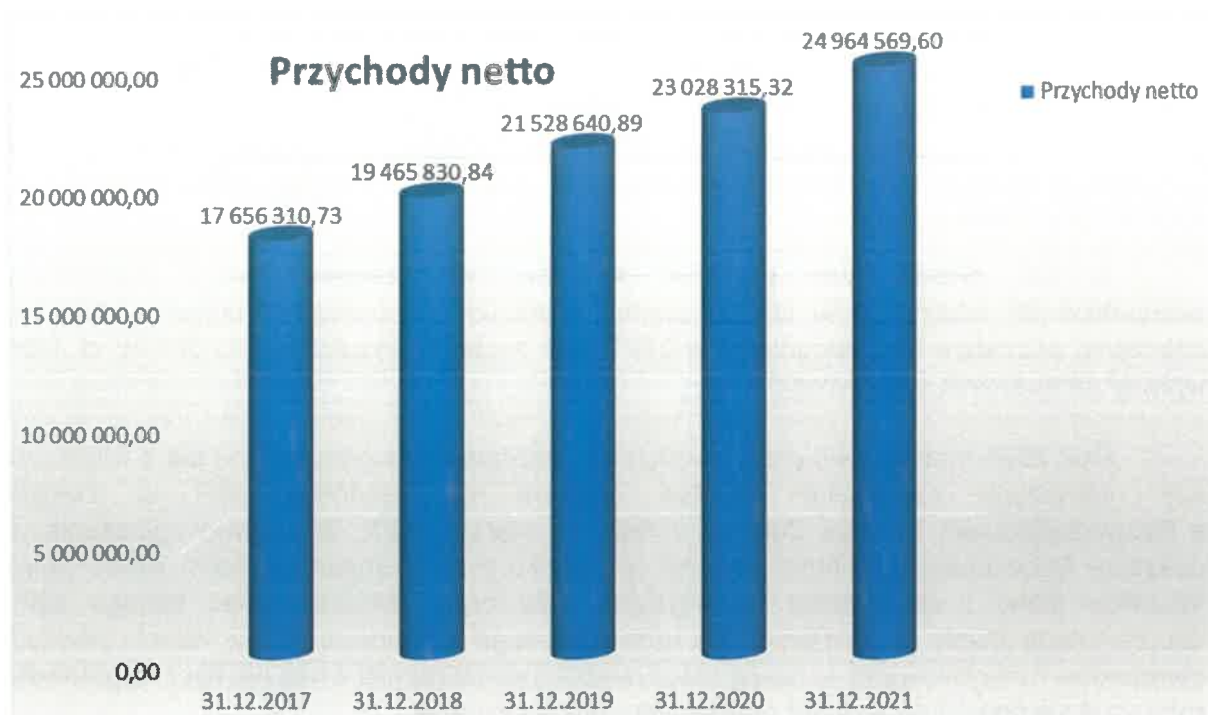
Analiza przypisanych punktów pomiędzy poszczególne grupy wskaźników ekonomicznych odzwierciedla ich znaczenie w ocenie ekonomiczno-finansowej. Nie bez znaczenia pozostaje fakt osiągnięcia w 2021 roku zysku w wysokości 830 507,76 zł, który wpłynął na wskaźnik zyskowności.

Rok 2021 miał na celu przede wszystkim sprostanie utrzymującemu się z większymi czy mniejszymi nasileniami stanowi epidemii na terytorium RP w związku z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 20 marca 2020r. w sprawie ogłoszenia na obszarze Rzeczypospolitej stanu epidemii w związku z zakażeniami wirusem SARS-CoV2. Wszelkie plany i zamierzenia inwestycyjne oraz organizacyjne wobec takiego stanu rzeczywistego zeszły na plan drugi. Nie mniej jednak po wypracowaniu i utrwaleniu pewnych standardów funkcjonowania w nowej rzeczywistości do której nikt z nas nie był przygotowany rozpoczął się powrót do w miarę normalnego funkcjonowania.

Głównym źródłem przychodów w 2021 roku była sprzedaż usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia i wyniosła ona 23 586 533,08 zł. Pozostałe przychody wyniosły 1 564 776,64 zł i składają się na nie m.in. sprzedaż usług medycznych, realizacja programów profilaktycznych finansowanych przez instytucje zewnętrzne (w tym Miasto Łódź) oraz realizacja usług najmu i dzierżawy.

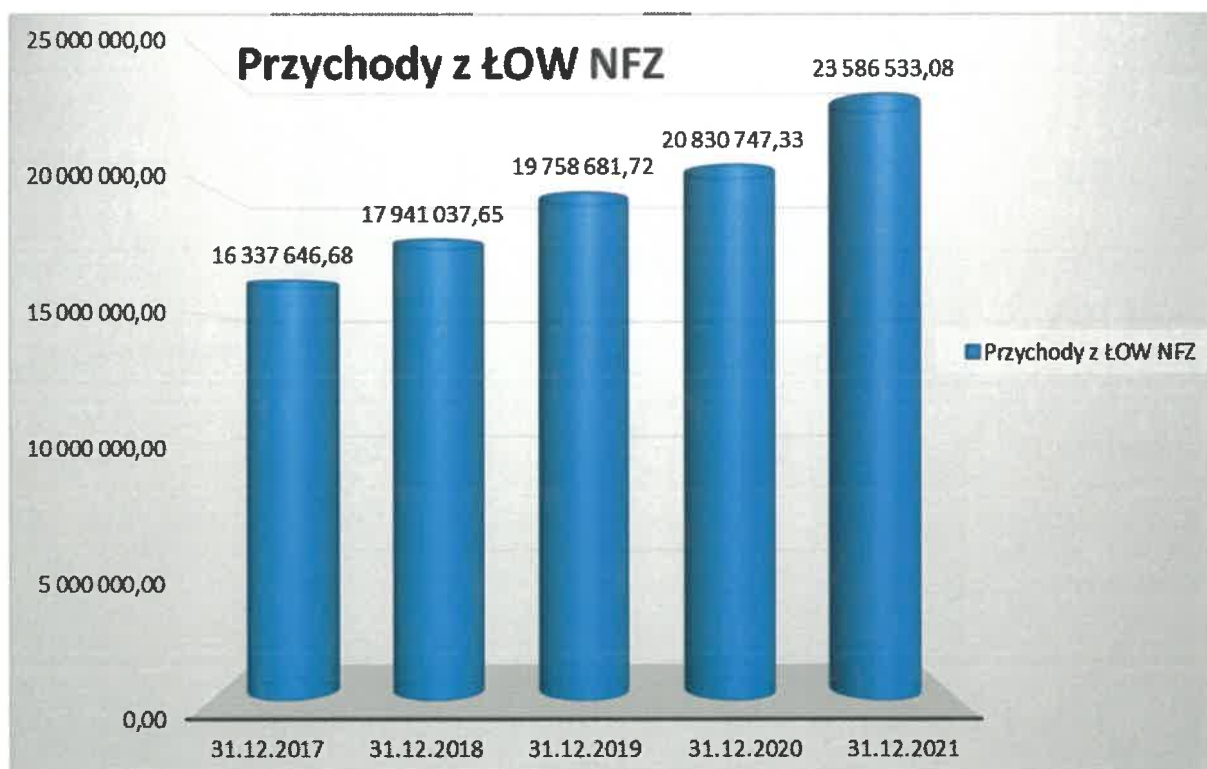
Przychody netto i zrównane z nimi przedstawiają się następująco:

➤ przychody netto i zrównane z nimi na koniec 2017r.	17 656 310,73 zł
➤ przychody netto i zrównane z nimi na koniec 2018r.	19 465 830,84 zł
➤ przychody netto i zrównane z nimi na koniec 2019r.	21 528 640,89 zł
➤ przychody netto i zrównane z nimi na koniec 2020r.	23 028 315,32 zł
➤ przychody netto i zrównane z nimi na koniec 2021r.	24 964 569,60 zł



Przychody z NFZ ŁOW przedstawiają się następująco:

➤ przychody z NFZ ŁOW za 2017r. wyniosły	16 337 646,68 zł
➤ przychody z NFZ ŁOW za 2018r. wyniosły	17 941 037,65 zł
➤ przychody z NFZ ŁOW za 2019r. wyniosły	19 758 681,72 zł
➤ przychody z NFZ ŁOW za 2020r. wyniosły	20 830 747,33 zł
➤ przychody NFZ ŁOW za 2021r. wyniosły	23 586 533,08 zł



Po stronie przychodów realizowanych w 2021r. z NFZ ŁOW podstawową część stanowi realizacja umowy w ramach podstawowej opieki zdrowotnej - stanowi przeszło 86% przychodów uzyskiwanych z NFZ ŁOW.

Przychody z NFZ ŁOW kształtują się na poziomie:

➤ podstawowa opieka zdrowotna	19 306 353,47 zł
➤ ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 444 096,61 zł
➤ rehabilitacja	780 558,91 zł
➤ stomatologia i protetyka	778 783,55 zł

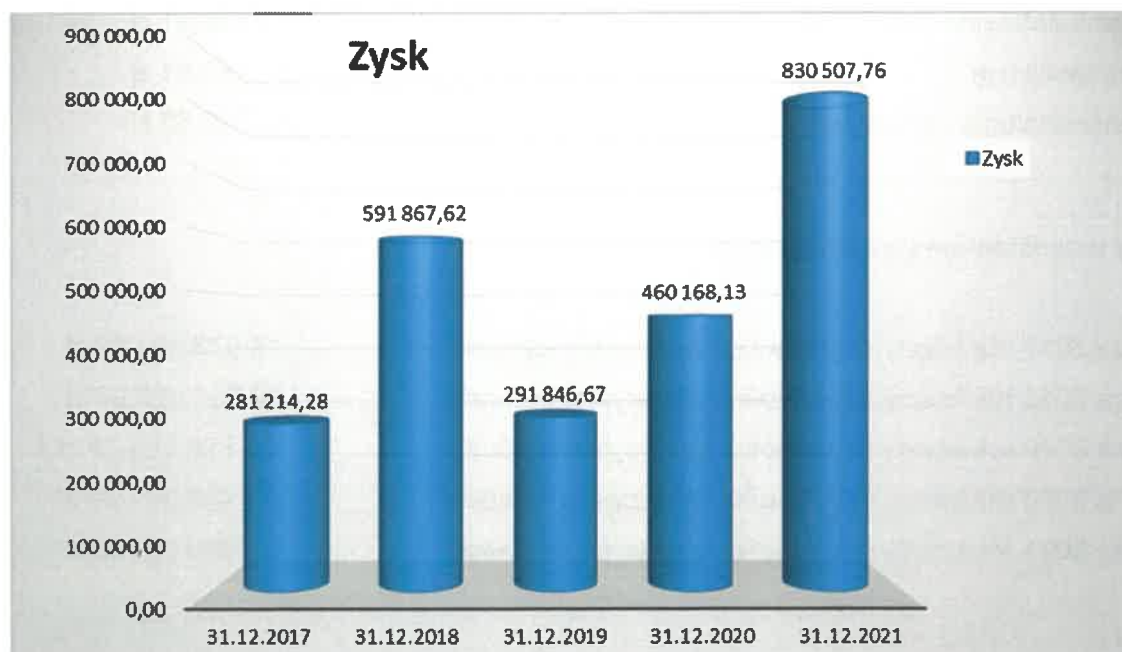
Koszty przedstawiają się następująco:

➤ za 2017 rok koszty działalności operacyjnej wyniosły	18 073 801,89 zł
➤ za 2018 rok koszty działalności operacyjnej wyniosły	19 554 970,97 zł
➤ za 2019 rok koszty działalności operacyjnej wyniosły	21 896 584,20 zł
➤ za 2020 rok koszty działalności operacyjnej wyniosły	23 466 364,66 zł
➤ za 2021 rok koszty działalności operacyjnej wyniosły	24 838 352,85 zł



Zysk kształtował się na poziomie:

➤ za 2017 rok zysk wyniósł	281 214,28 zł
➤ za 2018 rok zysk wyniósł	591 867,62 zł
➤ za 2019 rok zysk wyniósł	291 846,67 zł
➤ za 2020 rok zysk wyniósł	460 168,13 zł
➤ za 2021 rok zysk wyniósł	830 507,76 zł



Miejskie Centrum Medyczne „Górna” jest największą placówką podstawowej opieki zdrowotnej na terenie dzielnicy Górna i jedną z większych na obszarze miasta Łodzi:

a) Stan populacji na dzień 31.12.2017r. przedstawiał się następująco:

- liczba osób zadeklarowanych do lekarza podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 511,
- liczba osób zadeklarowanych do pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 873,
- liczba osób zadeklarowanych do położnej podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 29 286.

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” sprawuje opiekę nad 5 562 uczniami, obejmując opieką 14 placówek edukacyjnych zlokalizowanych na terenie dzielnicy Górna.

b) Stan populacji na dzień 31.12.2018r. przedstawiał się następująco:

- liczba osób zadeklarowanych do lekarza podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 261,
- liczba osób zadeklarowanych do pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 641,
- liczba osób zadeklarowanych do położnej podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 29 207,

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” sprawuje opiekę nad 5 246 uczniami, obejmując opieką 13 placówek edukacyjnych zlokalizowanych na terenie dzielnicy Górna.

c) Stan populacji na dzień 31.12.2019r. przedstawiał się następująco:

- liczba osób zadeklarowanych do lekarza podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 46 840,
- liczba osób zadeklarowanych do pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 197,
- liczba osób zadeklarowanych do położnej podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 28 993.

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” sprawuje opiekę nad 4 701 uczniami, obejmując opieką 12 placówek edukacyjnych zlokalizowanych na terenie dzielnicy Górna.

d) Stan populacji na dzień 31.12.2020r. przedstawiał się następująco:

- liczba osób zadeklarowanych do lekarza podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 46 738,
- liczba osób zadeklarowanych do pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 062,
- liczba osób zadeklarowanych do położnej podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 28 765.

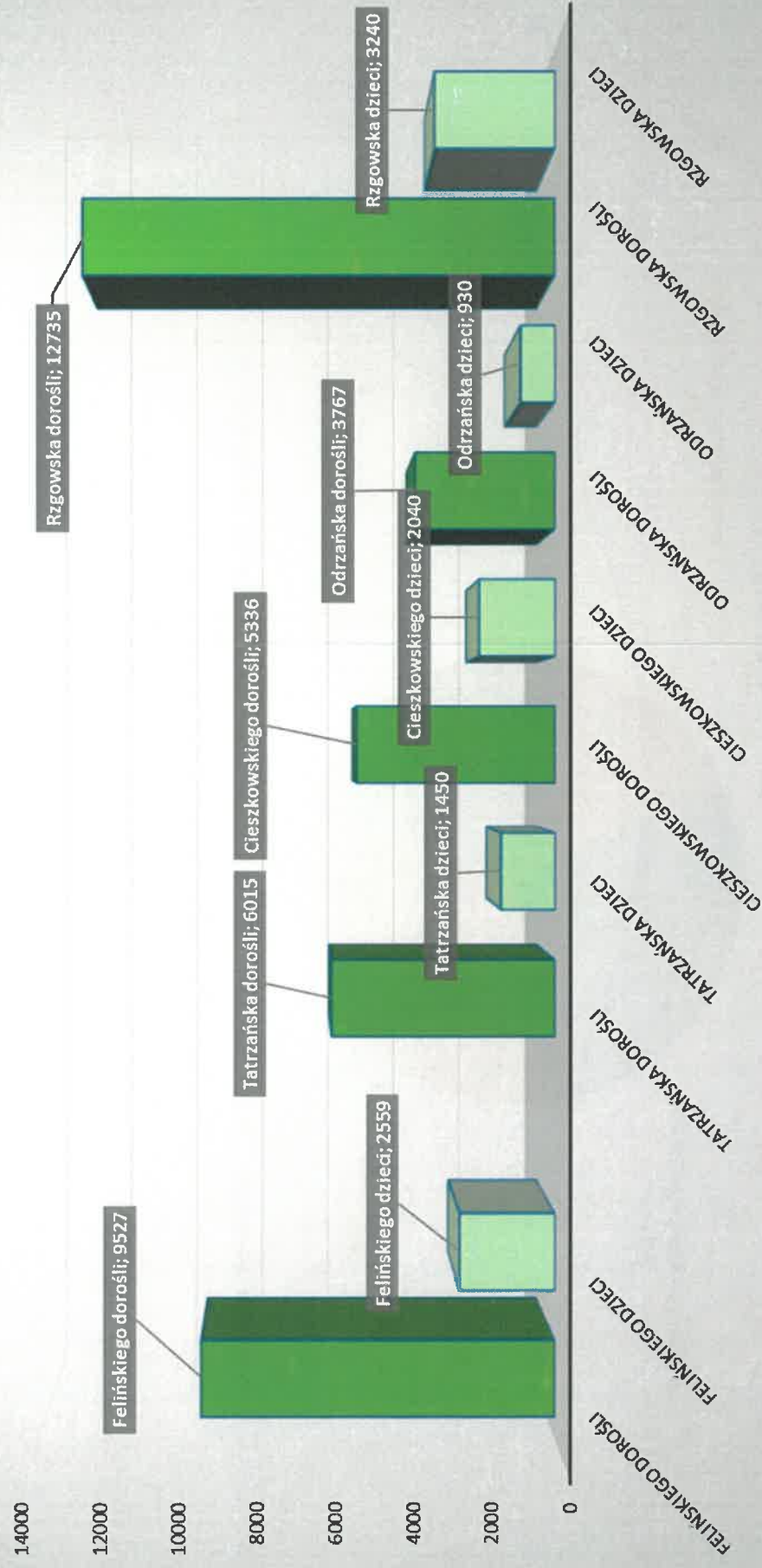
Miejskie Centrum Medyczne „Górna” sprawuje opiekę nad 2 720 uczniami, obejmując opieką 7 placówek edukacyjnych zlokalizowanych na terenie dzielnicy Górna.

e) Stan populacji na dzień 31.12.2021r. przedstawiał się następująco:

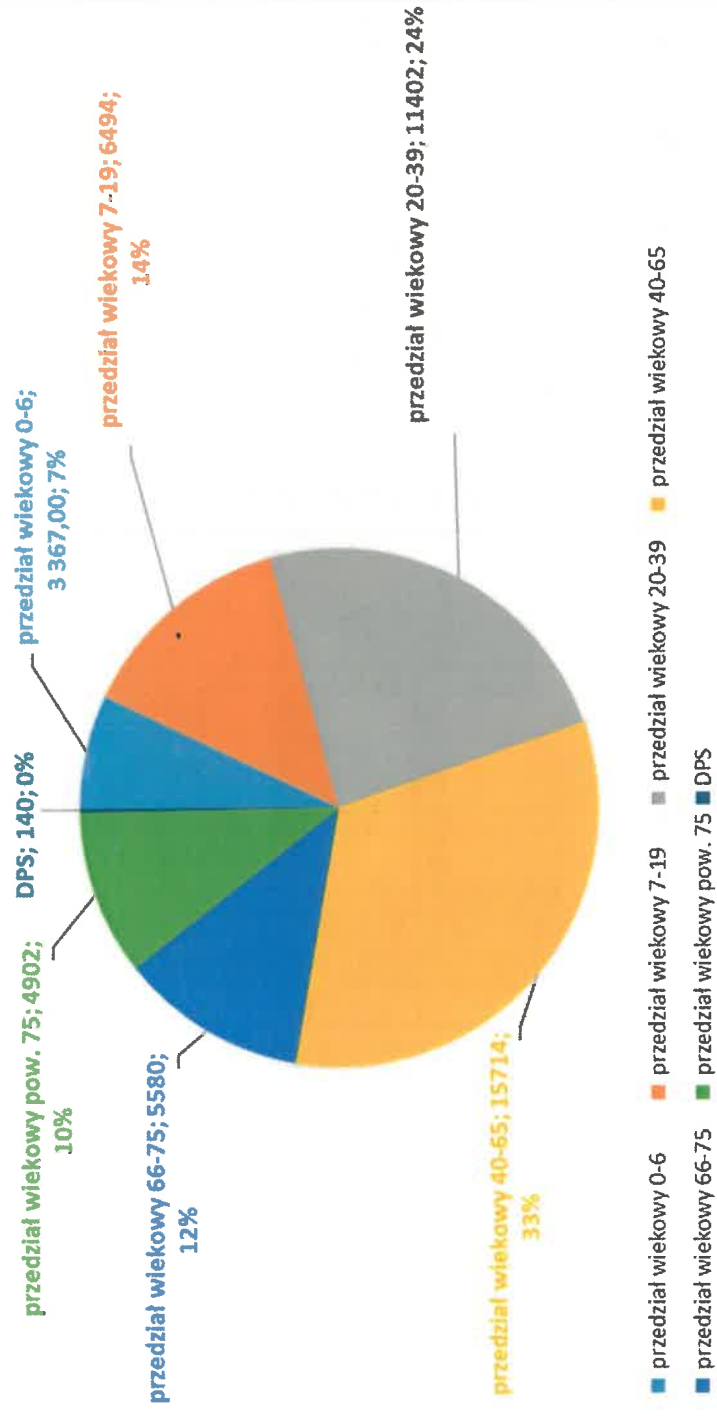
- liczba osób zadeklarowanych do lekarza podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 46 975,
- liczba osób zadeklarowanych do pielęgniarki podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 281,
- liczba osób zadeklarowanych do położnej podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 29 070.

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” sprawuje opiekę nad 2 663 uczniami, obejmując opieką 7 placówek edukacyjnych zlokalizowanych na terenie dzielnicy Górna

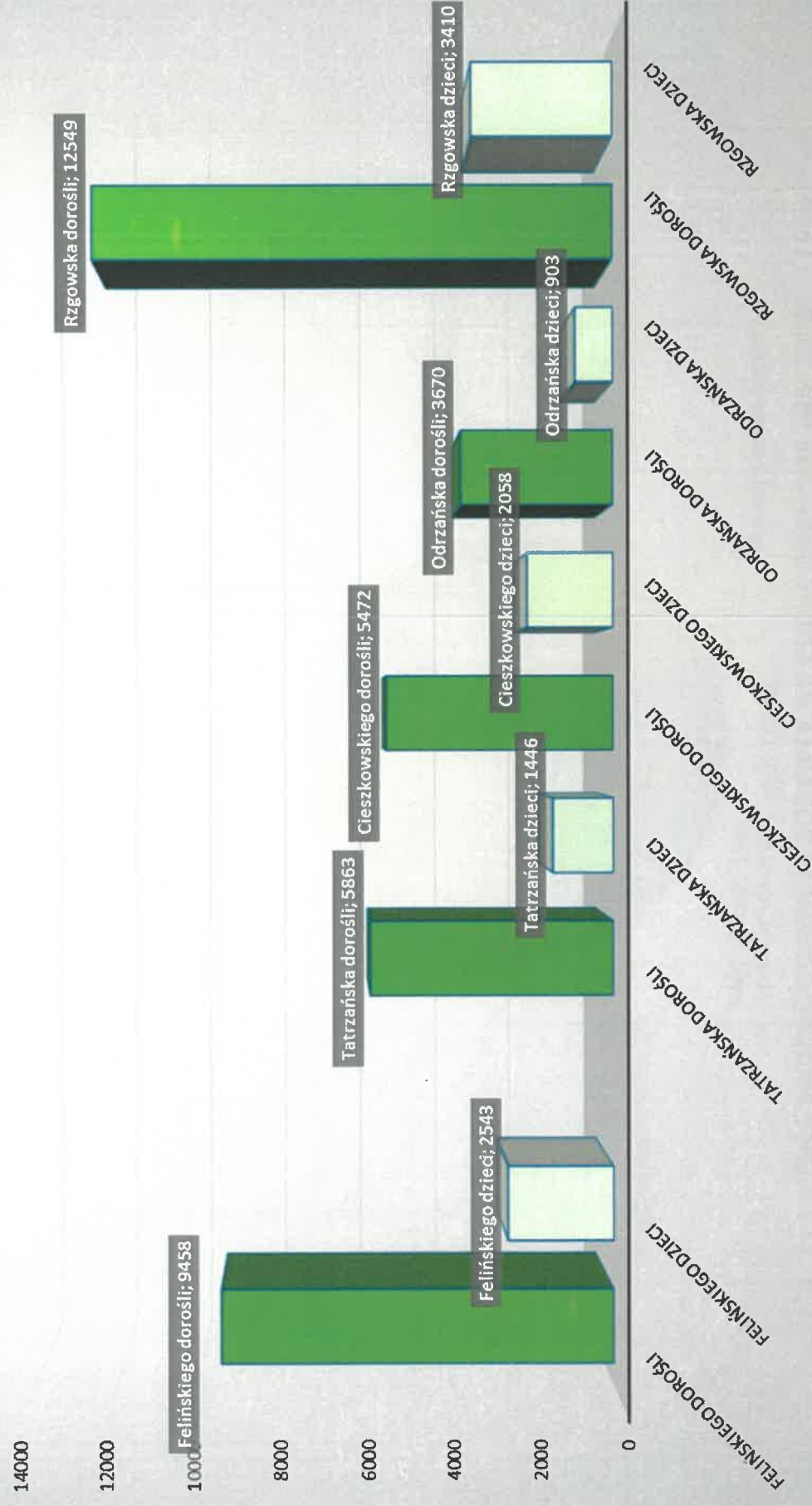
Ilość podopiecznych w podziale na placówki rok 2017



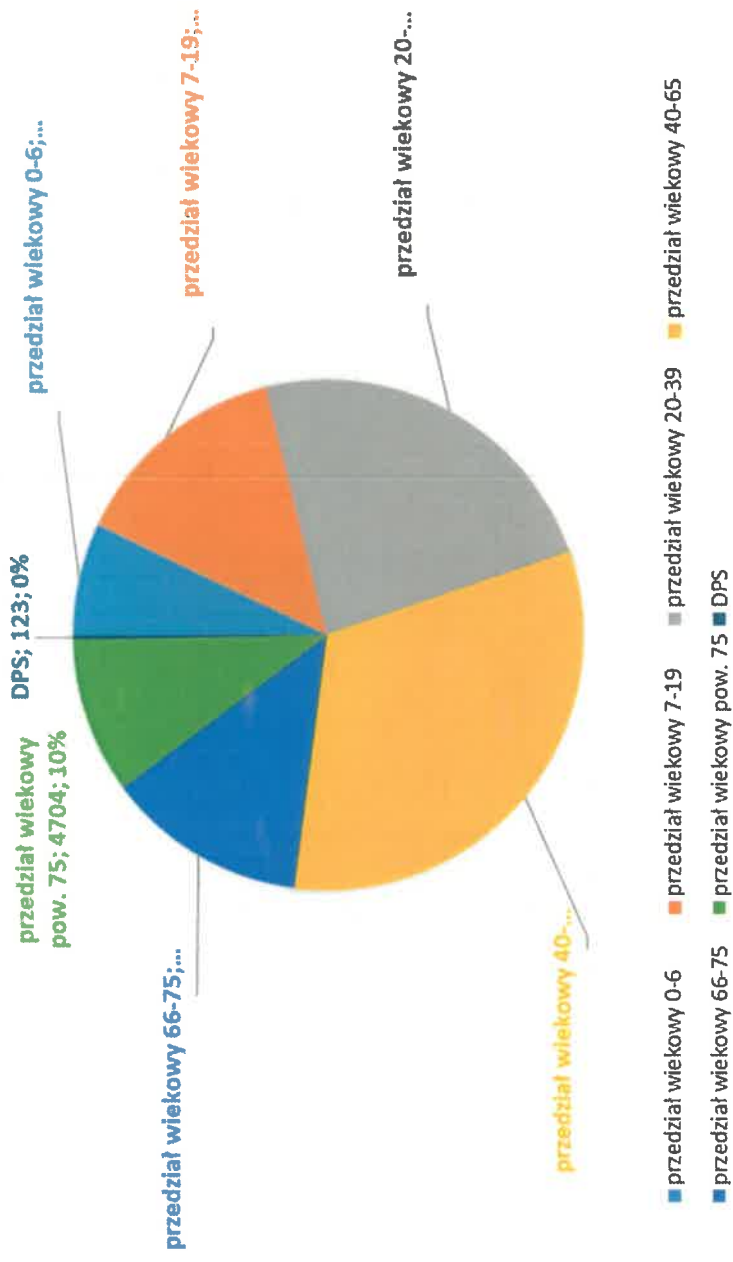
ILOŚĆ PODOPIECZNYCH W PODZIALE NA GRUPY WIEKOWE ROK 2017



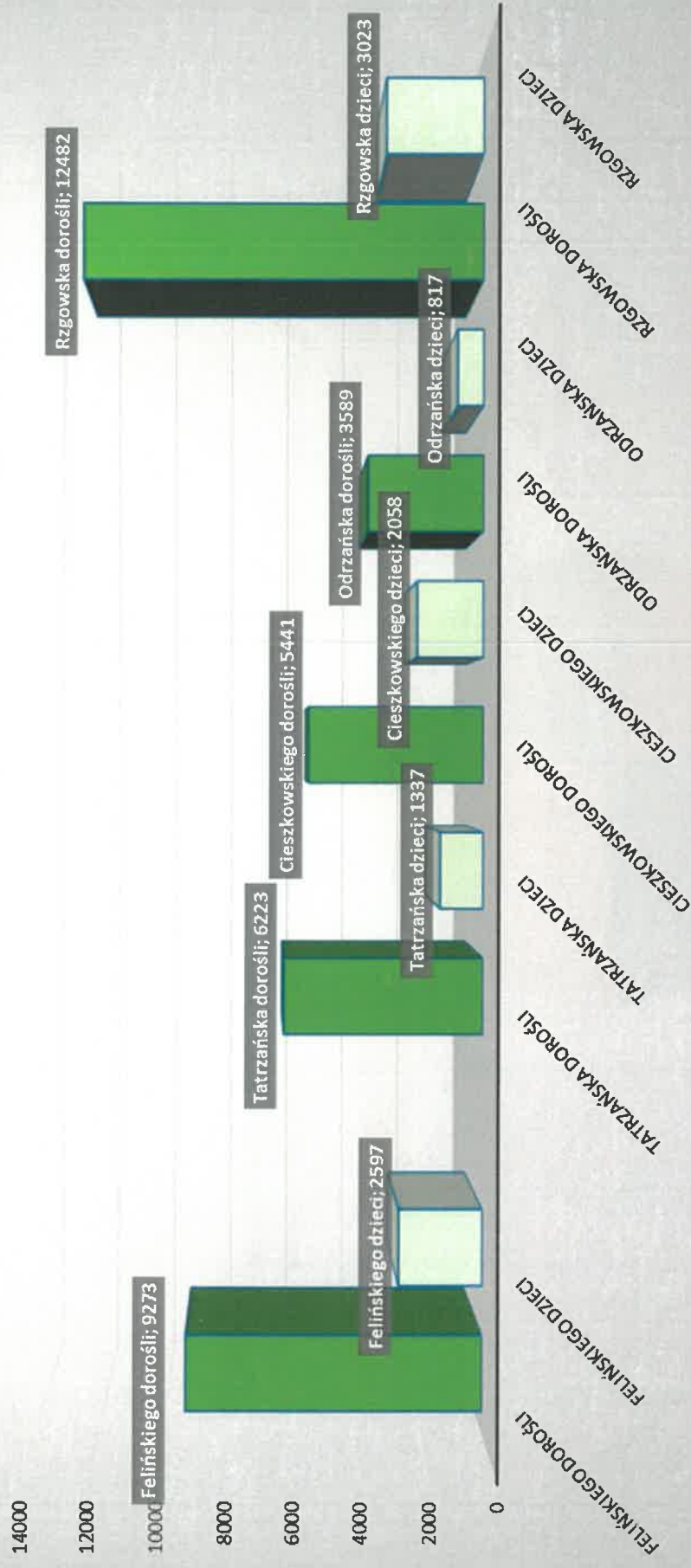
Ilość podopiecznych w podziale na placówki rok 2018



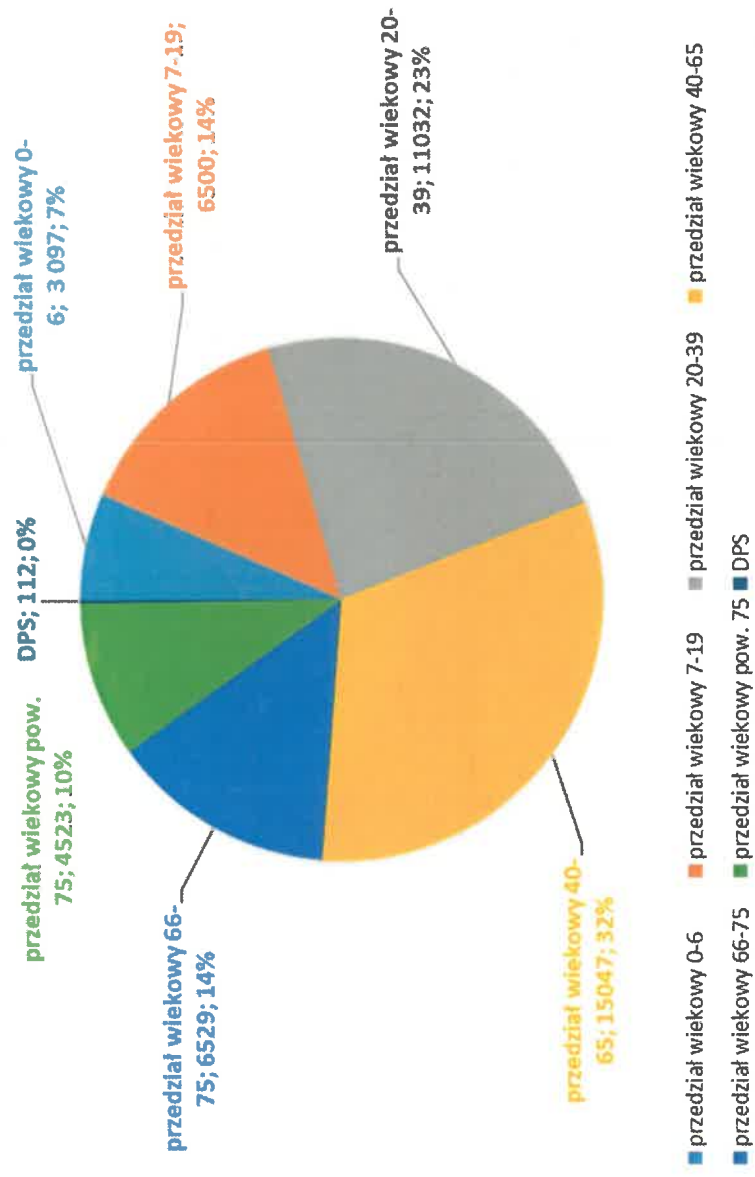
ILOŚĆ PODOPIECZNYCH W PODZIALE NA GRUPY WIEKOWE ROK 2018



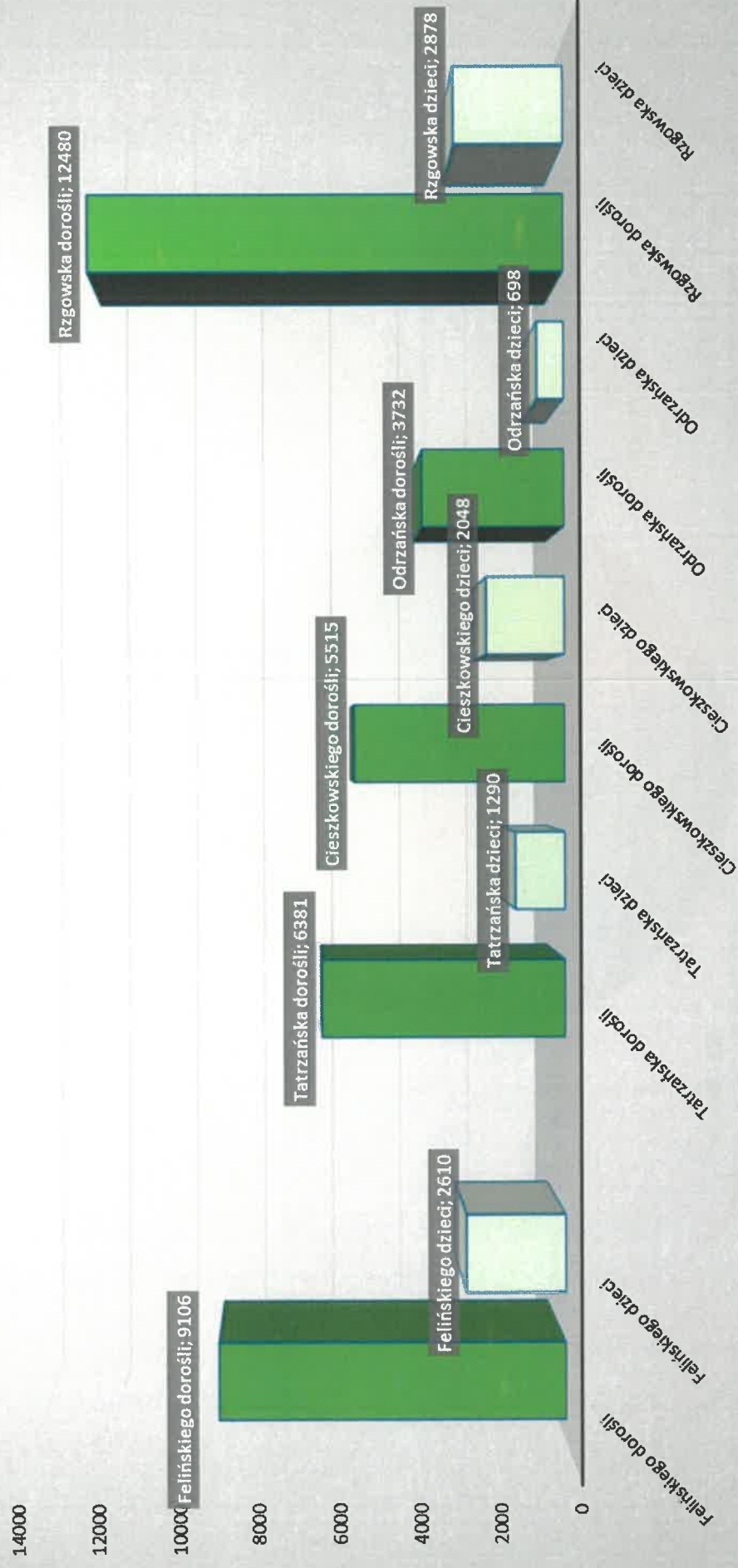
Ilość podopiecznych w podziale na placówki rok 2019



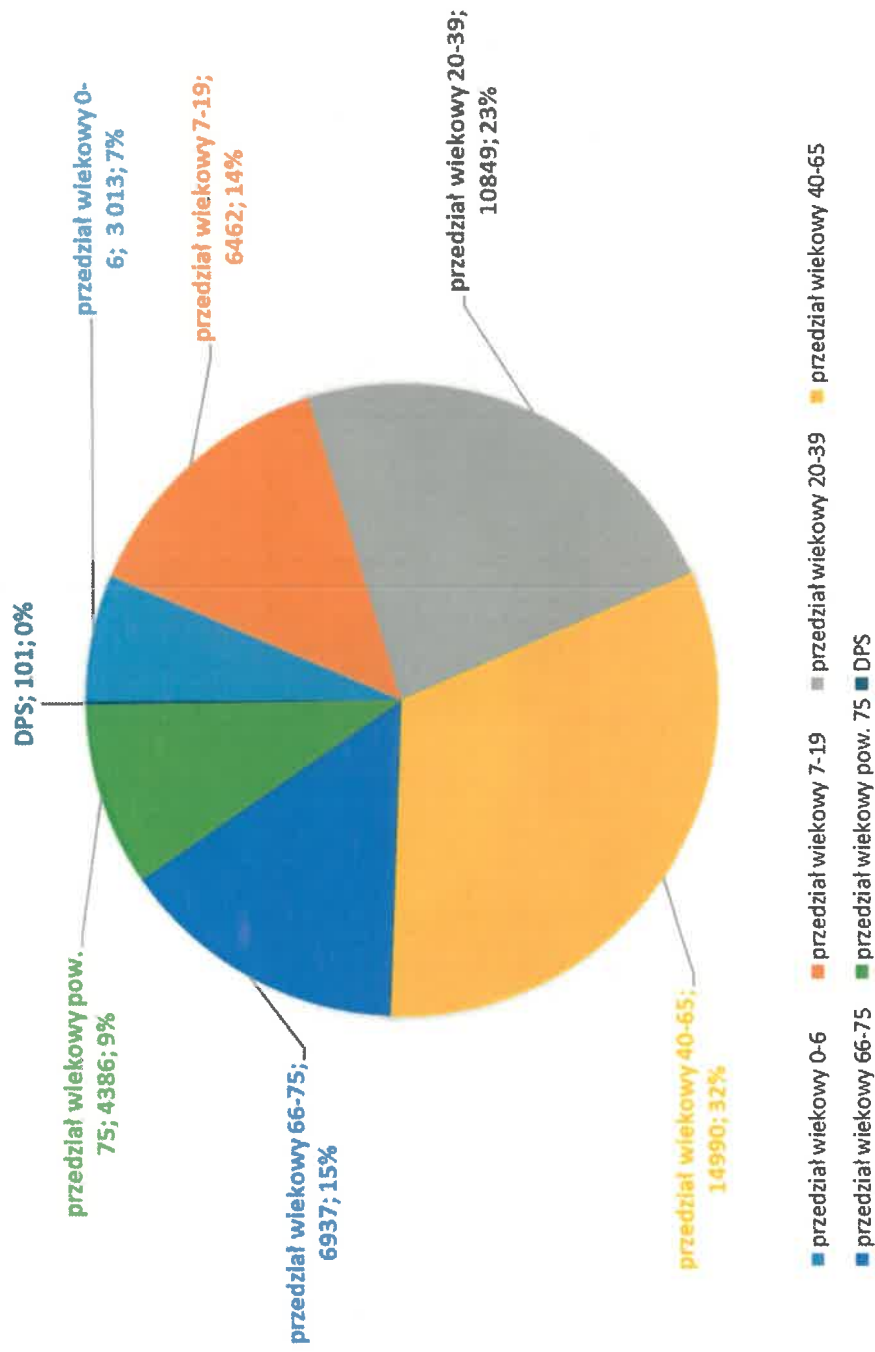
ILOŚĆ PODOPIECZNYCH W PODZIALE NA GRUPY WIEKOWE ROK 2019



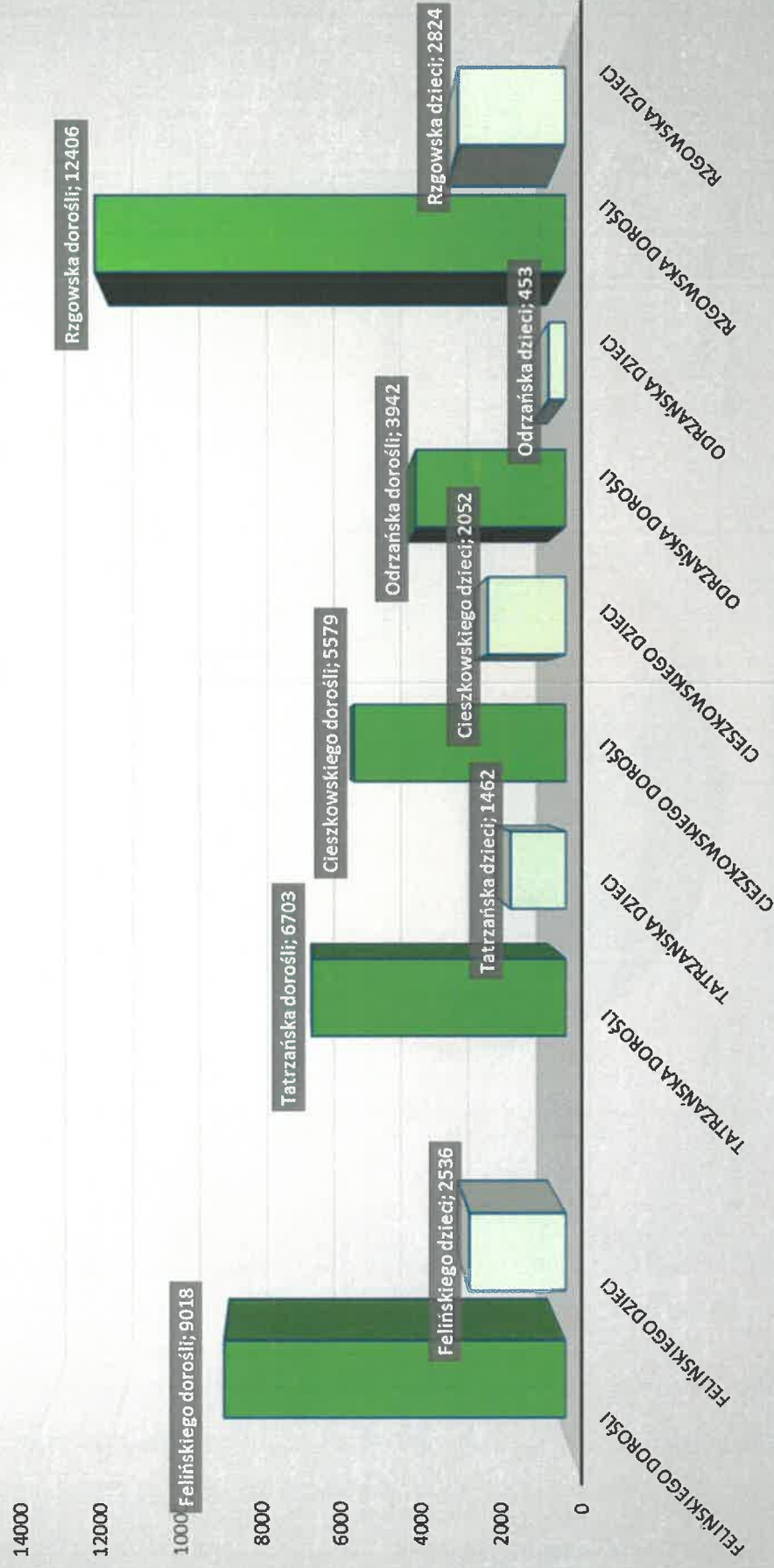
Ilość podopiecznych w podziale na placówki rok 2020



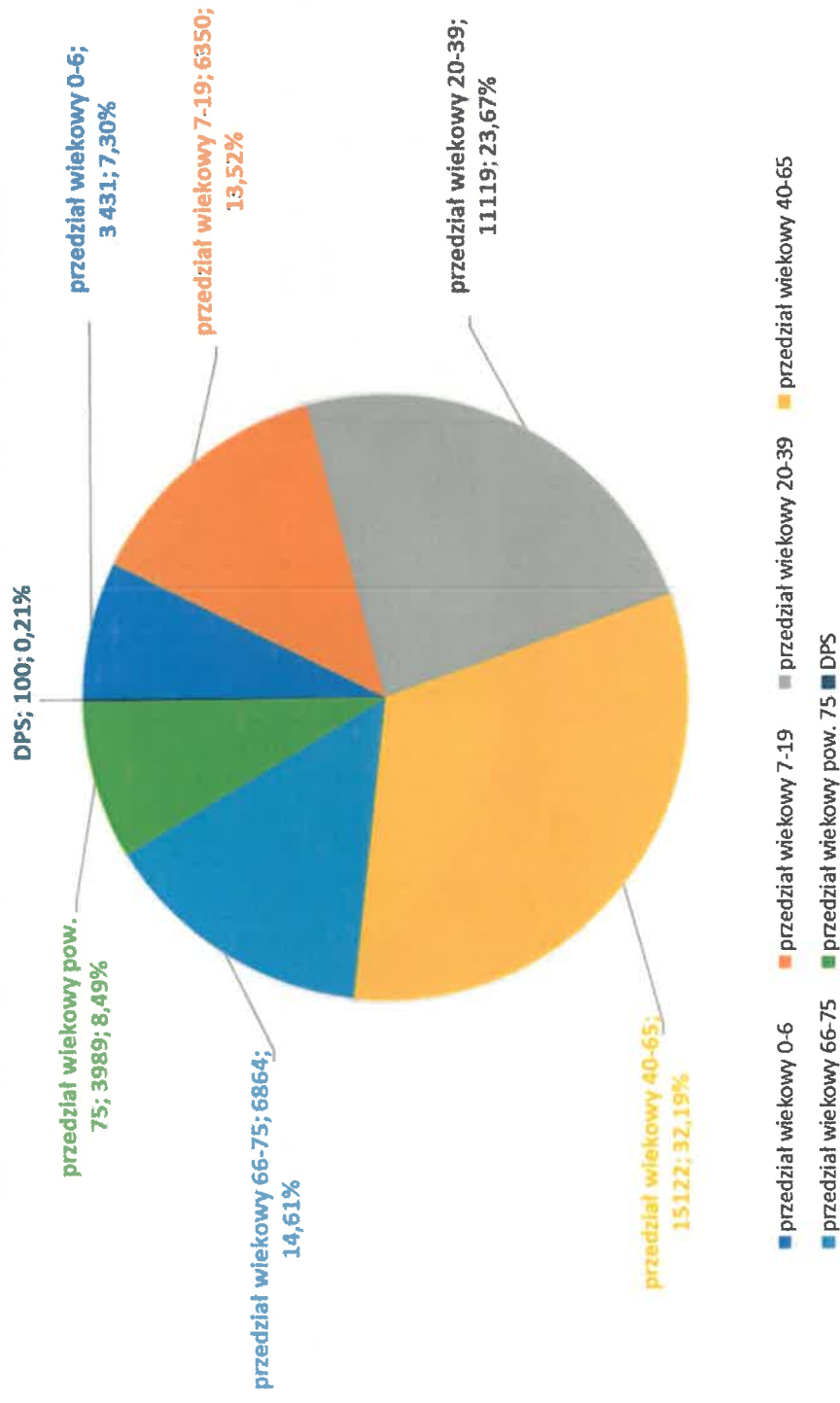
ILOŚĆ PODOPIECZNYCH W PODZIALE NA GRUPY WIEKOWE ROK 2020



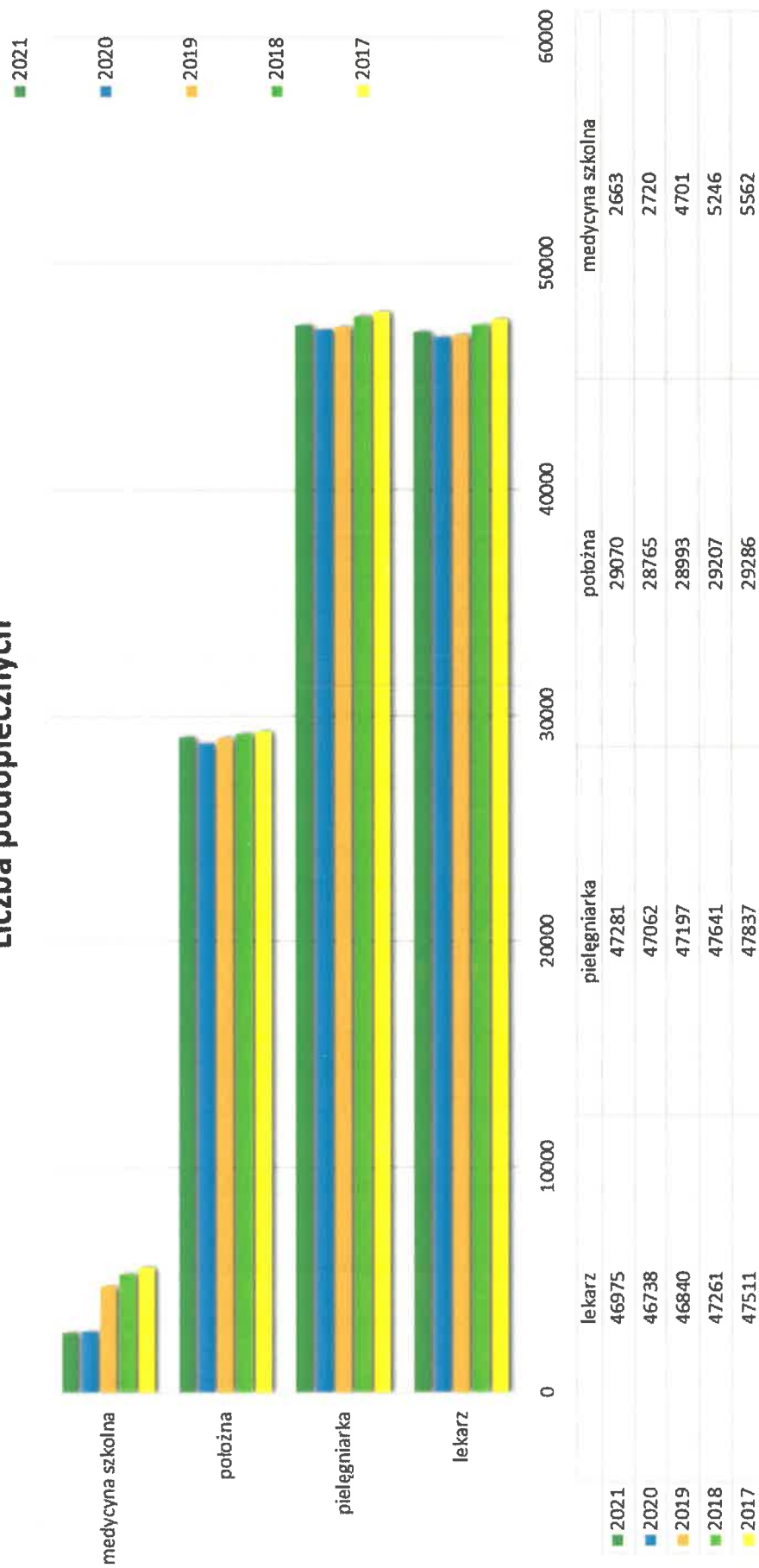
Ilość podopiecznych w podziale na placówki rok 2021



ILOŚĆ PODOPIECZNYCH W PODZIALE NA GRUPY WIEKOWE ROK 2021



Liczba podopiecznych



Po stronie przychodów MCM "Górna" w Łodzi zamknęła 2021 rok kwotą 25 683 786,14 zł, po stronie kosztów 24 853 252,38 zł, co pozwoliło na uzyskanie wyniku finansowego w wysokości 830 533,76 zł. Po zapłaceniu podatku dochodowego w wysokości 26,00 zł zysk netto wyniósł **830 507,76 zł**. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2021r. po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 20 222 720,79 zł i jest wyższy w stosunku do 31.12.2020r o kwotę 833 229,13 zł. Kapitał (fundusz) własny na dzień 31.12.2021 roku wyniósł 10 019 639,36 i w stosunku do roku 2020 wzrósł o zysk z 2020r. tj. o kwotę 460 168,13 zł.

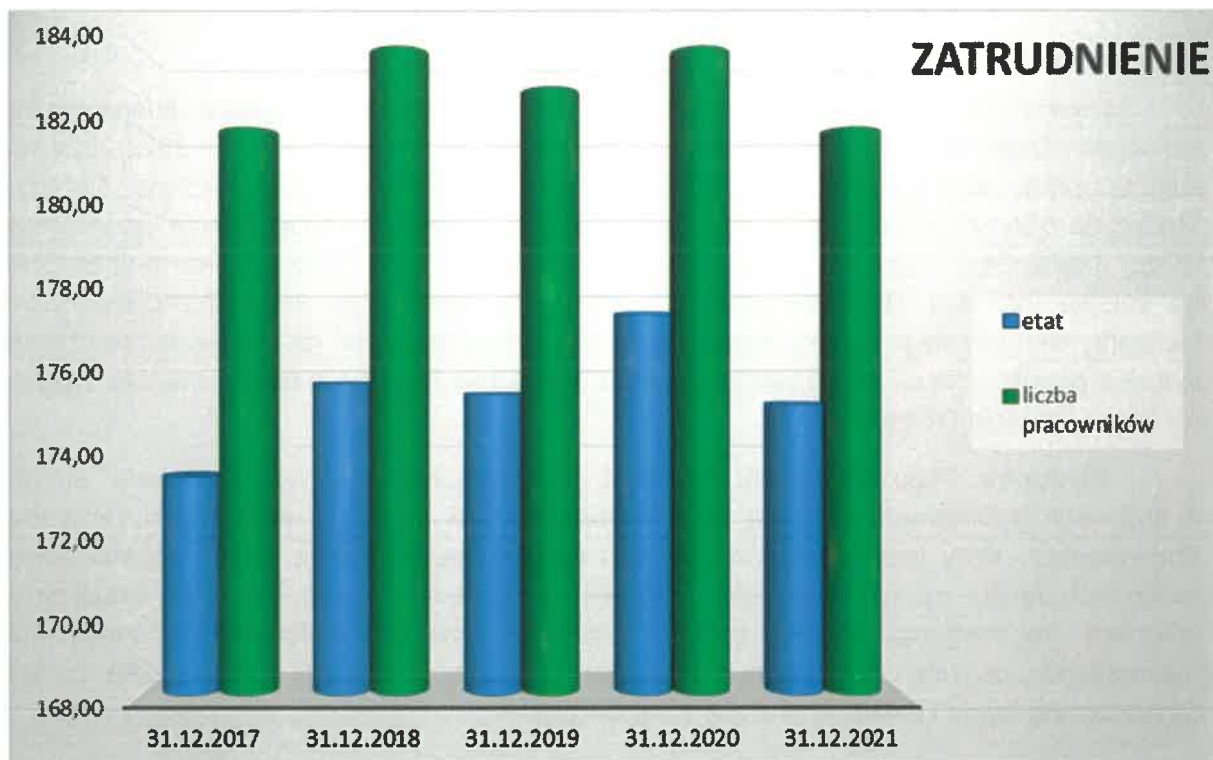
Pomimo ogłoszenia na terytorium RP stanu epidemii, który trwał od marca 2020r. przewidywane kierunki działalności musiały zostać zrewidowane na zapewnienie funkcjonowania Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi w otoczeniu zmienionych warunków organizacyjnych, finansowych i logistycznych przy zachowaniu pełnego reżimu sanitarnego. W 2021r. podjęliśmy wyzwania i przeprowadziliśmy następujące prace inwestycyjne:

1. „Inwestycja w zdrowie pacjenta” - nowe miejsce świadczenia usług medycznych w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej przy ul. Paderewskiego 6. Wartość inwestycji to dotacja UMŁ w wysokości 600 000,00 zł. oraz środki własne w wysokości 291 710,25 zł. Inwestycja została zakończona w 2021r., natomiast placówka rozpoczęła przyjmowanie pacjentów w styczniu 2022r.
2. Zmieniamy przychodnię przy ul. Odrzańskiej 29 - IV etap prac inwestycyjnych. Wartość inwestycji w 2021r. i 2022r. to kwota 616 128,82 zł.
3. System telewizji dozorowej wokół tereny budynku przychodni przy ul. Rzgowskiej 170 - koszt zadania to 17 055,34 zł.
4. Postawienie wiaty gospodarczej w przychodni przy ul. Tatrzańskiej 109 - kwota 14 012,75 zł.
5. Zakup sprzętu komputerowego z urządzeniami peryferyjnymi oraz licencjami i oprogramowaniem. Wartość zakupów to 304 934,86 zł.
6. Zakup sprzętu, wyposażenia medycznego i niemedycznego do poszczególnych lokalizacji. Wartość zakupów to 156 019,81 zł.

Ogółem wartość inwestycji zwiększających rzeczowe aktywa trwałe w 2021 roku wyniosła 1 402 017,01zł, z czego 605 000,00 zł to dofinansowanie z dotacji UMŁ, a kwota 797 017,01 zł pochodziła ze środków własnych.

Stan zatrudnienia w Miejskim Centrum Medycznym „Górna” w Łodzi przedstawia się następująco:

- w roku 2017 - 182 osoby, co po przeliczeniu na pełne etaty stanowi 173,40
- w roku 2018 - 184 osoby, co po przeliczeniu na pełne etaty stanowi 175,71
- w roku 2019 – 183 osoby, co po przeliczeniu na pełne etaty stanowi 175,44
- w roku 2020 – 184 osoby, co po przeliczeniu na pełne etaty stanowi 177,90,
- w roku 2021 – 182 osoby, co po przeliczeniu na pełne etaty stanowi 175,69



Struktura zatrudnienia wg grup zawodowych pracujących na podstawie umowy o pracę przedstawia się następująco:

1. lekarze stanowią 44 osoby, co stanowi 40,54 etatu
2. lekarze stomatolodzy 6 osób, co stanowi 4,50 etatu
3. pielęgniarki stanowią 49 osób, co stanowi 48,50 etatu
4. położne stanowią 9 osób, co stanowi 9 etatu
5. fizjoterapeuci stanowią 12 osób, co stanowi 12 etatów
6. technicy medyczni stanowią 6 osób, co stanowi 5,75 etatu
7. higienistki stomatologiczne stanowią 3 osoby, co stanowi 3 etaty
8. rejestratorki medyczne stanowią 25 osób, co stanowi 24,40 etatu
9. obsługa gospodarcza stanowi 4 osoby, co stanowi 4 etaty
10. administracja stanowi 21 osób, co stanowi 21 etatów
11. zarząd stanowią 3 osoby, co stanowi 3 etaty.

W 2021 roku odnotowano spadek zatrudnienia lekarzy i pielęgniarek w ramach umowy o pracę, natomiast zwiększyła się ilość umów cywilnoprawnych w stosunku do 2020r.

II. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe tj. 2022-2023-2024.

Opis przyjętych założeń.

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na lata 2022-2024 rok została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi pokrywa z posiadanych środków i uzyskiwanych przychodów koszty działalności i reguluje zobowiązania. W prognozach sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe założono utrzymanie stabilności ekonomiczno-finansowej i osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego. Jednak należy mieć na względzie, że obecna sytuacja geopolityczna i finansowa jest bardzo trudna i na pewno nie pozostanie bez wpływu na naszą sytuację finansową.

Wieloletni Plan Finansowy Państwa jest opracowywany na podstawie ustawy o finansach publicznych. Częścią tego dokumentu jest coroczna aktualizacja Programu Konwergencji, który jest elementem procesu nadzoru budżetowego w UE i obowiązkiem wszystkich państw członkowskich Unii Europejskiej spoza strefy euro. Coroczna aktualizacja programu konwergencji zawiera prognozę kształtowania się podstawowych zmiennych makroekonomicznych i fiskalnych na kolejne trzy lata, prezentuje główne cele polityki gospodarczej rządu i działania służące ich realizacji.

Wskaźniki makroekonomiczne:

- w 2022 roku stopa inflacji średniorocznie planowana jest na poziomie 9,1%,
- wzrost cen będzie się zmniejszał w kolejnych latach i w 2025 roku osiągnie poziom 3,5 %,
- tempo wzrostu realnego PKB w 2022 r. osiągnie 3,8%, a w 2023 r. spadnie do 3,2 %, a w kolejnych latach polska gospodarka będzie rosła w tempie 3,0 % oraz 3,1%,
- wyższa dynamika aktywności gospodarczej byłaby możliwa dzięki realizacji KPO
- stopa bezrobocia według BAEL spadnie z 3,4% w 2021 r. do 2,7% w 2022 r.

W kolejnych latach bezrobocie pozostanie na niskim poziomie (2,6% w horyzoncie prognozy) w wyniku trendów demograficznych i utrzymywania się tempa wzrostu gospodarczego,

- w 2022 roku założony został wzrost kosztów pracy na jednego zatrudnionego wynoszący 10,3%, a więc przewyższający prognozowany poziom inflacji (9,1%),
- podobnie sytuacja ma wyglądać w kolejnym roku (10,1% wzrost kosztów pracy na zatrudnionego przy inflacji na poziomie 7,8%),
- wraz z wyhamowaniem inflacji realna dynamika kosztów pracy na jednego zatrudnionego w latach 2024-2025 wyniesie ok. 3,5%.

Kluczowe elementy prognozy:	2021	2022	2023	2024	2025
➤ PKB w ujęciu realnym, wzrost w %	5,9	3,8	3,2	3,0	3,1
➤ Nakłady brutto na środki trwałe, wzrost w %	3,8	4,8	4,0	2,5	2,7
➤ Stopa bezrobocia BAEL w %	3,4	2,7	2,6	2,6	2,6
➤ Inflacja	5,1	9,1	7,8	4,8	3,5

Cele głównych funkcji państwa wraz z miernikami stopnia ich realizacji:

Zgodnie z art. 104 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2021-2024 (dalej – WPFP) określa cele wraz z miernikami stopnia ich realizacji, w układzie obejmującym główne funkcje państwa.

Funkcji 20 - Zdrowie został przypisany cel:

zwiększenie bezpieczeństwa zdrowotnego społeczeństwa poprzez zapewnienie trwałego dostępu do świadczeń opieki zdrowotnej, ze szczególnym uwzględnieniem świadczeń ratujących życie.

W tym obszarze realizowane będą działania zwiększające dostępność leczenia, tak aby każdy obywatel otrzymał pomoc medyczną w sposób szybki i pozwalający na utrzymanie obywateli w poczuciu bezpieczeństwa.

Ponadto finansowane będą :

- a) wysokospecjalistyczne procedury medyczne oraz wieloletnie programy rządowe związane z rozwojem medycyny transplantacyjnej czy zwalczaniem chorób nowotworowych
- b) rozwój infrastruktury w ochronie zdrowia zgodny z mapami potrzeb zdrowotnych oraz priorytetami dla regionalnej polityki zdrowotnej
- c) działania w zakresie kształtowania zdrowego stylu życia poprzez profilaktykę oraz promocję zdrowia, a także edukację zdrowotną.

Stopień osiągnięcia celu funkcji będzie monitorowany za pomocą trzech mierników:

- a) liczba świadczeniobiorców objętych koordynowaną opieką onkologiczną (w os.), która w okresie planowania WPFP 2022-2025 wyniesie odpowiednio: 19 000 (2022 r.), 21 000 (2023 r.), 23 000 (2024 r.), 25 000 (2025 r.),
- b) liczba jednostek KKCz (Koncentratu Krwinek Czerwonych) wydanych do leczenia (w szt.) w latach 2022-2025 będzie wynosiła 1 100 000 szt. w każdym roku,
- c) liczba przeprowadzonych postępowań rejestracyjnych w zakresie produktów leczniczych, wyrobów medycznych i produktów biobójczych (w szt.), których przewiduje się zrealizować 72 855 szt. w roku 2022, a w kolejnych latach 53 870 szt. (2023 r.), 54 680 szt. (2024 r.) oraz 54 580 szt. (2025 r.).

Informacje dodatkowe dotyczące działalności jednostki.

Podstawą określenia prognozowanych przychodów jest plan finansowy na 2022r.

Do prognozy przychodów na lata 2022-2023-2024 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych przy założeniu minimalnym będzie obejmował wszystkie dotychczasowe zakresy działalności. Na etapie opracowywania założeń nie dysponujemy informacjami, które pozwoliłyby rozszerzyć zakres świadczeń zdrowotnych. Jednocześnie w prognozowaniu przychodów przyjęto założenie, że uzyskamy na następne 3 lata certyfikat akredytacyjny w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej wydawany przez Ministra Zdrowia (data ważności obecnego kończy się w czerwcu 2022r.), co wiąże się z wyższą stawką kapitacyjną.

Wykaz umów na finansowanie świadczeń ze środków publicznych zawartych z NFZ ŁOW na dzień sporządzenia raportu przedstawia się następująco :

1. umowa o udzielanie świadczeń gwarantowanych w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna – wartość kontraktu na rok 2022 opiewa na kwotę 19 861 120,00 zł
2. umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna – wartość kontraktu na rok 2022 opiewa na kwotę 2 692 240,00 zł
3. umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza – wartość kontraktu na rok 2022 opiewa na kwotę 750 405,00 zł
4. umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie stomatologiczne – wartość kontraktu na rok 2022r. opiewa na kwotę 715 955,00 zł.

Prognoza przychodów z tytułu świadczeń finansowanych ze środków publicznych została opracowana na podstawach:

- a) podstawowa opieka zdrowotna – na podstawie obecnie zawartych umów i znanej stawki kapitacyjnej.
- b) ambulatoryjne lecznictwo specjalistyczne na podstawie zawartych umów, które zostały przedłużone do 30 czerwca 2023r. W prognozach założono realizację ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych finansowanych ze środków publicznych na dotychczasowym poziomie uwzględniając wykonywane i płacone przez NFZ nadwykonania świadczeń.
- c) leczenie stomatologiczne – na podstawie obecnie zawartych umów obowiązujących do 30 czerwca 2023r.
- d) rehabilitacja lecznicza - na podstawie obecnie zawartych umów obowiązujących do 31 marca 2023r.

Podstawową część przychodów stanowią przychody uzyskiwane z NFZ ŁOW, które kształtują się na poziomie 93%, natomiast 7% stanowią przychody uzyskiwane ze sprzedaży usług medycznych oraz usługi najmu wolnych powierzchni zlokalizowanych w poszczególnych przychodniach.

Wartość przychodów i kosztów oraz wyniku finansowego w poszczególnych latach kształtowała się lub będzie kształtowała się na poziomie:

Rok 2017	– przychody 18 368 523,07	koszty 18 087 364,05	zysk netto 281 159,00
Rok 2018	– przychody 20 158 468,52	koszty 19 566 600,90	zysk netto 591 867,62
Rok 2019	– przychody 22 308 780,96	koszty 22 016 934,29	zysk netto 291 846,67
Rok 2020	– przychody 23 986 703,67	koszty 23 526 535,54	zysk netto 460 168,13
Rok 2021	– przychody 25 683 786,14	koszty 24 853 278,38	zysk netto 830 507,76
Rok 2022	– przychody 27 770 440,00	koszty 27 740 710,00	zysk netto 29 730,00
Rok 2023	– przychody 29 096 255,00	koszty 29 067 335,00	zysk netto 28 920,00
Rok 2024	– przychody 30 552 825,00	koszty 30 522 695,00	zysk netto 30 130,00

Przy konstruowaniu prognozy przychodów i kosztów założono wzrost przychodów, który pozwoli na zrównoważenie wzrostu kosztów i dostosowanie placówki do wymogów prawnych m.in. w aspektach osobowych, infrastrukturalnych i informatycznych.

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi zgodnie z przyjętą długofalową strategią rozwoju opracowaną na lata 2022 - 2024 skupia się na kilku istotnych kierunkach:

1. podniesienie jakości udzielanych świadczeń medycznych:

1.1. podniesienie jakości udzielanych świadczeń medycznych poprzez wzrost kompetencji i pozyskanie wysoko wykwalifikowanej kadry medycznej, intensywne szkolenia dla personelu medycznego. Utrzymanie, rozwijanie i doskonalenie strategii zarządzania opartej o przyznaną akredytację Ministra Zdrowia zgodnie z certyfikatem nr 2019/P/51 oraz Zintegrowany System Zarządzania Jakością.

2. inwestycje w infrastrukturę budowlaną:

- 2.1. zmiany infrastrukturalne i organizacyjne w przychodni przy ul. Odrzańskiej 29. Realizacja czwartego etapu prac - zakończenie procesu przebudowy i modernizacji przychodni przy ul. Odrzańskiej 29, ze szczególnym uwzględnieniem rehabilitacji;
- 2.2. CZAS - Centrum Zdrowego i Aktywnego Seniora w przychodni przy ul. Felińskiego 7 – prace inwestycyjno-adaptacyjne;
- 2.3. poprawa stanu sanitarno-higienicznego klatek schodowych, korytarzy i węzłów sanitarnych w przychodni przy ul. Rzgowskiej 170;
- 2.4. remont chodnika w przychodni przy ul. Tatrzańskiej 109;
- 2.5. prace inwestycyjne w zakresie dostosowania pomieszczeń do archiwum przy ul. Tatrzańskiej 109;
- 2.6. poprawa stanu sanitarno-higienicznego klatek schodowych, korytarzy i węzłów sanitarnych w przychodni przy ul. Felińskiego 7;
- 2.7. remont dachu w przychodni przy ul. Cieszkowskiego 6.

3. inwestycje w zakup sprzętu, aparatury i wyposażenia medycznego i niemedycznego:

- 3.1. zakup aparatu USG do przychodni przy ul. Tatrzańskiej 109;

3.2. systematyczna wymiana zużytego i wyeksploatowanego sprzętu medycznego oraz doposażenie placówek w nowy sprzęt

4. rozszerzenie zakresu i miejsc udzielanych świadczeń medycznych poprzez:

4.1. utworzenie nowej placówki podstawowej opieki zdrowotnej przy ul. Paderewskiego 6 w tzw. „Kapeluszu Pana Anatola”:

4.1.1. prace adaptacyjno-inwestycyjne;

4.1.2. zakup wyposażenia medycznego, niemedycznego i mebli do powstałej placówki;

4.2. wymiana aparatu RTG w przychodni przy ul. Tatrzańskiej 109.

5. informatyzacja:

5.1. sukcesywne i systematyczne doposażanie / wymiana sprzętu informatycznego;

5.2. system telewizji dozorowanej przy ul. Tatrzańskiej 109;

6. aktywatory:

6.1 realizacja idei aktywatory jako forma i miejsce spędzenia czasu dla Seniorów. Realizacja placów aktywnego wypoczynku na terenach zielonych należących do przychodni przy ul. Rzgowskiej 170 (rok 2019), ul. Cieszkowskiego 6 (rok 2023) i ul. Odrzańskiej 29 (rok 2024).

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi wypracowało wspólne standardy dla wszystkich placówek, prace remontowe i inwestycyjne już na tym etapie skupiają się na podniesieniu standardu w jakich wykonywane są usługi medyczne, zakupy sprzętu czy wyposażenia mają na celu systematyczną i stałą wymianę bazy sprzętowej. Chcemy skupić się na zaproponowaniu pacjentom pewnych form aktywnego i prozdrowotnego spędzenia czasu. Wykorzystanie potencjału osób starszych poprzez zaoferowanie min. Centrów Zdrowego i Aktywnego Seniora połączonych z aktywatorami.

Prognoza wartości wskaźników.

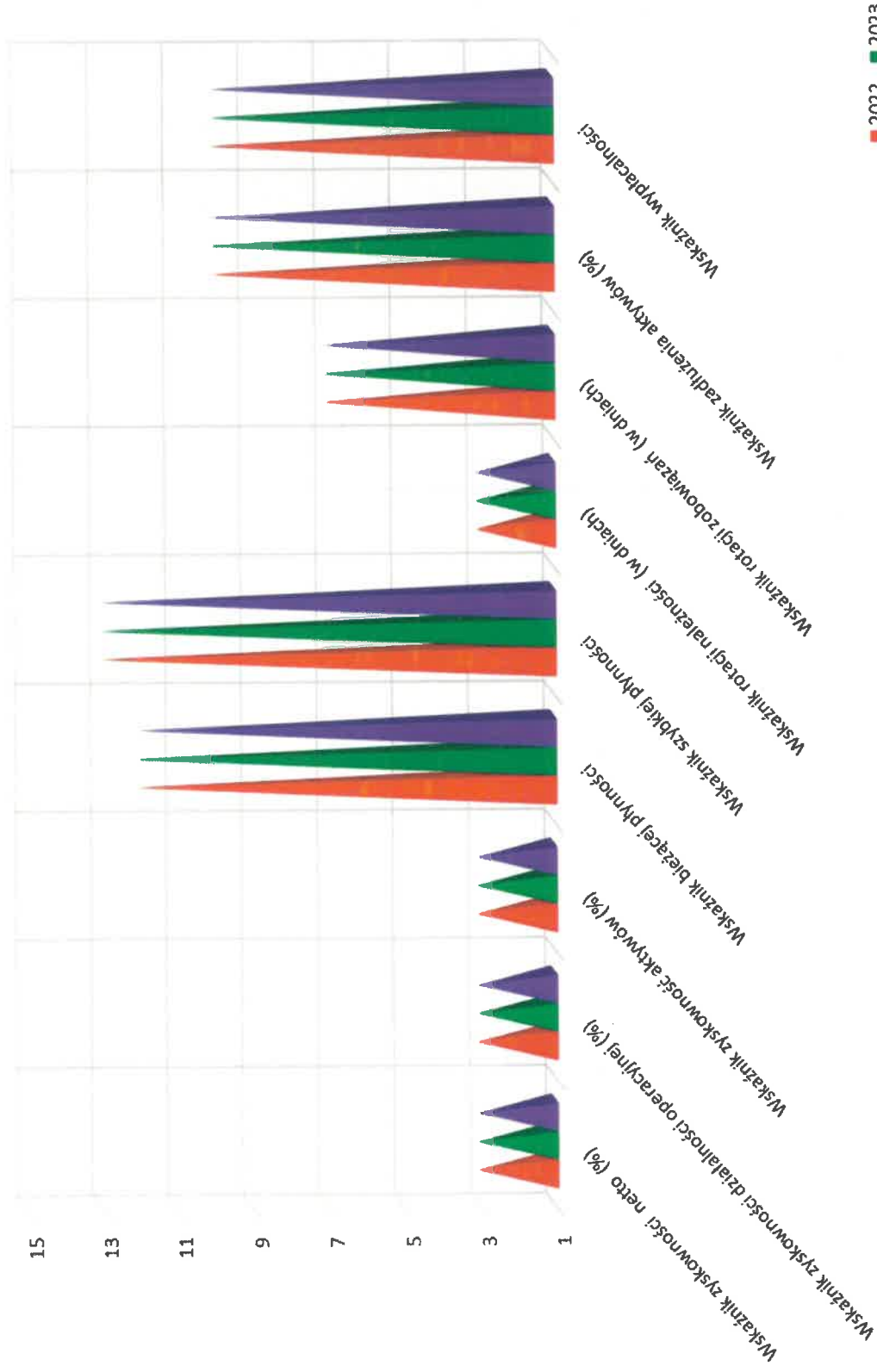
**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO
FINANSOWEJ- PROGNOZA NA LATA 2022-2024**

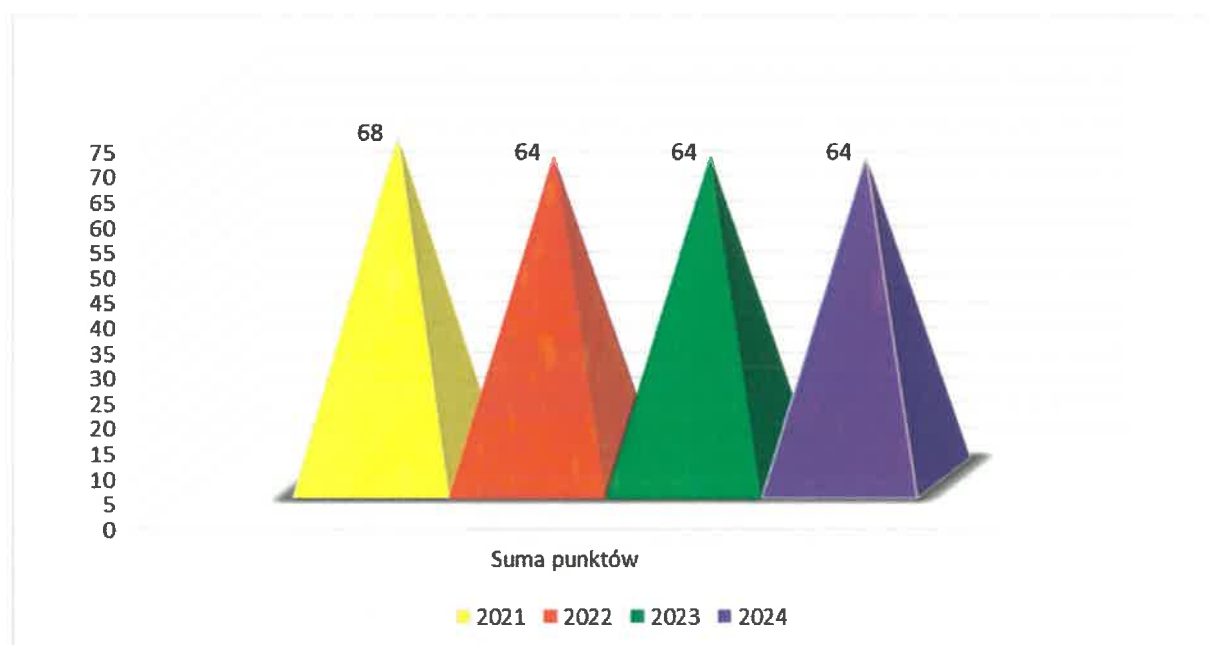
Grupa	Wskaźniki	2022		2023		2024	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,11%	3	0,10%	3	0,10%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,01%	3	0,01%	3	0,02%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,15%	3	0,14%	3	0,15%	3
	Razem		9		9		9
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	2,19	12	1,94	12	2,03	12
	Wskaźnik szybkiej płynności	2,13	13	1,91	13	2,00	13
	Razem		25		25		25
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	35	3	34	3	33	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	8	7	9	7	9	7
	Razem		10		10		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	18%	10	19%	10	19%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,37	10	0,38	10	0,39	10
	Razem		20		20		20
Łączna wartość punktów			64		64		64

TABELA PUNKTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2021-2024

Wskaźniki	2021	2022	2023	2024
Wskaźnik zyskowności netto (%)	4	3	3	3
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	4	3	3	3
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	5	3	3	3
Wskaźnik bieżącej płynności	12	12	12	12
Wskaźnik szybkiej płynności	13	13	13	13
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	3	3	3	3
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	10	10	10	10
Wskaźnik wypłacalności	10	10	10	10
RAZEM	68	64	64	64

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2022-2024





Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową MCM "Górna" w Łodzi.

1. Ogłoszony w 2020 roku stan epidemii na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej został odwołany z dniem 16 maja 2022r. na podstawie Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 maja 2022r. w sprawie odwołania na obszarze Rzeczypospolitej Polskiej stanu epidemii. Pewne ograniczenia chociażby obowiązek zakrywania ust i nosa przy pomocy maseczek ochronnych został utrzymany m.in. na terytorium placówek służby zdrowia.
2. W związku z podniesieniem płacy minimalnej od 1 stycznia 2022r. do kwoty 3 050 zł brutto i wynagrodzenia z tytułu umów zleceń do wysokości 19,70 brutto za 1 godz. pracy należy wziąć pod uwagę, że pomimo faktu, że wynagrodzenia w MCM "Górna" są wyższe od minimalnej płacy osoby mające najniższe uposażenie oczekują wzrostu wynagrodzenia co będzie wiązało się z powstaniem problemu podwyższenia obecnego wynagrodzenia.

Przyczyny wzrostu płacy minimalnej szczególnie widoczne są w usługach świadczonych przez firmy zewnętrzne na rzecz Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi w następujących zakresach: usługa sprzątania, usługa ochrony, wzrost kosztów wywozu odpadów komunalnych i odpadów medycznych. W 2022 roku podjęto następujące decyzje mające na celu zminimalizowanie kosztów tych usług:

- a) rezygnacja z usług zewnętrznej firmy sprzątajacej i zatrudnienie własnych sprzątaczek;
 - b) zmniejszenie liczby godzin pracowników ochrony na terenie poszczególnych placówek i zamontowanie systemu alarmowego w przychodni przy ul. Odrzańskiej 29 w miejsce pracowników ochrony.
3. W styczniu 2022r. została uruchomiona 6 lokalizacja Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi świadcząca usługi na podstawie kontraktu z NFZ w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej. Kwestią strategiczną na następne lata będzie pozyskanie pacjentów i tym samym zapewnienie stabilnego finansowania lokalizacji.
 4. Nie bez znaczenia na funkcjonowanie placówki mają rozwiązania Tarczy Antyinflacyjnej 2.0 to:
 - obniżenie podatku VAT z 23% do 8% na paliwa,
 - przedłużenie 5% stawki VAT na prąd,
 - obniżenie stawki VAT na ciepło do 5%
 - wprowadzenie zerowej stawki VAT na nawozy i inne wybrane środki wykorzystywane w produkcji rolniczej,
 - wprowadzenie zerowej stawki VAT na gaz ziemny,
 - wprowadzenie zerowej stawki VAT dla podstawowych produktów żywnościowych, objętych obecnie stawką 5%.

Ponadto od 1 stycznia 2022r. gospodarstwa domowe wielolokalowych budynków spółdzielni i wspólnot mieszkaniowych, a także szpitale, szkoły, przedszkola, żłobki oraz instytucje kultury zostały objęte specjalnymi taryfami na gaz. Dzięki tym rozwiązaniom płacimy niższe rachunki za ogrzewanie. O ile zużycie gazu w przychodni przy

ul. Tatrzańskiej jest niewielkie to cały budynek przy ul. Odrzańskiej jest ogrzewany gazem. Średnia miesięczna różnica w cenie za gaz wyniosła 0,36 za 1 kWh, co miesięcznie daje kwotę niższą o około 7000 zł

5. Na dzień sporządzania raportu nie została zakończona kwestia procedowanej ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników medycznych zatrudnionych w podmiotach leczniczych. Zmiany wynagrodzenia miałyby zacząć obowiązywać od 1 lipca 2022r. Najniższe wynagrodzenie zasadnicze ma być ustalane w oparciu o współczynniki pracy określone w załączniku do ustawy oraz kwotę bazową. Podjęte przez nas próby wyliczenia wysokości podwyżek od 1 lipca w oparciu o znane wskaźniki powodują miesięczny wzrost wynagrodzeń o kwotę prawie 100 tys. zł (nie uwzględniając administracji, dodatków stażowych i funkcyjnych, nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz kosztów ZUS-u).

III. Podsumowanie prognozy wraz z wynikami.

Podstawową działalnością samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej w tym przypadku Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi jest działalność lecznicza polegająca na udzielaniu świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych.

Zasadniczym celem działania podmiotów leczniczych realizujących usługi w całości finansowane lub dofinansowane ze środków NFZ jest zaspokajanie w sposób ciągły i trwały potrzeb obywateli w zakresie ochrony zdrowia w ramach gwarantowanych przez państwo świadczeń zdrowotnych.

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi udziela świadczeń zdrowotnych finansowanych ze środków publicznych ubezpieczonym oraz innym osobom uprawnionym do tych świadczeń na podstawie odrębnych przepisów nieodpłatnie, za częściową lub całkowitą odpłatnością. Opłaty za świadczenia zdrowotne udzielone odpłatnie, w sytuacjach, w których ustawa oraz przepisy odrębne dopuszczają taką odpłatność ustalane są w oparciu o rzeczywiste koszty związane z realizacją procedur medycznych.

Celem Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi w aspekcie finansowym jest równoważenie kosztów przychodami. W związku z powyższym uzyskanie łącznie w prognozach na lata 2022-2023-2024 – po 64-64-64 punktów, przy maksymalnej liczbie punktów w kategorii wskaźników płynności, efektywności i zadłużenia oraz bardzo wysokiej oceny wskaźników zyskowności świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi, co potwierdza zasadność i celowość podejmowanych działań.

Nie bez znaczenia natomiast, na funkcjonowanie placówki, ma sytuacja geopolityczna związana głównie z konfliktem zbrojnym na terenie Ukrainy oraz bardzo wysoka inflacja. W całym 2021 roku PKB zwiększył się o 5,9%, wyraźnie więcej od prognoz formułowanych w trakcie roku. Dane o wyższej częstotliwości z początku br. dotyczące produkcji przemysłowej, sprzedaży detalicznej czy zwłaszcza produkcji budowlano-montażowej wskazują, że roczna dynamika PKB pozostała w I kw. 2022 roku na wysokim poziomie mimo V fali pandemii. Wybuch wojny w Ukrainie zmienił jednak zasadniczo sytuację w odniesieniu do perspektyw gospodarki w kolejnych kwartałach br. Wysoka dynamika aktywności gospodarczej znalazła odzwierciedlenie w dalszej poprawie sytuacji na rynku

pracy. Liczba pracujących począwszy od II połowy 2020 roku znalazła się w tendencji wzrostowej i już w IV kw. 2020 roku osiągnęła poziom sprzed pandemii. W całym 2021 roku kategoria ta zwiększyła się aż o 2,6%, po lekkim spadku zanotowanym rok wcześniej. Wzrost ten miał miejsce w warunkach wyraźnej poprawy współczynnika aktywności ekonomicznej (o 2,0 pkt. proc. do 57,8%), co – mimo silnego wzrostu popytu na pracę – przyczyniło się do lekkiego wzrostu stopy bezrobocia) oraz dalszy wzrost płacy minimalnej przyczynił się do wzrostu dynamiki wynagrodzeń w gospodarce. Szybkiej odbudowie aktywności gospodarczej towarzyszył też coraz silniejszy i wyższy od oczekiwań wzrost inflacji.

Na początku 2022 roku utrzymywała się ona na poziomie zbliżonym do celu inflacyjnego, natomiast od wiosny tempo wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych przyspieszyło. Wzrost inflacji związany był przede wszystkim z podwyżkami cen energii, tj. cen paliw w wyniku wzrostu cen ropy naftowej na rynkach światowych oraz cen energii elektrycznej i gazu. Stopniowo zaczęła rosnąć także dynamika cen żywności. W całym 2021 roku podwyższona była także inflacja bazowa. Był to w głównej mierze efekt wysokiej dynamiki cen usług, będącej m.in. skutkiem pandemii (wzrost kosztów związany z koniecznością wdrożenia rozwiązań sanitarnych oraz efekt cenowy otwarcia gospodarki) oraz podwyżek opłat mieszkaniowych. Zwiększona presja inflacyjna to także efekt wysokich kosztów transportu oraz zakłóceń w globalnych łańcuchach dostaw, co wraz z rosnącymi cenami surowców powodowało narastanie presji kosztowej u producentów. W ujęciu średniorocznym inflacja w 2021 roku wyniosła 5,1%.

Wobec utrzymywania się wysokiej dynamiki cen został ogłoszony pakiet działań antyinflacyjnych (tzw. Tarcze antyinflacyjne 1.0 i 2.0) nakierowanych na obniżenie tempa wzrostu inflacji w 2022 roku oraz ograniczenie negatywnych skutków podwyższonego poziomu inflacji dla gospodarstw domowych. Pakiety obejmują działania w obszarze podatków oraz działania osłonowe, których celem jest zrekompensowanie wzrostu cen gospodarstwom domowym o najniższych dochodach. Obniżenie stawek podatku akcyzowego i podatku VAT na towary energetyczne (energię elektryczną i ciepłą, gaz, paliwa) oraz żywność przyczynią się do ograniczenia wzrostu ich cen (w porównaniu do scenariusza bez Tarcz).

Naszym głównym celem na najbliższe lata będzie podnoszenie jakości udzielanych świadczeń medycznych i zachowanie stabilności ekonomiczno-finansowej. Nie bez znaczenia pozostanie utrzymanie obecnie zatrudnionego personelu medycznego i sprostanie wymaganiom finansowym oraz rozwijanie i pozyskiwanie nowych pacjentów szczególnie w lokalizacji przy ul. Paderewskiego 6.

Łódź, dnia 29 czerwca 2022r.

Główny Księgowy
Halina Piętkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Góra" w Łodzi
Zaneta Iwańczyk

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021	dynamika % 5 (4/3)	31.12.2022	dynamika % 7 (6/4)	31.12.2023	dynamika % 9 (8/6)	31.12.2024	dynamika % 11 (10/8)
1	2	3	4		6		8		10	
AKTYWA										
A.	Aktywa trwałe	14 717 456	15 318 361	104,08%	15 455 702	100,90%	15 603 097	100,95%	15 517 422	99,45%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	2 747	54 087	1968,95%	11 431		0		0	
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0		0		0		0	
A.I.2.	Wartość firmy	0	0		0		0		0	
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 747	54 087	1968,95%	11 431		0		0	
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0		0		0		0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 714 709	15 264 274	103,73%	15 444 271	101,18%	15 603 097	101,03%	15 517 422	99,45%
A.II.1.	Środki trwałe	14 635 169	15 250 990	104,21%	15 444 271	101,27%	15 603 097	101,03%	15 517 422	99,45%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 952 938	2 952 938	100,00%	2 952 938	100,00%	2 952 938	100,00%	2 952 938	100,00%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 028 036	10 735 229	107,05%	11 098 412	103,39%	11 504 018	103,65%	11 337 124	98,55%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	326 667	534 899	163,74%	585 553	109,47%	485 406	82,90%	425 950	87,75%
A.II.1.d	środki transportu									
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 327 528	1 027 924	77,43%	807 368	78,54%	660 735	81,84%	801 410	121,29%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	79 540	13 284	16,70%	0		0		0	
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0		0		0		0	
A.III.	Należności długoterminowe	0	0		0		0		0	
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0	0		0		0		0	
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0	0		0		0		0	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0	0		0		0		0	
A.IV.1.	Nieruchomości	0	0		0		0		0	
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0		0		0		0	
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0	0		0		0		0	
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021	dynamika %	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
A.IV.3.c.-	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0		0		0		0	
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0		0		0		0	
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0		0		0		0	
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0		0		0		0	
B.	Aktywa obrotowe	4 672 036	4 904 360	104,97%	4 743 353	96,72%	4 446 394	93,74%	4 919 987	110,65%
B.I.	Zapasy	23 228	121 359	522,47%	138 690	114,28%	63 255	45,61%	66 255	104,74%
B.I.1.	Materiały	23 228	120 126	517,16%	138 690	115,45%	63 255	45,61%	66 255	104,74%
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0		0		0		0	
B.I.3.	Produkty gotowe	0	0		0		0		0	
B.I.4.	Towary		0		0		0		0	
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0	1 233		0		0		0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	1 972 712	2 504 034	126,93%	2 629 661	105,02%	2 708 185	102,99%	2 802 930	103,50%
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0	0		0		0		0	
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0	0		0		0		0	
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.1.b.	inne	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021	dynamika % 5 (4/3)	31.12.2022	dynamika % 7 (6/4)	31.12.2023	dynamika % 9 (8/6)	31.12.2024	dynamika % 11 (10/8)
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0		0		0		0	
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.II.2.b.	inne	0	0		0		0		0	
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	1 972 712	2 504 034	126,93%	2 629 661	105,02%	2 708 185	102,99%	2 802 930	103,50%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 951 150	2 478 933	127,05%	2 604 140	105,05%	2 680 563	102,93%	2 773 158	103,45%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	1 951 150	2 478 933	127,05%	2 604 140	105,05%	2 680 563	102,93%	2 773 158	103,45%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy									
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 879	1 919	102,13%	2 010	104,74%	2 140	106,47%	2 290	107,01%
B.II.3.c.	inne	19 683	23 182	117,78%	23 511	101,42%	25 482	108,38%	27 482	107,85%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej									
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 603 419	2 187 271	84,02%	1 888 000	86,32%	1 595 430	84,50%	1 977 413	123,94%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 603 419	2 187 271	84,02%	1 888 000	86,32%	1 595 430	84,50%	1 977 413	123,94%
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0		0		0		0	
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 603 419	2 187 271	84,02%	1 888 000	86,32%	1 595 430	84,50%	1 977 413	123,94%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 097 417	2 187 271	104,28%	488 000	22,31%	495 430	101,52%	577 413	116,55%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	506 002			1 400 000		1 100 000	78,57%	1 400 000	127,27%
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne				0		0		0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				0		0		0	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe									
C.	Należne wpłaty na ka[pitał (fundusz) podstawowy	72 677	91 696	126,17%	87 002	94,88%	79 524	91,40%	73 369	92,26%
D.	Udziały (akcje) własne									
	RAZEM AKTYWA	19 389 492	20 222 721	104,30%	20 199 055	99,88%	20 049 491	99,26%	20 437 389	101,93%

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021	dynamika %	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %
1	2	3	4	5 (43)	6	7 (64)	8	9 (86)	10	11 (108)
PASYWA										
A.	Kapitał (fundusz) własny	9 189 132	10 019 640	109,04%	10 049 370	100,30%	10 078 290	100,29%	10 108 420	100,30%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 326 896	6 326 896	100,00%	6 326 896	100,00%	6 326 896	100,00%	6 326 896	100,00%
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 402 068	2 862 236	119,16%	3 692 744	129,02%	3 722 474	100,81%	3 751 394	100,78%
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0		0		0		0	
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0		0		0		0	
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0		0		0		0	
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0		0		0		0	
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0		0		0		0	
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0		0		0		0	
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0		0		0		0	
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)								0	
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)									
A.VI.	Zysk (strata) netto	460 168	830 508	180,48%	29 730	3,58%	28 920	97,28%	30 130	104,18%
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	460 168	830 508	180,48%	29 730	3,58%	28 920	97,28%	30 130	104,18%
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)									
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0		0		0		0	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 200 360	10 203 081	100,03%	10 149 685	99,48%	9 971 201	98,24%	10 328 969	103,59%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 551 968	1 714 712	110,49%	1 604 736	93,59%	1 642 709	102,37%	1 681 766	102,38%
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0		0		0		0	
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 463 013	1 663 159	113,68%	1 552 365	93,34%	1 588 335	102,32%	1 625 641	102,35%
B.I.2.-	długoterminowa	1 177 934	1 076 363	91,38%	1 295 675	109,86%	1 345 675	103,86%	1 346 924	100,09%
B.I.2.-	krótkoterminowa	285 079	586 796	205,84%	256 690	43,74%	242 660	94,53%	278 717	114,86%
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	88 955	51 553	57,95%	52 371		54 374	103,82%	56 125	103,22%
B.I.3.-	długoterminowe	0	0		0		0		0	
B.I.3.-	krótkoterminowe	88 955	51 553	57,95%	52 371		54 374	103,82%	56 125	103,22%
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	449 318	376 000	83,68%	304 006	80,85%	233 323	76,75%	163 978	70,28%
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0	0		0		0		0	
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	449 318	376 000	83,68%	304 006	80,85%	233 323	76,75%	163 978	70,28%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	449 318	376 000	83,68%	304 006	80,85%	233 323	76,75%	163 978	70,28%
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0		0		0		0	
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0		0		0		0	
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0	0		0		0		0	
B.II.3.e.	inne	0	0		0		0		0	
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 463 187	1 403 882	95,95%	1 816 027	129,36%	1 957 062	107,77%	2 054 124	104,96%
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021	dynamika %	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.III.1.b.	inne	0	0		0		0		0	
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0		0		0		0	
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0		0		0		0	
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.III.2.b.	inne	0	0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2020	31.12.2021	dynamika % 5 (4/3)	31.12.2022	dynamika % 7 (6/4)	31.12.2023	dynamika % 9 (8/6)	31.12.2024	dynamika % 11 (10/8)
1	2	3	4		6		8		10	
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 399 529	1 338 974	95,67%	1 749 619	130,67%	1 889 154	107,99%	1 984 716	105,06%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	74 642	73 318	98,23%	71 994	98,19%	70 884	98,18%	69 345	98,11%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0		0		0		0	
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0	0		0		0		0	
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	377 924	460 707	121,90%	684 741	148,63%	745 177	108,83%	803 607	107,84%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	377 924	460 707	121,90%	684 741	148,63%	745 177	108,83%	803 607	107,84%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0	0		0		0		0	
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0	0		0		0		0	
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0	0		0		0		0	
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	655 654	621 997	94,87%	716 996	115,27%	789 413	110,10%	828 884	105,00%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	135 488	42 677	31,50%	104 677	245,28%	115 249	110,10%	126 249	109,54%
B.III.3.i.	inne	155 821	140 275	90,02%	171 211	122,05%	168 631	98,49%	156 631	92,88%
B.III.4.	Fundusze specjalne	63 658	64 908	101,96%	66 408	102,31%	67 908	102,26%	69 408	102,21%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 735 887	6 708 487	99,59%	6 424 916	95,77%	6 138 107	95,54%	6 429 101	104,74%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0		0		0		0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 735 887	6 708 487	99,59%	6 424 916	95,77%	6 138 107	95,54%	6 429 101	104,74%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	5 970 795	6 041 333	101,18%	5 738 107	94,98%	5 679 102	98,97%	6 050 732	106,54%
	- dotacje z budżetu państwa	580 607	572 042	98,52%	553 877	96,82%	526 113	94,99%	507 948	96,55%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	4 857 918	5 055 215	104,06%	4 888 347	96,70%	4 956 819	101,40%	5 346 613	107,86%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	765 092	667 154	87,20%	686 809	102,95%	459 005	66,83%	378 369	82,43%
	- dotacje z budżetu państwa	21 835	18 165	83,19%	27 764	152,84%	27 765	100,00%	18 165	65,42%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	369 752	530 796	143,55%	540 851	101,89%	331 527	61,30%	260 491	78,57%
	RAZEM PASYWA	19 389 492	20 222 721	104,30%	20 199 055	99,86%	20 049 491	99,26%	20 437 389	101,93%

23.06.2022 r.

Główny Księgowy
Halina Pienkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
Zaneta Iwańczyk

Rachunek Zysków i Strat

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2020	31.12.2021	dynamika %	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %
I	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym od jednostek powiązanych	23 028 315	24 964 570	108,41	26 914 816	107,81	28 346 346	105,32	29 929 696	105,59
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 856 645	25 151 310	110,04	26 809 816	106,59	28 346 346	105,73	29 929 696	105,59
A.I.1.	Sprzedaży NFZ w tym:	20 830 747	23 586 533	113,23	24 783 720	105,08	26 791 500	108,10	28 260 650	105,48
A.I.1.a	umowy z NFZ, ogółem w tym:	20 825 102	23 309 793	111,93	24 019 720	103,05	25 313 500	105,39	26 782 650	105,80
A.I.1.a-1	POZ	18 040 221	19 306 353	107,02	19 861 120	102,87	20 881 960	105,14	22 092 180	105,80
A.I.1.a-2	ambulatoryjna opieka specjalistyczna	1 771 442	2 444 097	137,97	2 692 240	110,15	2 880 700	107,00	3 053 540	106,00
A.I.1.a-3	rehabilitacja	554 928	780 559	140,66	750 405	96,14	794 930	105,93	843 080	106,06
A.I.1.a-4	stomatologia i ortodoncja	458 511	778 784	169,85	715 955	91,93	755 910	105,58	793 850	105,02
A.I.1.a-5	szpital									
A.I.1.a-6	szpital - poradnia specjalistyczne									
A.I.1.a-7	szpital - rehabilitacja									
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ (podać tytuł)	5 645	276 740	4 901,99	764 000	276,07	1 478 000	193,46	1 478 000	100,00
A.I.2.	Pozostałych w tym:	2 025 898	1 564 777	77,24	2 026 096	129,48	1 554 846	76,74	1 669 046	107,34
A.I.2.a	programy profilaktyczne Miasto Łódź	594 530	201 496	33,89	630 800	313,06		0,00		
A.I.2.b	programy profilaktyczne inne niż Miasto Łódź (podać tytuł)	9 600	11 550	120,31	5 400	46,75	6 000	111,11	6 000	100,00
A.I.2.c	pozostała sprzedaż usług medycznych	295 172	276 763	93,76	300 000	108,40	340 000	113,33	360 000	105,88
A.I.2.d	przychody z nt prowadzenia staży podyplomowych									
A.I.2.e	przychody z tytułu zatrudnienia rezydentów									
A.I.2.f	inne (wymienić)	1 634	3 670	224,66	2 000	54,50	2 150	107,50	2 350	109,30
A.I.2.g	wynajem razem w tym:	1 124 962	1 071 298	95,23	1 087 896	101,55	1 206 696	110,92	1 300 696	107,79
A.I.2.g-1	wynajem pomieszczeń	1 118 106	1 068 402	95,55	1 085 000	101,55	1 203 800	110,95	1 297 800	107,81
A.I.2.g-2	wynajem sprzętu i aparatury	6 856	2 896	42,24	2 896	100,00	2 896	100,00	2 896	100,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodania, zmniejszenie- wartość ujemna)	171 670	-186 740	-108,78	105 000	-56,23		0,00		
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki									
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów									
B.	Koszty działalności operacyjnej	23 466 364	24 838 353	105,85	27 732 799	111,65	29 061 170	104,79	30 517 840	105,01
B.I.	Amortyzacja	1 055 546	1 098 515	104,07	1 120 000	101,96	1 102 600	98,45	1 050 000	95,23
B.II	Zużycie materiałów i energii	1 520 094	1 489 697	98,00	1 857 520	124,69	1 870 800	100,71	1 939 150	103,65
B.II.1.	Materiałów niemiedziowych	356 449	364 336	x	533 520	146,44	524 900	98,18	541 400	103,14
B.II.1.a	palivo (gaz)	147		x						
B.II.1.b	materiały do remontów, konserwacji budynków, sprzętu i aparatury medycznej i niemedycznej		28 580	x	38 520	134,78	40 450	105,01	42 450	104,94
B.II.1.c	materiały do utrzymania czystości		5 744	x	158 000	2 750,70	165 900	105,00	173 900	104,82
B.II.1.d	artykuły żywnościowe		11 320	x	17 000	150,18	18 550	109,12	20 050	108,09
B.II.1.e	pozostałe	356 302	318 692	x	320 000	100,41	300 000	93,75	305 000	101,67
B.II.2	Materiałów medycznych	482 118	359 252	x	478 000	133,05	455 200	95,23	468 860	103,00
B.II.2.a	leków	233 563	124 089	x	184 000	148,28	155 000	84,24	159 650	103,00
B.II.2.b	sprzętu i materiałów jednorazowych	229 796	131 112	x	185 000	141,10	194 250	105,00	200 080	103,00
B.II.2.c	odczynniki chemiczne i materiałów diagnostycznych	18 759	34 740	x	39 000	112,26	40 950	105,00	42 180	103,00
B.II.2.d	pozostałe		69 311	x	70 000	100,99	65 000	92,86	66 950	103,00
B.II.3	Energii	681 527	766 109	x	846 000	110,43	890 700	105,28	928 890	104,29
B.II.3.a	elektrycznej	183 487	194 410	x	265 000	136,31	281 400	106,19	295 220	104,91
B.II.3.b	ciepłej / gaz / olej	410 808	527 868	x	526 000	99,65	552 300	105,00	574 390	104,00
B.II.3.c	woda i ścieki	87 232	43 831	x	55 000	125,48	57 000	103,64	59 280	104,00
B.III	Usługi obce	4 169 300	4 575 366	x	3 942 000	86,16	4 143 190	105,10	4 355 210	105,12
B.III.1.	Usługi niemédyczne	2 372 705	2 420 189	x	1 535 000	63,42	1 593 020	103,78	1 674 110	105,09
B.III.1.a	remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń technicznych	147 953	238 294	x	277 000	116,24	270 000	97,47	283 500	105,00
B.III.1.b	napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej		40 250	x	60 000	149,07	63 000	105,00	66 150	105,00
B.III.1.c	usługi sprzątnia		968 187	x		0,00				

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2020	31.12.2021	dynamika %	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
B.III.1.d	informacyjne		47 446	x	38 000	80,09	41 460	109,11	44 960	108,44
B.III.1.e	żywienia			x						
B.III.1.f	pozostałe usługi	2 224 752	1 126 012	x	1 160 000	103,02	1 218 560	105,05	1 279 500	105,00
B.III.2	Usługi medyczne	1 796 595	2 155 177	x	2 407 000	111,68	2 550 170	105,95	2 681 100	105,13
B.III.2.a	transportowe medyczne - zakupione z zewnątrz			x						
B.III.2.b	diagnostyczne	422 165	604 213	x	633 000	104,76	651 990	103,00	667 030	102,31
B.III.2.c	podwykonawstwo medyczne (opólem)	1 374 430	1 550 964	x	1 774 000	114,38	1 898 180	107,00	2 014 070	106,11
B.III.2.d	pozostałe usługi medyczne			x						
B.IV	Podatki i opłaty	114 835	119 025	103,65	122 479	102,90	126 780	103,51	132 180	104,26
B.IV.1	podatek od nieruchomości	110 178	114 150	103,61	116 479	102,04	120 480	103,43	125 480	104,15
B.IV.2	wpłaty na PFRON									
B.IV.3	inne	4 657	4 875	104,68	6 000	123,08	6 300	105,00	6 700	106,35
B.V.	Wynagrodzenia	13 899 216	14 723 831	105,93	17 377 000	118,02	18 283 250	105,22	19 302 620	105,58
B.V.1	wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy	13 094 578	14 208 205	x	16 408 000	115,48	17 556 560	107,00	18 609 960	106,00
B.V.2	wynagrodzenia- odprawy , jubileusz	617 731	206 954	x	479 000	231,45	256 690	53,59	242 660	94,53
B.V.3	wynagrodzenia stażystów i rezydentów			x						
B.V.4	wynagrodzenia z umów zleceni i o dzieło	186 907	308 672	x	490 000	158,74	470 000	95,92	450 000	95,74
B.V.5	pozostałe umowy cywilnoprawne			x						
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 571 546	2 689 647	104,59	3 157 800	117,41	3 373 500	106,83	3 571 550	105,87
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 391 618	2 591 841	x	3 026 800	116,78	3 238 680	107,00	3 433 000	106,00
B.VI.2	odis na ZFŚS			x						
B.VI.3	środki ochrony indywidualnej i higieny osobistej		46 864	x	55 000	117,56	56 000	101,82	57 000	101,79
B.VI.4	pracowniczy plan kapitałowy (część pracodawcy)		17 502	x	26 000	148,55	27 820	107,00	29 490	106,00
B.VI.5	inne	179 928	33 440	x	50 000	149,52	51 000	102,00	52 060	102,08
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	135 827	142 272	104,75	156 000	109,65	161 050	103,24	167 130	103,78
B.VII.1	ubezpieczenia OC i majątkowe	19 779	20 014	101,19	21 000	104,93	22 050	105,00	23 370	105,99
B.VII.2	podróże, przejazdy służbowe	99 798	96 888	97,08	115 000	118,69	118 000	102,61	122 000	103,39
B.VII.3	pozostałe koszty	16 250	25 370	156,12	20 000	78,83	21 000	105,00	21 760	103,62
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów									
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A.-B.)	-438 049	126 217	-28,81	-817 983	-648,08	-714 824	87,39	-588 144	82,28
D.	Pozostałe przychody operacyjne	944 832	716 569	75,84	820 124	114,45	717 409	87,48	595 629	83,03

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2020	31.12.2021	dynamika %	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
D.I	Zysk ze zbycia nieruchomości aktywów trwałych	8 731		0,00						
D.II	Dotacje w tym:	120 979	110 464	91,31	110 000	99,58	121 330	110,30	126 330	104,12
D.II.1	dotacje UMiL (podać tytuł.....)									
D.II.2	dotacje Ministerstwo Zdrowia									
D.II.3	dotacje inne (podać tytuł.....)	120 979	110 464	91,31	110 000	99,58	121 330	110,30	126 330	104,12
D.IV	Inne przychody operacyjne w tym:	815 122	606 105	74,36	710 124	117,16	596 079	83,94	469 299	78,73
D.IV.1	przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	608 040	521 388	85,75	538 798	103,34	512 429	95,11	459 010	89,58
D.IV.2	rozwiązane rezerwy (podać tytuł.....)									
D.IV.3	otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy									
D.IV.4	przeznaczenie wartości należności	557	5 838	1 051,71	3 676	62,75		0,00		
D.IV.5	darowizny i zapisy otrzymane	173 453	33 833	19,51	105 000	310,35	75 440	71,85		0,00
D.IV.6	pozostałe	33 072	45 026	136,15	62 650	139,14	8 210	13,10	10 289	125,32
E.	Pozostałe koszty operacyjne	46 322	6 095	13,16	367	6,02		0,00		
E.I	Strata ze zbycia nieruchomości aktywów trwałych									
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych									
E.III	Inne koszty operacyjne w tym:	46 322	6 095	13,16	367	6,02		0,00		
E.III.1	koszty egzekucyjne komornicze		102	79	77,45			0,00		
E.III.2	koszty procesowe	13 657	5 100	37,34	200	3,92		0,00		
E.III.3	utworzone rezerwy (podać tytuł.....)									
E.III.4	karty umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	328	138	42,07	86	62,32		0,00		
E.III.5	należności	27 377		0,00						
E.III.6	odpis aktualizujący z należności NFZ									
E.III.6	pozostałe	4 960	755	15,22	2	0,26		0,00		
F.	Zysk (Strata) działalności operacyjnej (C.+D.-E.)	460 461	836 691	181,71	1 774	0,21	2 585		7 485	
G.	Przychody finansowe	13 556	2 648	19,53	35 500	1 340,85	32 500	91,55	27 500	84,62
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach									
G.II	w tym od jednostek powiązanych									
G.II	Odektki w tym:	13 515	1 093	8,09	35 500	3 247,94	32 500	91,55	27 500	84,62
G.II.1	odektki uzyskane z lokat									
G.II.2	odektki od należności od odbiorców	12 567	441	3,51	35 000	7 936,51	32 000	91,43	27 000	84,38
G.III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	948	652	68,78	500	76,69	500	100,00	500	100,00
G.IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych									
G.V	Inne	41	1 555	3 791,63		0,00				
H.	Koszty finansowe	13 762	8 805	63,98	7 544	85,68	6 165	81,72	4 855	78,75
H.I	Odektki	10 157	8 805	86,69	7 544	85,68	6 165	81,72	4 855	78,75
H.I.1	odektki od nieterminowych płatności		2	65	3 250,00			0,00		
H.I.2	odektki od kredytów / pożyczek / leasingu	10 157	8 803	86,67	7 479	84,96	6 165	82,43	4 855	78,75
H.I.3	inne									
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych									
H.III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych									
H.IV	Inne	3 605		0,00						
I.	Zysk (Strata) brutto (F.+G.-H)	460 255	830 534	180,45	29 730	3,58	28 920	97,28	30 130	104,18
J.	Podatek dochodowy	87	26	29,89		0,00				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)									
L.	Zysk (Strata) netto (I.-J.-K.)	460 168	830 508	180,48	29 730	3,58	28 920	97,28	30 130	104,18
WF	netto zwiększony o koszty amortyzacji	1 515 714	1 929 023	127,27	1 149 730	59,60	1 131 520	98,42	1 080 130	95,46

28.06.2024 r.

Główny Księgowy

Halina Flenkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Rehabilitacyjnego
w Górze w Łodzi
Zaneta Iwańczyk

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przebiegi wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik 2021	Ocena	Wskaźnik 2022	Ocena	Wskaźnik 2023	Ocena	Wskaźnik 2024	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI											
Zyskowność netto	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	3,21%	4	0,11%	3	0,10%	3	0,10%	3
Zyskowność działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	3,23%	4	0,00%	3	0,01%	3	0,02%	3
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	4,19%	5	0,15%	3	0,14%	3	0,15%	3
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.	
				13		9		9		9	

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI											
Płynność bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{zaliczenia krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania długoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,6 od 0,60 do 1,00 powyżej 1,00 do 1,50 powyżej 1,50 do 2,00 powyżej 2,00 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 4 8 12 16	2,36	12	2,19	12	1,94	12	2,03	12
Płynność szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe} - \text{zaliczenia krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy} - \text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania długoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	poniżej 0,50 powyżej 0,50 do 1,00 powyżej 1,00 do 2,50 powyżej 2,50 lub jeżeli zobowiązania krótkoterminowe = 0 zł	0 8 13 10	2,30	13	2,13	13	1,91	13	2,00	13
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.	
				25		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.	

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI											
Rentowność należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	32	3	35	3	34	3	33	3
Rentowność zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	6	7	8	7	9	7	9	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.	
				10		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.	

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA											
Zadłużenia aktywów %	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	17%	10	18%	10	19%	10	19%	10
Wypłacalność	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania długoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{fundusz własny}}$	od 0,00 do 0,50 od 0,51 do 1,00 od 1,01 do 2,00 od 2,01 do 4,00 powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	10 8 6 4 0	0,35	10	0,37	10	0,38	10	0,39	10
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.	
				20		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.		Uzyskane pkt.	

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Górna" w Łodzi
Zaneta Iwańczyk

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2020	2021	2022	2023	2024
1	Aktywa ogółem	19 389 492	20 222 721	20 199 055	20 049 491	20 437 389
2	Aktywa obrotowe	4 672 036	4 904 360	4 743 353	4 446 394	4 919 967
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	18 875 080	19 806 107	20 210 888	20 124 273	20 243 440
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	18 360 668	19 389 492	20 222 721	20 199 055	20 049 491
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	19 389 492	20 222 721	20 199 055	20 049 491	20 437 389
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy					
5	Zapasy	23 228	121 359	138 690,00	63 255,00	66 255,00
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	72 677	91 696	87 002	79 524	73 369
7	Średni stan należności z tytułu dostaw i usług (suma tych należności na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	1 897 178	2 215 042	2 541 537	2 642 352	2 726 861
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	1 843 206	1 951 150	2 478 933	2 604 140	2 680 563
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	1 951 150	2 478 933	2 604 140	2 680 563	2 773 158
8	Kapitał (fundusz) własny	9 189 132	10 019 640	10 049 370	10 078 290	10 108 420
9	Zobowiązania długoterminowe	449 318	376 000	304 006	233 323	163 978
10	Zobowiązania krótkoterminowe	1 463 187	1 403 882	1 816 027	1 957 062	2 054 124

11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy								
12	Rezerwy na zobowiązania	1 551 968	1 714 712	1 604 736	1 642 709	1 681 766			
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	374 034	638 349	309 061	297 034	334 842			
14	Średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług (suma tych zobowiązań na koniec poprzedniego roku obrotowego i na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	373 178	419 316	572 724	714 959	774 392			
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	368 432	377 924	460 707	684 741	745 177			
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	377 924	460 707	684 741	745 177	803 607			
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	22 856 645	25 151 310	26 809 816	28 346 346	29 929 696			
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów								
17	Pozostałe przychody operacyjne	944 832	716 569	820 124	717 409	595 629			
18	Przychody finansowe	13 556	2 648	35 500	32 500	27 500			
19	Wynik z działalności operacyjnej	460 461	836 691	1 774	2 585	7 485			
20	Wynik netto	460 168	830 508	29 730	28 920	30 130			

Główny Księgowy
Halina Pięńkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Gonim Wyżarczy
Zaneta Iwanczyk

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ - PROGNOZA NA LATA 2021-2024 ANALIZA TRENDU

lp.	Grupa	Wskaźniki	2021		2022		2023		2024	
			Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
1	WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	3,21%	4	0,11%	3	0,10%	3	0,10%	3
		Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3,23%	4	0,01%	3	0,01%	3	0,02%	3
		Wskaźnik zyskowności aktywów (%)	4,19%	5	0,15%	3	0,14%	3	0,15%	3
		Razem		13		9		9		9
2	WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	2,36	12	2,19	12	1,94	12	2,03	12
		Wskaźnik szybkiej płynności	2,30	13	2,13	13	1,91	13	2,00	13
		Razem		25		25		25		25
3	WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	32	3	35	3	34	3	33	3
		Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	6	7	8	7	9	7	9	7
		Razem		10		10		10		10
4	WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	17%	10	18%	10	19%	10	19%	10
		Wskaźnik wypłacalności	0,35	10	0,37	10	0,38	10	0,39	10
		Razem		20		20		20		20
	Łączna wartość punktów		68		64		64		64	
	Łączna wartość punktów w %		97,14%		91,43%		91,43%		91,43%	
	Maksymalna wartość punktów		70		70		70		70	

Podsumowanie wniosków: przedstawić:

Wskaźniki zyskowności:	Stabilna sytuacja ekonomiczno-finansowa, zdolność Miejskiego Centrum Medycznego do generowania zysku
Wskaźniki płynności:	Maksymalna wartość punktów - zdolność do terminowego regulowania zobowiązań, efektywne gospodarowanie posiadanymi środkami obrotowymi
Wskaźniki efektywności:	Maksymalna wartość punktów - terminowe uzyskiwanie należności za świadczone usługi
Wskaźniki zadłużenia:	Maksymalna wartość punktów - zdolność do regulowania zobowiązań

	dane bilansowe	2021	wartość	2022	wartość	2023	wartość	2024	wartość
1	WYNIK FINANSOWY NETTO trend: stały		830 508		29 730		28 920		30 130
	wnioski: Stabilizacja finansowa, zdolność Centrum do generowania zysku								
2	WYNIK FINANSOWY NETTO po dodaniu kosztów amortyzacji trend: stały		1 929 023		1 149 730		1 131 520		1 080 130
	wnioski: Systematyczne nakłady na inwestycje z zachowaniem ostrożności								
3	MAJATEK TRWAŁY trend: rosnący		15 318 361		15 455 702		15 603 097		15 517 422
	wnioski: planowane nakłady na inwestycje z niewielkim spadkiem w stosunku do lat ubiegłych z uwagi na wysoki wskaźnik inflacji powodujący wzrost kosztów								
4	KAPITAŁ WŁASNY trend: rosnący		10 019 640		10 049 370		10 078 290		10 108 420
	wnioski: Wzrost kapitału własnego o planowane zyski								

Główny Księgowy
Halina Pięnkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
"Górna" w Górnym
Zaneta Iwańczyk

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2020 wartość	struktura	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
AKTYWA											
A.	Aktywa trwałe	14 717 456	75,90%	15 318 361	75,75%	15 455 702	76,52%	15 603 097	77,82%	15 517 422	75,93%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	2 747	0,01%	54 087	0,00	11 431	0,06%	0		0	
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0		0		0		0		0	
A.I.2.	Wartość firmy	0		0		0		0		0	
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	2 747	0,01%	54 087	0,27%	11 431	0,06%	0		0	
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0		0		0		0		0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	14 714 709	75,89%	15 264 274	75,48%	15 444 271	76,46%	15 603 097	77,82%	15 517 422	75,93%
A.II.1.	Środki trwałe	14 635 169	75,48%	15 250 990	75,41%	15 444 271	76,46%	15 603 097	77,82%	15 517 422	75,93%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 952 938	15,23%	2 952 938	14,60%	2 952 938	14,62%	2 952 938	14,73%	2 952 938	14,45%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 028 036	51,72%	10 735 229	53,06%	11 098 412	54,94%	11 504 018	57,38%	11 337 124	55,47%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	326 667	1,68%	534 899	2,65%	585 553	2,90%	485 406	2,42%	425 950	2,09%
A.II.1.d	środki transportu										
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 327 528	6,85%	1 027 924	5,08%	807 368	4,00%	660 735	3,29%	801 410	3,92%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	79 540	0,41%	13 284	0,07%	0		0			
A.II.3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0		0		0		0		0	
A.III.	Należności długoterminowe	0		0		0		0		0	
A.III.1.	Od jednostek powiązanych	0		0		0		0		0	
A.III.2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0		0		0	
A.III.3.	Od pozostałych jednostek	0		0		0		0		0	
A.IV.	Inwestycje długoterminowe	0		0		0		0		0	
A.IV.1.	Nieruchomości	0		0		0		0		0	
A.IV.2.	Wartości niematerialne i prawne	0		0		0		0		0	
A.IV.3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0		0	
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych	0		0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	udziały lub akcje	0		0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	inne papiery wartościowe	0		0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	udzielone pożyczki	0		0		0		0		0	
A.IV.3.a.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0		0	
A.IV.3.b.	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	udziały lub akcje	0		0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	inne papiery wartościowe	0		0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	udzielone pożyczki	0		0		0		0		0	
A.IV.3.b.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0		0	
A.IV.3.c.	w pozostałych jednostkach	0		0		0		0		0	
A.IV.3.c.-	udziały lub akcje	0		0		0		0		0	
A.IV.3.c.-	inne papiery wartościowe	0		0		0		0		0	
A.IV.3.c.-	udzielone pożyczki	0		0		0		0		0	
A.IV.3.c.-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0		0	
A.IV.4.	Inne inwestycje długoterminowe	0		0		0		0		0	
A.V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0		0		0		0		0	
A.V.1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0		0		0		0		0	
A.V.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0		0		0		0		0	
B.	Aktywa obrotowe	4 672 036	24,10%	4 904 360	24,25%	4 743 353	23,48%	4 446 394	22,18%	4 919 967	24,07%
B.I.	Zapasy	23 228	0,12%	121 359	0,60%	138 690	0,68%	63 255	0,31%	66 255	0,32%
B.I.1.	Materiały	23 228	0,12%	120 126	0,59%	138 690	0,68%	63 255	0,31%	66 255	0,32%
B.I.2.	Półprodukty i produkty w toku	0		0		0		0		0	
B.I.3.	Produkty gotowe	0		0		0		0		0	
B.I.4.	Towary	0		0		0		0		0	
B.I.5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0		1 233	0,01%	0		0		0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	1 972 712	10,17%	2 504 034	12,38%	2 629 661	13,02%	2 708 185	13,51%	2 802 930	13,71%
B.II.1.	Należności od jednostek powiązanych	0		0		0		0		0	
B.II.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0		0		0		0		0	
B.II.1.a.-	do 12 miesięcy	0		0		0		0		0	
B.II.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0		0	
B.II.1.b.	inne	0		0		0		0		0	

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2020 wartość	struktura	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura
1	2	3		4		5		6		7	
B.II.2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0		0		0	
B.II.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0		0		0		0		0	
B.II.2.a.-	do 12 miesięcy	0		0		0		0		0	
B.II.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0		0	
B.II.2.b.	inne	0		0		0		0		0	
B.II.3.	Należności od pozostałych jednostek	1 972 712	10,17%	2 504 034	12,38%	2 629 661	13,02%	2 708 185	13,51%	2 802 930	13,71%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 951 150	10,06%	2 478 933	12,26%	2 604 140	12,89%	2 680 563	13,37%	2 773 158	13,57%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	1 951 150	10,06%	2 478 933	12,26%	2 604 140	12,89%	2 680 563	13,37%	2 773 158	13,57%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy										
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 879	0,01%	1 919	0,01%	2 010	0,01%	2 140	0,01%	2 290	0,01%
B.II.3.c.	inne	19 683	0,10%	23 182	0,11%	23 511	0,12%	25 482	0,13%	27 482	0,13%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej										
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 603 419	13,43%	2 187 271	10,82%	1 888 000	9,35%	1 595 430	7,96%	1 977 413	9,68%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 603 419	13,43%	2 187 271	10,82%	1 888 000	9,35%	1 595 430	7,96%	1 977 413	9,68%
B.III.1.a.	w jednostkach powiązanych	0		0		0		0		0	
B.III.1.a.-	udziały lub akcje	0		0		0		0		0	
B.III.1.a.-	inne papiery wartościowe	0		0		0		0		0	
B.III.1.a.-	udzielone pożyczki	0		0		0		0		0	
B.III.1.a.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0		0	
B.III.1.b.	w pozostałych jednostkach	0		0		0		0		0	
B.III.1.b.-	udziały lub akcje	0		0		0		0		0	
B.III.1.b.-	inne papiery wartościowe	0		0		0		0		0	
B.III.1.b.-	udzielone pożyczki	0		0		0		0		0	
B.III.1.b.-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0		0		0		0		0	
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 603 419	13,43%	2 187 271	10,82%	1 888 000	9,35%	1 595 430	7,96%	1 977 413	9,68%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 097 417	10,82%	2 187 271	10,82%	488 000	2,42%	495 430	2,47%	577 413	2,83%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	506 002	2,61%			1 400 000	6,93%	1 100 000	5,49%	1 400 000	6,85%
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne					0		0		0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					0		0		0	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	72 677	0,38%	91 696	0,45%	87 002	0,43%	79 524	0,40%	73 369	0,36%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy										
D.	Udziały (akcje) własne										
	RAZEM AKTYWA	19 389 492	100,00%	20 222 721	100,00%	20 199 055	100,00%	20 049 491	100,00%	20 437 389	100,00%

PASywa											
A.	Kapitał (fundusz) własny	9 189 132	47,39%	10 619 640	49,55%	10 049 370	49,75%	10 078 290	50,27%	10 108 420	49,46%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 326 896	32,63%	6 326 896	31,29%	6 326 896	31,32%	6 326 896	31,56%	6 326 896	30,96%
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 402 088	12,39%	2 862 236	14,15%	3 692 744	18,28%	3 722 474	18,57%	3 751 394	18,35%
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0		0		0		0		0	
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0		0		0		0		0	
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0		0		0		0		0	
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0		0		0		0		0	
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0		0							
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0		0							
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0		0		0		0		0	
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)									0	
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)										
A.VI.	Zysk (strata) netto	460 168	2,37%	830 508	4,11%	29 730	0,15%	28 920	0,14%	30 130	0,15%
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	460 168	2,37%	830 508	4,11%	29 730	0,15%	28 920	0,14%	30 130	0,15%
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)										
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0		0		0		0		0	
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 200 360	52,61%	10 203 081	50,45%	10 149 685	50,25%	9 971 201	49,73%	10 328 969	50,54%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 551 968	8,00%	1 714 712	8,48%	1 604 736	7,94%	1 642 709	8,18%	1 681 766	8,23%
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0		0		0		0		0	
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 463 013	7,55%	1 663 159	8,22%	1 552 365	7,68%	1 588 335	7,92%	1 625 641	7,95%
B.I.2.-	długoterminowa	1 177 934	6,08%	1 076 363	5,32%	1 295 675	6,41%	1 345 675	6,71%	1 346 924	6,59%
B.I.2.-	krótkoterminowa	285 079	1,47%	586 796	2,90%	256 690	1,27%	242 660	1,21%	278 717	1,36%
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	88 955	0,46%	51 553	0,26%	52 371	0,26%	54 374	0,27%	56 125	0,28%
B.I.3.-	długoterminowe	0		0		0		0		0	
B.I.3.-	krótkoterminowe	88 955	0,46%	51 553	0,26%	52 371	0,26%	54 374	0,27%	56 125	0,28%

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2020 wartość	struktura	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	449 318	2,32%	376 000	1,86%	304 006	1,51%	233 323	1,16%	163 978	0,80%
B.II.1.	Wobec jednostek powiązanych	0		0		0		0		0	
B.II.2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0		0		0	
B.II.3.	Wobec pozostałych jednostek	449 318	2,32%	376 000	1,86%	304 006	1,51%	233 323	1,16%	163 978	0,80%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	449 318	2,32%	376 000	1,86%	304 006	1,51%	233 323	1,16%	163 978	0,80%
B.II.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0		0		0		0		0	
B.II.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0		0		0		0		0	
B.II.3.d.	zobowiązania wekslowe	0		0		0		0		0	
B.II.3.e.	inne	0		0		0		0		0	
B.III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 463 187	7,55%	1 403 882	6,94%	1 816 027	8,99%	1 957 062	9,76%	2 054 124	10,05%
B.III.1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0		0		0		0		0	
B.III.1.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0		0		0		0		0	
B.III.1.a.-	do 12 miesięcy	0		0		0		0		0	
B.III.1.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0		0	
B.III.1.b.	inne	0		0		0		0		0	
B.III.2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0		0		0		0		0	
B.III.2.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0		0		0		0		0	
B.III.2.a.-	do 12 miesięcy	0		0		0		0		0	
B.III.2.a.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0		0	
B.III.2.b.	inne	0		0		0		0		0	
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 399 529	7,22%	1 338 974	6,62%	1 749 619	8,66%	1 889 154	9,42%	1 984 716	9,71%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	74 642	0,38%	73 318	0,36%	71 994	0,36%	70 684	0,35%	69 345	0,34%
B.III.3.b.	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0		0		0		0		0	
B.III.3.c.	inne zobowiązania finansowe	0		0		0		0		0	
B.III.3.d.	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	377 924	1,95%	460 707	2,28%	684 741	3,39%	745 177	3,72%	803 607	3,93%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	377 924	1,95%	460 707	2,28%	684 741	3,39%	745 177	3,72%	803 607	3,93%
B.III.3.d.-	powyżej 12 miesięcy	0		0		0		0		0	
B.III.3.e.	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0		0		0		0		0	
B.III.3.f.	zobowiązania wekslowe	0		0		0		0		0	
B.III.3.g.	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	655 654	3,38%	621 997	3,08%	716 996	3,55%	789 413	3,94%	828 884	4,05%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	135 488	0,70%	42 677	0,21%	104 677	0,52%	115 249	0,57%	126 249	0,62%
B.III.3.i.	inne	155 821	0,80%	140 275	0,69%	171 211	0,84%	168 631	0,84%	156 631	0,77%
B.III.4.	Fundusze specjalne	63 658	0,33%	64 908	0,32%	66 408	0,33%	67 908	0,34%	69 408	0,34%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 735 887	34,74%	6 708 487	33,17%	6 424 916	31,81%	6 138 107	30,62%	6 429 101	31,46%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0		0		0		0		0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 735 887	34,74%	6 708 487	33,17%	6 424 916	31,81%	6 138 107	30,62%	6 429 101	31,46%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	5 970 795	30,79%	6 041 333	29,87%	5 738 107	28,41%	5 679 102	28,33%	6 050 732	29,61%
	- dotacje z budżetu państwa	580 607	2,99%	572 042	2,83%	553 877	2,74%	526 113	2,62%	507 948	2,49%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	4 857 918	25,05%	5 055 215	25,00%	4 888 347	24,20%	4 956 819	24,72%	5 346 613	26,16%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	765 092	3,95%	667 154	3,30%	686 809	3,40%	459 005	2,29%	378 369	1,85%
	- dotacje z budżetu państwa	21 835	0,11%	18 165	0,09%	27 764	0,14%	27 765	0,14%	18 165	0,09%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	369 752	1,91%	530 796	2,62%	540 851	2,68%	331 527	1,65%	260 491	1,27%
	RAZEM PASYWA	19 389 492	100%	20 222 721	100%	20 199 055	100%	20 049 491	100%	20 437 389	100%

WNIOSKI:

Na przestrzeni czterech okresów sprawozdawczych wartość aktywów Inwalnych wzrasta, maleją inwestycje krótkoterminowe w takim zakresie, aby nie została utracona płynność finansowa firmy. Centrum planuje dalsze inwestycje w aktywa, których czas użytkowania jest dłuższy od jednego roku. Planowane nakłady na inwestycje są niższe niż w poprzednich latach, niższe jest również planowane dofinansowanie z dotacji, co powoduje niewielki spadek udziału rozliczeń międzyokresowych w strukturze pasywów. Kapitał własny wykazuje stały poziom, a jego udział w strukturze pasywów świadczy o dobrej kondycji finansowej Centrum. Udział należności i zobowiązań krótkoterminowych wykazuje niewielki wzrost w stosunku do lat ubiegłych.

29.08.2022

Główny Księgowy
Halina Pierkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk

Główny Księgowy
Halina Pierkowska

Dyrektor
Miejskiego Centrum Medycznego
Gorna Włoda
Żaneta Iwańczyk

