

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;
- 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.

Maj, 2023r.

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
13. Z miejscami udzielania świadczeń zdrowotnych:
 - 13.1. 93-252 Łódź, ul. Alojzego Felińskiego 7
 - 13.2. 93-279 Łódź, ul. Tatrzńska 109
 - 13.3. 93-504 Łódź, ul. Augusta Cieszkowskiego 6
 - 13.4. 93-472 Łódź, ul. Odrzańska 29

- 13.5. 93-311 Łódź ul. Rzgowska 170
- 13.6. 93-509 Łódź ul. Paderewskiego 6
- 14. Dyrektorem MCM "Górna" w Łodzi jest Żaneta Iwańczyk. Funkcję Dyrektora ds Medycznych pełni Piotr Łopata, Główną Księgową jest Halina Pieńkowska.
- 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. 2022

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 2022 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 2022r.

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	2,38%	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	2,01%	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	3,36%	4
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	11
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	2,57	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	2,48	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	33	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	18%	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	0,34	10
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20
SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW					66

Uzyskanie łącznie 66 punktów na 70 możliwych, przy maksymalnej liczbie punktów dotyczących płynności, efektywności i zadłużenia oraz wysokiej liczby punktów dotyczących zyskowności świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej MCM "Górna" w Łodzi i sprawności bieżącego zarządzania jednostką. Łącznie uzyskano 94% maksymalnej liczby punktów.

Głównym źródłem przychodów w 2022 roku była sprzedaż usług medycznych Narodowemu Funduszowi Zdrowia i wyniosła ona 25 874 759,67 zł. Pozostałe przychody wyniosły 2 069 179,65 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 przedstawia się następująco:

➤ 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 netto i zrównane z nimi na koniec 2022r.	27 901 565,70 zł

Przychody z NFZ ŁOW przedstawiają się następująco:

➤ 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
➤ przychody NFZ ŁOW za 2022r. wyniosły	25 874 759,67 zł

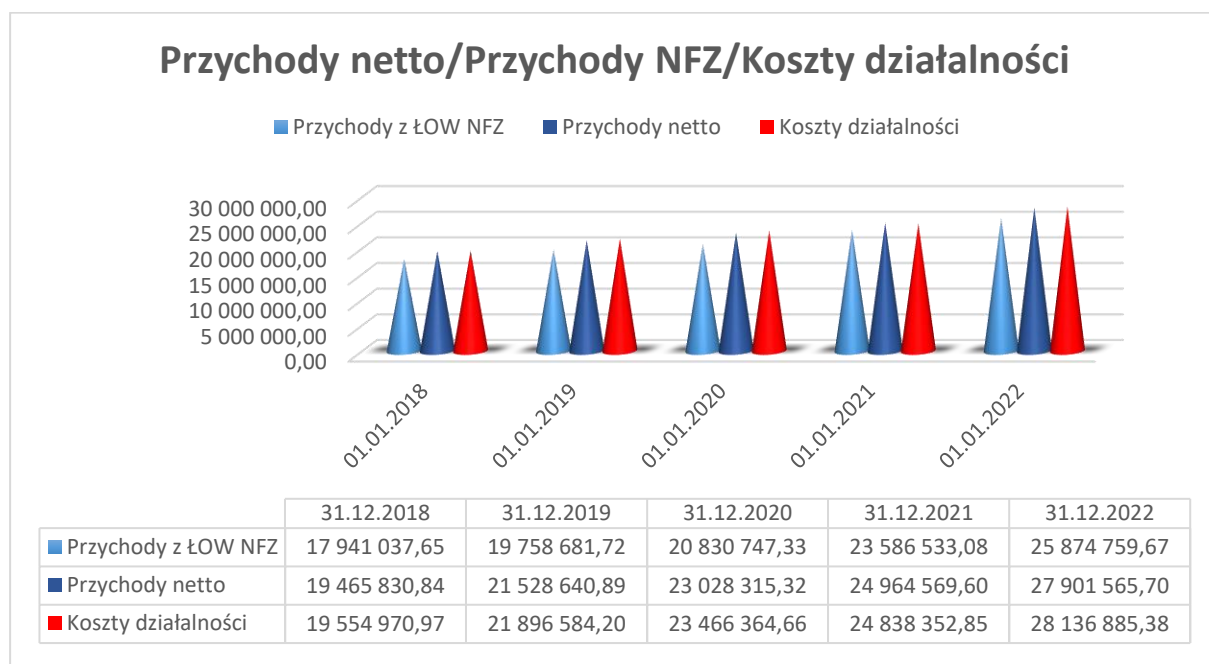
Po stronie przychodów realizowanych w 2022r. z NFZ ŁOW podstawową część stanowi realizacja umowy w ramach podstawowej opieki zdrowotnej - stanowi przeszło 86% przychodów uzyskiwanych z NFZ ŁOW.

Przychody z NFZ ŁOW kształtują się na poziomie:

➤ podstawowa opieka zdrowotna	20 639 532,12 zł
➤ ambulatoryjna opieka specjalistyczna	3 220 896,08 zł
➤ rehabilitacja	1 010 246,13 zł
➤ stomatologia i protetyka	933 637,58 zł

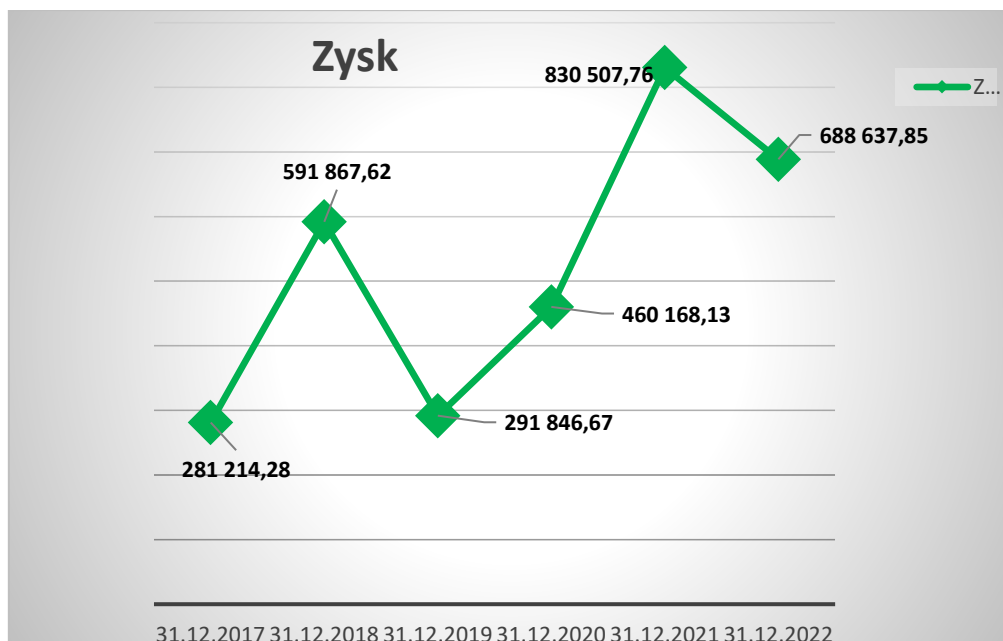
Koszty przedstawiają się następująco:

- 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
- za 2022 rok koszty działalności operacyjnej wyniosły 28 136 885,38 zł



Zysk kształtował się na poziomie:

- 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
- za 2022 rok zysk wyniósł 688 637,85 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 31.12.2018r. 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.

b) 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.

c) 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 pielęgniarstwa 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.

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

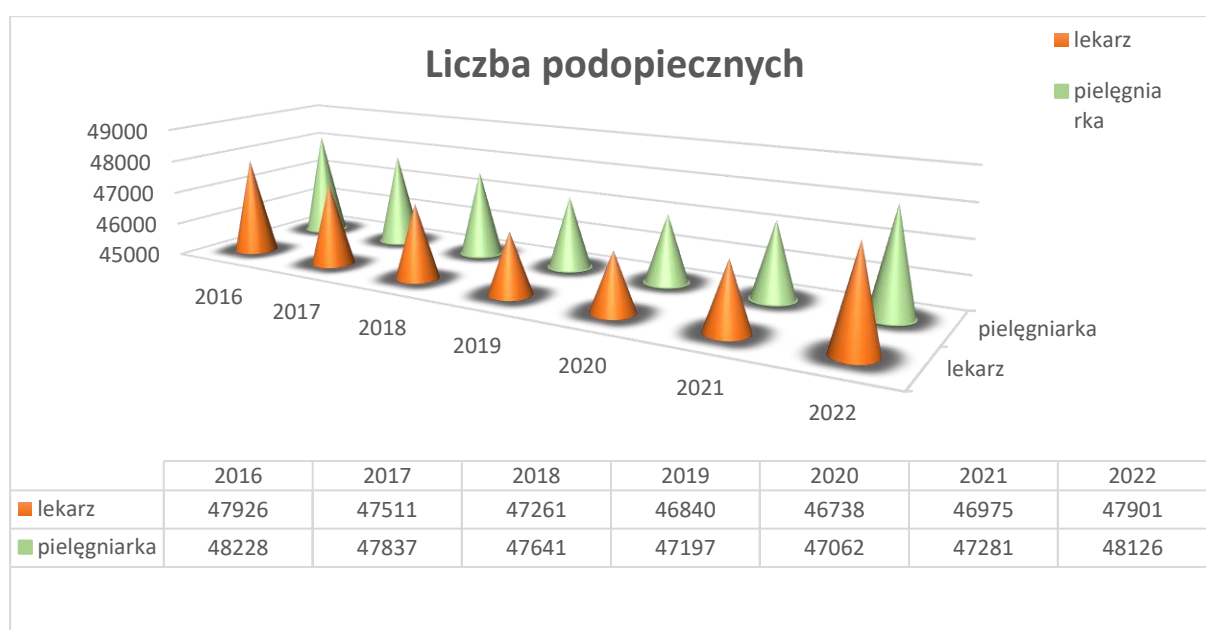
- liczba osób zadeklarowanych do lekarza podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 46 975,
- liczba osób zadeklarowanych do pielęgniarstwa podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 281,
- liczba osób zadeklarowanych do położnej podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 29 070.

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

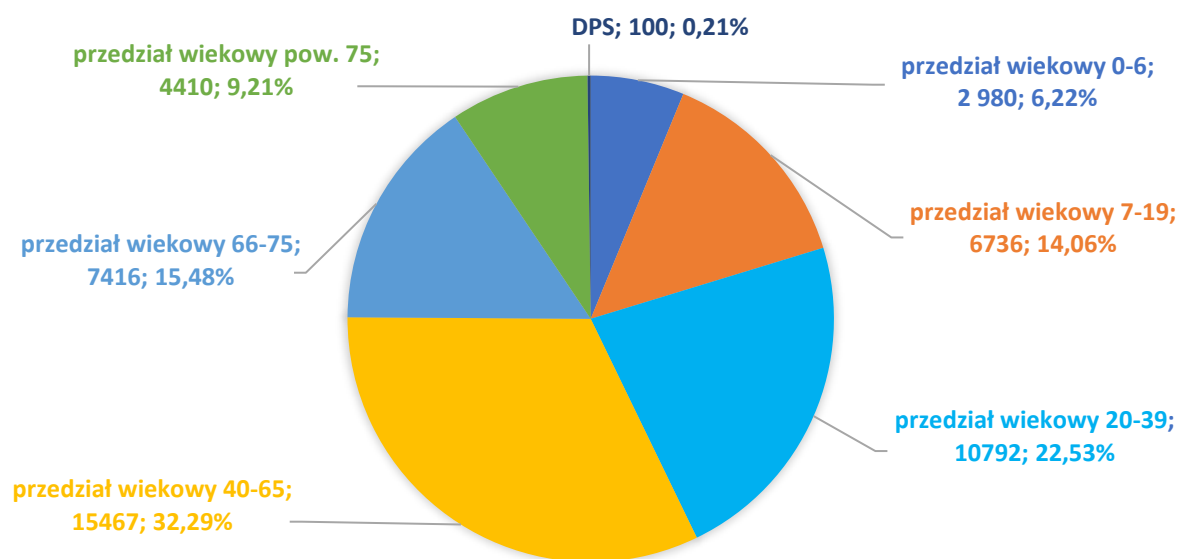
e) Stan populacji na dzień 31.12.2022r. przedstawiał się następująco:

- liczba osób zadeklarowanych do lekarza podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 47 901,
- liczba osób zadeklarowanych do pielęgniarstwa podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 48 126
- liczba osób zadeklarowanych do położnej podstawowej opieki zdrowotnej wynosiła 29 530

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” sprawuje opiekę nad 2 684 uczniami, obejmując opieką 7 placówek edukacyjnych zlokalizowanych na terenie dzielnicy Górna.



ILÓŚĆ PODOPIECZNYCH W PODZIALE NA GRUPY WIEKOWE ROK 2022



Po stronie przychodów MCM „Górna” w Łodzi zamknęła 2022 rok kwotą 28 858 944,81 zł, po stronie kosztów 28 169 103,96 zł, co pozwoliło na uzyskanie wyniku finansowego w wysokości 689 840,85 zł. Po zapłaceniu podatku dochodowego w wysokości 1 203 zł zysk netto wyniósł **688 637,85 zł**. Bilans sporządzony na dzień 31.12.2022r. po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 20 726 121,35 zł i jest wyższy w stosunku do 31.12.2021r. o kwotę 503 400,56 zł. Kapitał (fundusz) własny na dzień 31.12.2022 roku wyniósł 10 708 277,21 i w stosunku do roku 2021 wzrósł o zysk z 2022r. tj. o kwotę 688 637,85 zł.

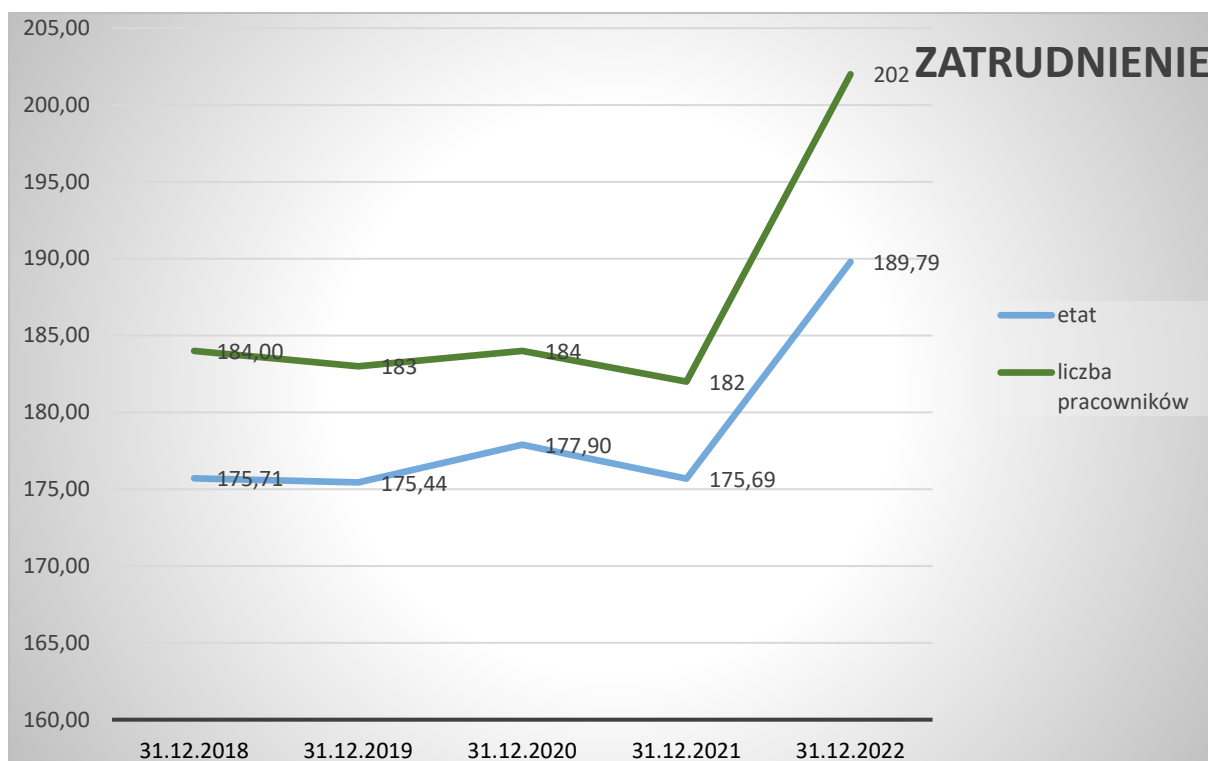
Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi w otoczeniu zmienionych warunków organizacyjnych, finansowych i logistycznych przy zachowaniu pełnego reżimu sanitarnego podjęło w 2022r. następujące prace inwestycyjne:

1. Zmieniamy przychodnię przy ul. Odrzańskiej 29 - IV etap prac inwestycyjnych. Wartość inwestycji w 2022r. to kwota ponad 602 tys. zł.
2. CZAS- Centrum Zdrowego i Aktywnego Seniora przy ul. Felińskiego 7 – wartość prac inwestycyjnych to kwota ponad 375 tys. zł.
3. Opracowanie dokumentacji projektowej i kosztorysowej przebudowy części pomieszczeń budynku Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi przy ul. Rzgowskiej 170- wartość inwestycji w 2022r. – ponad 57 tys. zł
4. Zakup sprzętu komputerowego z urządzeniami peryferyjnymi oraz licencjami i oprogramowaniem. Wartość zakupów to kwota ponad 124 tys. zł.
5. Zakup sprzętu, wyposażenia medycznego i niemedycznego do poszczególnych lokalizacji. Wartość zakupów to kwota ponad 360 tys. zł

Ogółem wartość inwestycji zwiększających rzeczowe aktywa trwałe w 2022 roku wyniosła 1 521 138,14 zł, z czego 190 000,00 zł to dofinansowanie z Budżetu Obywatelskiego UMŁ, 31 999,68 kwota z NFZ przyznana w 2021r. tytułem dofinansowania informatyzacji świadczeniodawców POZ, a kwota 1 299 138,46 zł. pochodziła ze środków własnych.

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

- 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
- w roku 2022 – 202 osoby, co po przeliczeniu na pełne etaty stanowi 189,79.



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

- | | | |
|---|-----------|------------------------|
| 1. lekarze stanowią | 50 osób, | co stanowi 44,14 etatu |
| 2. pielęgniarki stanowią | 46 osób, | co stanowi 46 etatu |
| 3. położne stanowią | 9 osób, | co stanowi 9 etatu |
| 4. fizjoterapeuci stanowią | 15 osób, | co stanowi 15 etatów |
| 5. technicy medyczni stanowią | 5 osób, | co stanowi 4,75 etatu |
| 6. higienistki stomatologiczne stanowią | 3 osoby, | co stanowi 3 etaty |
| 7. higienistka szkolna stonowi | 1 osobę, | co stanowi 1 etat, |
| 8. rejestratorki medyczne stanowią | 26 osób, | co stanowi 24,90 etatu |
| 9. obsługa stanowią | 21 osób, | co stanowi 16 etatów |
| 10. administracja stanowi | 23 osoby, | co stanowi 23 etatów |
| 11. zarząd stanowią | 3 osoby, | co stanowi 3 etaty. |

W porównaniu do 2021 roku odnotowano wzrsoł zatrudnienia o 20 osób, a etaty zwiększyły się o 14,10. Wzrost zatrudnienia związany jest z uruchomieniem nowej placówki POZ oraz zatrudnieniem pracowników do sprzątnia.

II. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe tj. 2023-2024-2025.

Opis przyjętych założeń.

Miejskie Centrum Medyczne „Górna” w Łodzi prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na lata 2023-2025 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:

Wzrost	gospodarczy	-	kluczowe	elementy	prognozy:		
			2022	2023	2024	2025	2026
PKB w ujęciu realnym, wzrost w %			5,1	0,9	2,8	3,2	3,0
Stopa bezrobocia w %			2,9	3,2	3,1	3,0	3,0
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług			14,4	12,0	6,5	3,9	3,1

Polska pozostaje krajem o bardzo niskiej stopie bezrobocia. W kolejnych latach bezrobocie utrzyma się na niskim poziomie w wyniku trendów demograficznych, utrzymywania się tempa wzrostu gospodarczego w okolicach potencjału oraz zwiększania inwestycji publicznych. Zmiany liczby pracujących ogółem uwzględniają przyjęte w Programie założenie o braku zmian liczby pracujących w sektorze instytucji rządowych i samorządowych do 2026 roku.

W 2023 roku przewiduje się wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej w wysokości 11,9%, a więc o 0,1 pkt. proc. poniżej prognozowanego poziomu inflacji.

W latach 2024-2026 sytuacja ulegnie normalizacji i realne wynagrodzenia będą rosnać w tempie zbliżonym do dynamiki wydajności pracy.

Realny wzrost wynagrodzeń osiągnie maksimum w 2024 roku na poziomie 2,9%, a w kolejnych latach wyniesie 2,6-2,7%.

W ujęciu nominalnym przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej wzrośnie w 2024 roku o 9,6%, w 2025 roku o 6,6%, a w 2026 roku o 5,9%.

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 lecznictwa (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 2023r.

Do prognozy przychodów na lata 2023-2024-2025 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował wszystkie dotychczasowe zakresy działalności. Na etapie opracowywania założeń uwzględniono rozszerzenie zakresu udzielanych świadczeń medycznych na podstawie umowy z NFZ w zakresie rehabilitacji lekarskiej.

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 2023 opiewa na kwotę 22 709 140,00 zł
2. umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna – wartość kontraktu na rok 2023 opiewa na kwotę 3 494 145 zł, Wartość została zmniejszona z uwagi na niższe o 15% wartości umów z NFZ ŁOW na II półroczu 2023r. w porównaniu do I półrocza.
3. umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza – wartość kontraktu na rok 2023 opiewa na kwotę 1 473 074,00 zł
4. umowa o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – leczenie stomatologiczne – wartość kontraktu na rok 2023r. opiewa na kwotę 1 042 104,00 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 kapitałowej oraz prognozowanych zmian od 1 lipca 2023r.
- b) ambulatoryjne leczenie specjalistyczne na podstawie zawartych umów, które zostały przedłużone do 31 grudnia 2024r. W prognozach na 2023 rok założono realizację ambulatoryjnych świadczeń specjalistycznych finansowanych ze środków publicznych na dotychczasowym poziomie w zakresie rodzaju świadczeń przy przesłanych prognozach finansowych zakładających zmniejszenie finansowania o 15%.
- c) leczenie stomatologiczne – na podstawie obecnie zawartych umów obowiązujących do 30 czerwca 2024r.
- d) rehabilitacja lecznicza - na podstawie obecnie zawartych umów obowiązujących do 31 marca 2028r.

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 kształtować się na poziomie:

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 28 858 944,81	koszty 28 170 306,96	zysk netto 688 637,85
Rok 2023	– przychody 31 727 466,00	koszty 31 711 271,00	zysk netto 16 195,00
Rok 2024	– przychody 33 805 250,00	koszty 33 794 090,00	zysk netto 11 160,00
Rok 2025	- przychody 35 320 320,00	koszty 35 314 066,00	zysk netto 6 254,00

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 2023 - 2025 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 Zintegrowany System Zarządzania Jakością.

2. inwestycje w infrastrukturę budowlaną:

2.1 remont chodnika w przychodni przy ul. Tatrzańskiej 109 (rok 2024 – 80 tys. zł środki własne)

2.2 prace inwestycyjne w zakresie dostosowania pomieszczeń do archiwum przy ul. Tatrzańskiej 109 (rok 2025 - 150 tys. zł środki własne)

2.3 poprawa stanu sanitarno-higienicznego klatek schodowych i korytarzy w przychodni przy ul. Felińskiego 7 (rok 2024 – 350 tys. środki własne)

2.4 przebudowa części pomieszczeń w budynku przychodni przy ul. Rzgowskiej 170 - rejestracja, klatki schodowe, ciągi komunikacyjne (rok 2023 – 800 tys. środki własne, rok 2024 - 250 tys. zł środki własne)

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

- 3.1 zakup aparatu USG do przychodni przy ul. Tatrzańskiej 109 (rok 2024 – 150 tys. zł środki własne)
- 3.2 systematyczna wymiana zużytego i wyeksploatowanego sprzętu medycznego oraz doposażenie placówek w nowy sprzęt (2023r. - 100 tys. zł środki własne, 2024r. - 100 tys. zł środki własne, 2025 – 100 tys. zł środki własne)

4. rozszerzenie zakresu i miejsc udzielanych świadczeń medycznych poprzez:

- 4.1 Dzienny Dom Opieki Medycznej przy ul. Odrzańskiej 29 – (rok 2023 - 80 tys. zł dokumentacja projektowa środki własne, rok 2024 -1 mln. zł środki zewnętrzne)

5. informatyzacja:

- 5.1 sukcesywne i systematyczne doposażanie / wymiana sprzętu informatycznego (2023 -150 tys. zł środki własne, 2024 – 100 tys. zł środki własne, 2025 – 150 tys. zł środki własne)
- 5.2 system telewizji dozorowanej przy ul. Tatrzańskiej 109 (2024 - 25 tys. środki własne)

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 - 370 tys.), ul. Cieszkowskiego 6 (rok 2025 – 400 tys. zł dotacja UMŁ) i ul. Odrzańskiej 29 (rok 2025 – 300 tys. zł dotacja UMŁ i 100 tys. środki własne)

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.

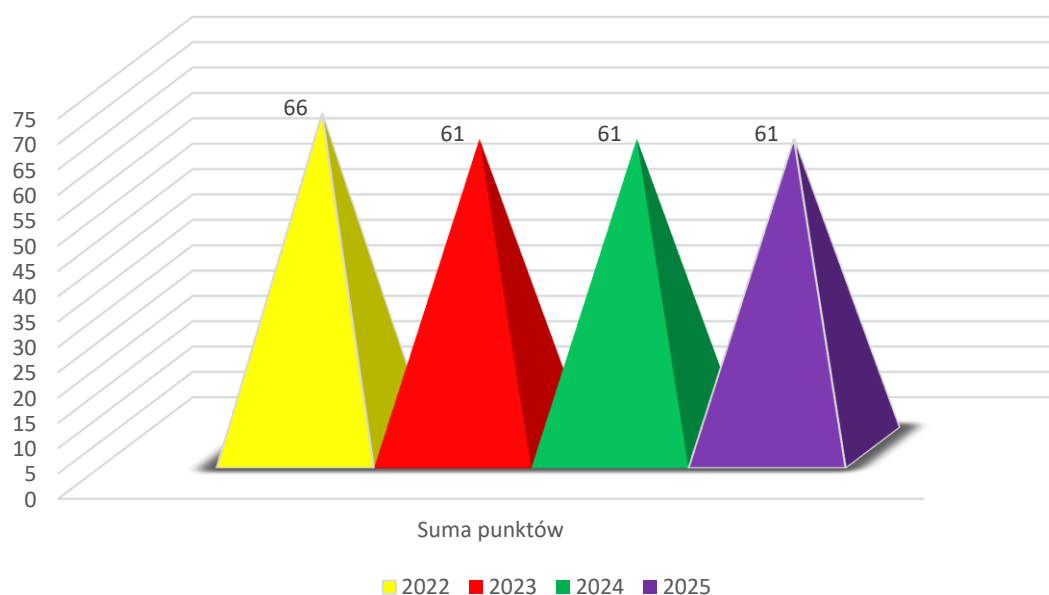
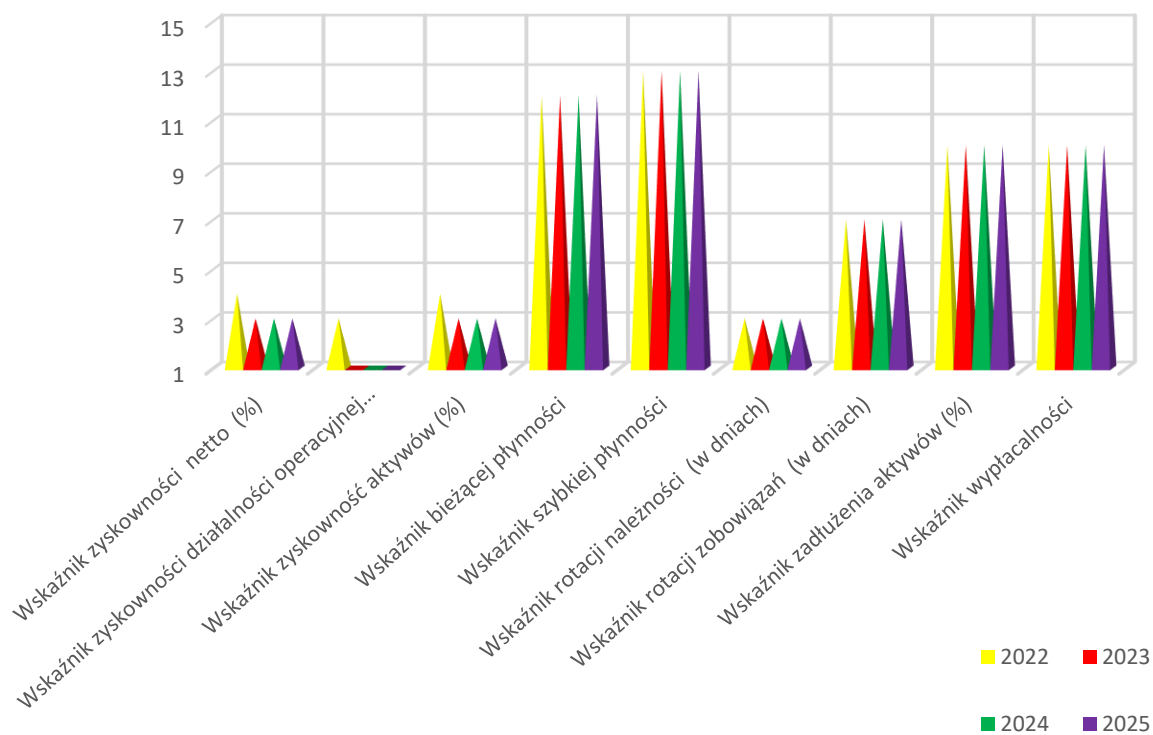
**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO
FINANSOWEJ- PROGNOZA NA LATA 2023-2025**

Grupa	Wskaźniki	2023		2024		2025	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,0,5%	3	0,03%	3	0,02%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	-0,36%	0	-0,18%	0	-0,12%	0
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,08%	3	0,05%	3	0,03%	3
	Razem		6		6		6
II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	2,01	12	1,90	12	1,85	12
	Wskaźnik szybkiej płynności	1,97	13	1,86	13	1,82	13
	Razem		25		25		25
III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	32	3	32	3	32	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	8	7	8	7
	Razem		10		10		10
IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	21%	10	20%	10	20%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,40	10	0,41	10	0,41	10
	Razem		20		20		20
Łączna wartość punktów			61		61		61

TABELA PUNKTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2022-2025

Wskaźniki	2022	2023	2024	2025
Wskaźnik zyskowności netto (%)	4	3	3	3
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3	0	0	0
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	4	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	66	61	61	61

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2022-2025



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. Obecnie trwa stan epidemiczny.
2. Polska gospodarka znalazła się w 2022 roku pod wpływem silnego szoku związanego z wybuchem wojny w Ukrainie, który negatywnie wpłynął na tempo wzrostu PKB i spowodował silny wzrost inflacji. Mimo to polska gospodarka w 2022 roku poradziła sobie stosunkowo dobrze, a realny PKB zwiększył się o 5,1%. W bieżącym roku tempo wzrostu gospodarczego spowolni jednak do 0,9%. W kolejnych latach przewidywane jest stopniowe ożywienie gospodarki. Deficyt sektora instytucji rządowych i samorządowych wzrósł w 2022 roku do 3,7% PKB, podczas gdy dług wyniósł 49,1% PKB. Główną przyczyną wzrostu deficytu były wprowadzone przez rząd działania osłonowe łagodzące skutki wzrostu cen energii. Wspierały one gospodarstwa domowe, podmioty wrażliwe i przedsiębiorstwa w ramach Tarczy antyinflacyjnej, energetycznej i solidarnościowej. Również w roku bieżącym działania te będą istotnym obciążeniem dla sektora instytucji rządowych i samorządowych. Prognozowany deficyt sektora zwiększy się w 2023 roku do 4,7% PKB. Prognoza makrofiskalna na rok bieżący w celu urealnienia scenariusza gospodarczego uwzględnia historyczne różnice między prognozowanymi a zrealizowanymi wydatkami sektora.
3. Prezentowany scenariusz zakłada, że w bieżącym roku tempo wzrostu gospodarczego w Polsce znacząco wyhamuje - realny PKB wzrośnie o 0,9%. W kolejnych latach nastąpi stopniowe ożywienie gospodarki - w 2024 roku tempo wzrostu realnego PKB wyniesie 2,8%, a w latach 2025-2026 odpowiednio 3,2% oraz 3,0%.
4. Główną przyczyną spowolnienia tempa wzrostu w 2023 roku będzie znaczne osłabienie dynamiki spożycia prywatnego, zwłaszcza w pierwszej połowie br., wywołane wysoką inflacją i związanymi z nią konsekwencjami: czasowym spadkiem płac realnych, zaostrzeniem polityki pieniężnej i dużym pesymizmem wśród konsumentów.
5. Ustawa wprowadzająca Pracownicze Plany Kapitałowe (PPK) miała stanowić instrument nakierowany na zwiększenie poziomu oszczędności długookresowych i wzrost aktywów przyszłych emerytów. Docelowo programem objęci zostali wszyscy zatrudnieni płacący składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe, w tym także pracownicy sektora instytucji rządowych i samorządowych. PPK są systemem dobrowolnych oszczędności, na które składają się składki płacone przez pracownika oraz pracodawcę wsparte zachętami finansowymi ze strony państwa. Zgodnie z art.137 ustawy z dnia 4 października 2018r. o racowniczych planach kapitałowych w przypadku podmiotów zatrudniających będących jednostkami wchodzącymi w skład sektora finansów publicznych w rozumieniu art. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, obowiązek, o którym mowa w art. 8 ust. 1, powstał w dniu 1 stycznia 2021 r. Umowa o zarządzanie i prowadzenie PPK została

podpisana z PKO TFI. Wprowadzenie PPK wiąże się z dodatkowymi obciążeniami ze strony pracodawcy, jednak kwota jest mniejsza niż pierwotnie planowano (mniej pracowników przystąpiło do PPK.)

6. W związku z podniesieniem płacy minimalnej od 1 stycznia 2022r. do kwoty 3 010 zł brutto i wynagrodzenia z tytułu umów zleceń do wysokości 19,70 brutto za 1 godz. pracy zmuszeni byliśmy sukcesywnie podwyższać wynagrodzenia pracowników. Należy zauważyć, że wynagrodzenia w MCM "Górna" są wyższe od minimalnej płacy to osoby mające najniższe uposażenie w wyniku wzrostu płacy minimalnej również oczekują wzrostu wynagrodzenia. W roku 2023 nastąpiło podniesienie płacy minimalnej do kwoty 3490 zł brutto od 1 stycznia i następnie do kwoty 3600 od 1 lipca. Spowoduje to wzrost wynagrodzenia najniższego – o kwotę 590 zł brutto. Zakładany jest wzrost wynagrodzenia z tytułu umów zleceń do wysokości 22,80 zł brutto za 1 godzinę od 1 stycznia 2023r. i następnie 23,50 od 1 lipca 2023r.
7. 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 ochrony, wzrost kosztów wywozu odpadów komunalnych i odpadów medycznych, dostaw materiałów biurowych. Wzrost płacy minimalnej prowadzi do wzrostu kosztów funkcjonowania na wszystkich płaszczyznach.
8. W związku z nowelizacją ustawy z dnia 10 października 2002 roku „o minimalnym wynagrodzeniu za pracę” począwszy od 1 stycznia 2020 roku przy obliczaniu wynagrodzenia pracownika nie może być uwzględniany dodatek za staż pracy.
9. W związku ustawą z dnia 26 maja 2022r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych oraz niektórych innych ustaw z dniem 1 lipca 2022r. dostosowano wynagrodzenia pracowników podmiotu leczniczego do grup zawodowych i przypisanych im wynagrodzeń zasadniczych. W wyniku nowej regulacji miesięczny wzrost wynagrodzenia wynosi przeszło 140 tyś. zł. Podobne rozwiązanie ma nastąpić od 1 lipca 2023r. W tej chwili procedowane są regulacje prawne w zakresie podniesienia wynagrodzenia.

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 2023-2024-2025 – po 61-61-61 punktów, przy maksymalnej liczbie punktów w kategorii wskaźników płynności, efektywności i zadłużenia oraz wysokiej oceny wskaźników zyskowności świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej Miejskiego Centrum Medycznego „Górna” w Łodzi, co potwierdza zasadność i celowość podejmowanych działań.

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. MCM „Górna” w Łodzi z niepokojem obserwuje problemy z pozyskaniem personelu medycznego. Uważamy, że ta tendencja będzie się pogłębiać, co może doprowadzić do obniżenia jakości świadczonych usług medycznych i problemów z zapewnieniem pełnej dostępności dla pacjentów. Poza tym szczególna rola, jaką przypisuje się podstawowej opiece zdrowotnej wymaga zatrudnienia personelu w pełni identyfikującego się z placówką, co obecnie jest coraz trudniejsze. Oczywiście pociąga to za sobą konsekwencje finansowe w postaci żądania coraz wyższych wynagrodzeń. Bezspornym jest fakt, że jest problem z pozyskaniem fachowego i kompetentnego pozostałego personelu.

W związku z przyjęciem ustawy z dnia 27 października 2017r. o podstawowej opiece zdrowotnej zmieni się system finansowania świadczeń w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej. Na dzień dzisiejszy trudno oszacować skutki finansowe wprowadzonych regulacji ale należy mieć je na uwadze. To co budzi niepokój przy wprowadzaniu ustawy to przede wszystkim krąg osób, które będą mogły sprawować podstawową opiekę zdrowotną. Utrzymanie tego systemu spowoduje, że część z naszych lekarzy nie będzie mogła zbierać deklaracji wyboru lekarza poz.

Z dniem 1 października 2022r. zostało wprowadzone rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 15 września 2022r. zmieniające rozporządzenie w sprawie świadczeń gwarantowanych z zakresu podstawowej opieki zdrowotnej oraz zarządzenie nr 124/2022/DSOZ Prezesa NFZ z dnia 29 września 2022r. zmieniającego zarządzenie w sprawie warunków zawarcia i realizacji umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej w rodzaju podstawowa opieka zdrowotna wprowadzające budżet koordynowany w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej. Idea budżetu bardzo słuszna i potrzebna w wielu aspektach jest wątpliwa i trudna do realizacji. Poza tym panuje subiektywne przekonanie, że na jego wprowadzeniu najbardziej zależy podmiotom leczniczym w przeciwieństwie do NFZ. Brak jest jasnych wytycznych, jak budżet powinien być realizowany.

W 2023r.i latach następnych kwestią strategiczną będzie utrzymanie i rozszerzenie przede wszystkim poprzez pozyskanie nowych pacjentów działalności placówki podstawowej opieki zdrowotnej przy ul. Paderewskiego 6.

Zwiększenie wydatków na zdrowie do poziomu 7% PKB jest jednym z pięciu fundamentów Polskiego Ładu. Celem jest osiągnięcie średniej wydatków na zdrowie w relacji

do PKB w ciągu 6 lat. Już w 2023 r. ma ona osiągnąć poziom 6 proc. PKB. Nowe środki mają być przeznaczone na inwestycje, cyfryzację, nowe kadry i nowoczesne terapie.

Zniesienie limitów przyjęć w ramach kontraktów z NFZ do lekarzy specjalistów pozwoliło na większe wykorzystanie posiadanego personelu i sprzętu, co na pewno trzeba odczytywać, jako ruch w dobrym kierunku.

Zapowiadane są zamiany w zakresie nocnej i świątecznej opieki lekarskiej. Jednakże przedstawione na początku zmiany zakładały oparcie się o system e-pomocy lekarskiej, obecnie zakładane są zmiany w myśl których, każdy szpital z SOR-em będzie musiał utworzyć nocną i świąteczną pomoc lekarską. Ostateczne rozwiązania będą miały wpływ na funkcjonowanie Centrum.

Łódź, dnia 31 maja 2023

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2021	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
AKTYWA										
A.	Aktywa trwałe	15 318 361	15 600 936	101,84%	15 650 936	100,32%	16 652 184	106,40%	16 794 095	100,85%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	54 087	16 345	30,22%	18 540	113,43%	27 500	148,33%	30 000	109,09%
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	54 087	16 345	30,22%	18 540		27 500		30 000	
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0		0		0		0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 264 274	15 584 591	102,10%	15 632 396	100,31%	16 624 684	106,35%	16 764 095	100,84%
A.II.1.	Środki trwałe	15 250 990	15 526 781	101,81%	15 552 396	100,16%	16 624 684	106,89%	16 764 095	100,84%
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	10 735 229	11 218 675	104,50%	11 625 359	103,63%	12 781 538	109,95%	13 165 717	103,01%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	534 899	455 717	85,20%	405 281	88,93%	357 805	88,29%	336 628	94,08%
A.II.1.d	środki transportu									
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 027 924	899 451	87,50%	568 818	63,24%	532 403	93,60%	308 812	58,00%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	13 284	57 810	435,19%	80 000	138,38%	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	31.12.2021	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	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	4 904 360	5 125 185	104,50%	5 082 654	99,17%	5 035 346	99,07%	5 320 527	105,66%
B.I.	Zapasy	121 359	161 677	133,22%	96 230	59,52%	84 790	88,11%	86 290	101,77%
B.I.1.	Materiały	120 126	161 677	134,59%	96 230	59,52%	84 790	88,11%	86 290	101,77%
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	1 233			0		0		0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	2 504 034	2 640 041	105,43%	2 835 540	107,41%	3 005 540	106,00%	3 166 240	105,35%
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	31.12.2021	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %
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	2 504 034	2 640 041	105,43%	2 835 540	107,41%	3 005 540	106,00%	3 166 240	105,35%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 478 933	2 615 605	105,51%	2 810 000	107,43%	2 978 600	106,00%	3 138 000	105,35%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	2 478 933	2 615 605	105,51%	2 810 000	107,43%	2 978 600	106,00%	3 138 000	105,35%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy									
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 919	1 123	58,52%	1 920	170,97%	2 320	120,83%	2 620	112,93%
B.II.3.c.	inne	23 182	23 313	100,57%	23 620	101,32%	24 620	104,23%	25 620	104,06%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej									
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 187 271	2 222 629	101,62%	2 041 200	91,84%	1 838 336	90,06%	1 967 472	107,02%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 187 271	2 222 629	101,62%	2 041 200	91,84%	1 838 336	90,06%	1 967 472	107,02%
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	
B.III.1.c.	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 187 271	2 222 629	101,62%	2 041 200	91,84%	1 838 336	90,06%	1 967 472	107,02%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 187 271	372 509	17,03%	391 200	105,02%	358 336	91,60%	387 472	108,13%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne		1 850 120		1 650 000	89,18%	1 480 000	89,70%	1 580 000	106,76%
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne				0		0		0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe				0		0		0	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 696	100 838	109,97%	109 684	108,77%	106 680	97,26%	100 525	94,23%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy									
D.	Udziały (akcje) własne									
	RAZEM AKTYWA	20 222 721	20 726 121	102,49%	20 733 590	100,04%	21 687 530	104,60%	22 114 622	101,97%

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2021	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
PASywa										
A.	Kapitał (fundusz) własny	10 019 640	10 708 277	106,87%	10 724 472	100,15%	10 735 632	100,10%	10 741 886	100,06%
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:	2 862 236	3 692 743	129,02%	4 381 381	118,65%	4 397 576	100,37%	4 408 736	100,25%
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	830 508	688 638	82,92%	16 195	2,35%	11 160	68,91%	6 254	56,04%
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	830 508	688 638	82,92%	16 195	2,35%	11 160	68,91%	6 254	56,04%
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	10 203 081	10 017 844	98,18%	10 009 118	99,91%	10 951 898	109,42%	11 372 736	103,84%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 714 712	1 811 423	105,64%	1 887 046	104,17%	1 934 846	102,53%	1 947 816	100,67%
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0		0		0		0	
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 663 159	1 736 570	104,41%	1 804 191	103,89%	1 849 588	102,52%	1 860 341	100,58%
B.I.2.-	długoterminowa	1 076 363	1 387 839	128,94%	1 541 323	111,06%	1 617 688	104,95%	1 493 657	92,33%
B.I.2.-	krótkoterminowa	586 796	348 731	59,43%	262 868	75,38%	231 900	88,22%	366 684	158,12%
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	51 553	74 853	145,20%	82 855	110,69%	85 258	102,90%	87 475	102,60%
B.I.3.-	długoterminowe	0	0		0		0		0	
B.I.3.-	krótkoterminowe	51 553	74 853	145,20%	82 855	110,69%	85 258	102,90%	87 475	102,60%
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	376 000	304 007	80,85%	233 323	76,75%	163 978	70,28%	95 957	58,52%
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	376 000	304 007	80,85%	233 323	76,75%	163 978	70,28%	95 957	58,52%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	376 000	304 007	80,85%	233 323	76,75%	163 978	70,28%	95 957	58,52%
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	1 403 882	1 533 772	109,25%	2 132 337	139,03%	2 282 531	107,04%	2 359 987	103,39%
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	31.12.2021	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	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	31.12.2021	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11 (10/8)
B.III.3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 338 974	1 468 114	109,64%	2 066 679	140,77%	2 216 873	107,27%	2 294 329	103,49%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	73 318	71 993	98,19%	70 684	98,18%	69 345	98,11%	68 021	98,09%
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:	460 707	398 339	86,46%	702 372	176,33%	779 800	111,02%	836 110	107,22%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	460 707	398 339	86,46%	702 372	176,33%	779 800	111,02%	836 110	107,22%
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, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	621 997	674 927	108,51%	848 765	125,76%	930 246	109,60%	959 716	103,17%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	42 677	87 351	204,68%	131 500	150,54%	144 124	109,60%	149 124	103,47%
B.III.3.i.	inne	140 275	235 504	167,89%	313 358	133,06%	293 358	93,62%	281 358	95,91%
B.III.4.	Fundusze specjalne	64 908	65 658	101,16%	65 658	100,00%	65 658	100,00%	65 658	100,00%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 708 487	6 368 642	94,93%	5 756 412	90,39%	6 570 543	114,14%	6 968 976	106,06%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0		0		0		0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 708 487	6 368 642	94,93%	5 756 412	90,39%	6 570 543	114,14%	6 968 976	106,06%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	6 041 333	5 737 941	94,98%	5 289 101	92,18%	6 264 100	118,43%	6 676 787	106,59%
	- dotacje z budżetu państwa	572 042	553 877	96,82%	526 113	94,99%	507 948	96,55%	489 784	96,42%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	5 055 215	4 874 747	96,43%	4 566 818	93,68%	4 592 295	100,56%	5 055 459	110,09%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	667 154	630 701	94,54%	467 311	74,09%	306 443	65,58%	292 189	95,35%
	- dotacje z budżetu państwa	18 165	27 764	152,84%	27 764	100,00%	18 165	65,43%	18 165	100,00%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	530 796	371 510	69,99%	339 834	91,47%	255 965	75,32%	241 711	94,43%
	RAZEM PASywa	20 222 721	20 726 121	102,49%	20 733 590	100,04%	21 687 530	104,60%	22 114 622	101,97%

Rachunek Zysków i Strat

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2021	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %
1	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	24 964 570	27 901 566	111,76	30 844 933	110,55	33 098 385	107,31	34 794 330	105,12
	w tym od jednostek powiązanych									
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 151 310	27 943 939	111,10	30 844 933	110,38	33 098 385	107,31	34 794 330	105,12
A.I.1.	Sprzedanych NFZ w tym:	23 586 533	25 874 760	109,70	28 778 463	111,22	30 943 790	107,52	32 569 960	105,26
A.I.1.a	umowy z NFZ ogółem w tym:	23 309 793	25 804 312	110,70	28 718 463	111,29	30 913 790	107,64	32 539 960	105,26
A.I.1.a-1	POZ	19 306 353	20 639 532	106,91	22 709 140	110,03	24 604 000	108,34	26 040 870	105,84
A.I.1.a-2	ambulatoryjna opieki specjalistyczna	2 444 097	3 220 896	131,78	3 494 145	108,48	3 668 850	105,00	3 778 920	103,00
A.I.1.a-3	rehabilitacja	780 559	1 010 246	129,43	1 473 074	145,81	1 546 730	105,00	1 593 130	103,00
A.I.1.a-4	stomatologia i ortodoncja	778 784	933 638	119,88	1 042 104	111,62	1 094 210	105,00	1 127 040	103,00
A.I.1.a-5	szpital									
A.I.1.a-6	szpital - poradnie specjalistyczne									
A.I.1.a-7	szpital - rehabilitacja									
A.I.1.b	pozostała sprzedaż NFZ (podać tytuł)	276 740	70 448	25,46	60 000	85,17	30 000	50,00	30 000	100,00
A.I.2.	Pozostałych w tym:	1 564 777	2 069 180	132,23	2 066 470	99,87	2 154 595	104,26	2 224 370	103,24
A.I.2.a	programy profilaktyczne Miasto Łódź	201 496	680 565	337,76	510 000	74,94	480 000	94,12	480 000	100,00
A.I.2.b	programy profilaktyczne inne niż Miasto Łódź (podać tytuł)	11 550	7 950	68,83	6 650	83,65	7 200	108,27	7 200	100,00
A.I.2.c	pozostała sprzedaż usług medycznych	276 763	294 824	106,53	350 000	118,71	390 000	111,43	410 000	105,13
A.I.2.d	przychody z tyt.prowadzenia staży podyplomowych									
A.I.2.e	przychody z tytułu zatrudnienia rezydentów									
A.I.2.f	inne (wymienić)	3 670	2 026	55,21	2 000	98,70	2 000	100,00	2 200	110,00
A.I.2.g	wynajem razem w tym:	1 071 298	1 083 815	101,17	1 197 820	110,52	1 275 395	106,48	1 324 970	103,89
A.I.2.g-1	wynajem pomieszczeń	1 068 402	1 080 369	101,12	1 193 500	110,47	1 271 075	106,50	1 320 650	103,90
A.I.2.g-2	wynajem sprzętu i aparatury	2 896	3 445	118,96	4 320	125,39	4 320	100,00	4 320	100,00
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)	-186 740	-42 374	22,69		0,00				
	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby									
A.III.	jednostki									
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów									
B.	Koszty działalności operacyjnej	24 838 353	28 136 886	113,28	31 704 342	112,68	33 789 245	106,58	35 310 560	104,50
B.I.	Amortyzacja	1 098 515	1 238 563	112,75	1 130 000	91,23	998 750	88,38	1 053 250	105,46
B.II	Zużycie materiałów i energii	1 489 697	1 814 829	121,83	2 230 580	122,91	2 355 345	105,59	2 442 950	103,72
B.II.1.	Materiałów niemedycznych	364 336	648 707	178,05	673 580	103,83	714 480	106,07	742 330	103,90
B.II.1.a	paliwo (gaz)									
B.II.1.b	materiały do remontów, konserwacji budynków, sprzętu i aparatury medycznej i niemedycznej	28 580	38 542	134,86	46 200	119,87	46 200	100,00	48 000	103,90
B.II.1.c	materiały do utrzymania czystości	5 744	164 472	2 863,37	206 650	125,64	220 100	106,51	228 680	103,90
B.II.1.d	artykuły żywnościowe	11 320	17 312	152,93	20 730	119,74	22 180	106,99	23 040	103,88
B.II.1.e	pozostałe	318 692	428 381	134,42	400 000	93,37	426 000	106,50	442 610	103,90
B.II.2	Materiałów medycznych	359 252	397 653	110,69	449 000	112,91	471 450	105,00	485 590	103,00
B.II.2.a	leków	124 089	134 551	108,43	130 000	96,62	136 500	105,00	140 600	103,00
B.II.2.b	sprzętu i materiałów jednorazowych	131 112	153 472	117,05	168 000	109,47	176 400	105,00	181 690	103,00
B.II.2.c	odczynniki chemiczne i materiałów diagnostycznych	34 740	31 578	90,90	76 000	240,67	79 800	105,00	82 190	102,99
B.II.2.d	pozostałe	69 311	78 052	112,61	75 000	96,09	78 750	105,00	81 110	103,00
B.II.3	Energii	766 109	768 469	100,31	1 108 000	144,18	1 169 415	105,54	1 215 030	103,90
B.II.3.a	elektrycznej	194 410	270 035	138,90	401 000	148,50	427 065	106,50	443 720	103,90
B.II.3.b	cieplnej / gaz / opał	527 868	458 604	86,88	657 000	143,26	689 850	105,00	716 760	103,90
B.II.3.c	woda i ścieki	43 831	39 830	90,87	50 000	125,53	52 500	105,00	54 550	103,90
B.III	Usługi obce	4 575 366	4 147 083	90,64	5 478 450	132,10	5 584 040	101,93	5 809 670	104,04
B.III.1.	Usługi niemedyczne	2 420 189	1 620 293	66,95	2 035 450	125,62	1 968 540	96,71	2 085 010	105,92
B.III.1.a	remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń technicznych	238 294	327 344	137,37	595 450	181,90	395 000	66,34	410 420	103,90
B.III.1.b	napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej	40 250	73 360	182,26	100 000	136,31	105 000	105,00	109 100	103,90
B.III.1.c	usługi sprzątnia	968 187		0,00						

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2021	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	dynamika %
1	2	3	4	5 (4/3)	6	7 (6/4)	8	9 (8/6)	10	11(10/8)
B.III.1.d	informatyczne	47 446	35 156	74,10	45 000	128,00	49 340	109,64	52 620	106,65
B.III.1.e	żywienia									
B.III.1.f	pozostałe usługi	1 126 012	1 184 433	105,19	1 295 000	109,34	1 419 200	109,59	1 512 870	106,60
B.III.2.	Usługi medyczne	2 155 177	2 526 790	117,24	3 443 000	136,26	3 615 500	105,01	3 724 660	103,02
B.III.2.a	transportowe medyczne - zakupione z zewnątrz									
B.III.2.b	diagnostyczne	604 213	607 229	100,50	703 000	115,77	738 500	105,05	760 660	103,00
B.III.2.c	podwykonawstwo medyczne (ogółem)	1 550 964	1 919 561	123,77	2 740 000	142,74	2 877 000	105,00	2 964 000	103,02
B.III.2.d	pozostałe usługi medyczne									
B.IV	Podatki i opłaty	119 025	121 082	101,73	135 349	111,78	142 860	105,55	147 140	103,00
B.IV.1	podatek od nieruchomości	114 150	116 387	101,96	129 021	110,86	136 120	105,50	140 200	103,00
B.IV.2	wpłaty na PFRON									
B.IV.3	inne	4 875	4 695	96,31	6 328	134,78	6 740	106,51	6 940	102,97
B.V.	Wynagrodzenia	14 723 831	17 507 765	118,91	18 964 000	108,32	20 646 000	108,87	21 600 000	104,62
B.V.1	wynagrodzenia wynikające ze stosunku pracy	14 208 205	16 533 937	116,37	18 160 000	109,83	19 903 000	109,60	20 898 000	105,00
B.V.2	wynagrodzenia- odprawy , jubileusz	206 954	471 127	227,65	304 000	64,53	263 000	86,51	232 000	88,21
B.V.3	wynagrodzenia stażystów i rezydentów									
B.V.4	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	308 672	502 701	162,86	500 000	99,46	480 000	96,00	470 000	97,92
B.V.5	pozostałe umowy cywilnoprawne									
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 689 647	3 145 714	116,96	3 565 000	113,33	3 855 170	108,14	4 044 980	104,92
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne, fundusz pracy (pracodawca)	2 591 841	3 039 468	117,27	3 386 000	111,40	3 711 000	109,60	3 896 000	104,99
B.VI.2	odpis na ZFŚŚ									
B.VI.3	środki ochrony indywidualnej i higieny osobistej	46 864	41 257	88,04	56 000	135,73	57 000	101,79	58 000	101,75
B.VI.4	pracowniczy plan kapitałowy (część pracodawcy)	17 502	27 937	159,62	33 000	118,12	36 170	109,61	37 980	105,00
B.VI.5	inne	33 440	37 052	110,80	90 000	242,90	51 000	56,67	53 000	103,92
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	142 272	161 850	113,76	200 963	124,17	207 080	103,04	212 570	102,65
B.VII.1	ubezpieczenia OC i majątkowe	20 014	20 298	101,42	26 763	131,85	28 500	106,49	29 610	103,89
B.VII.2	podróże, przejazdy służbowe	96 888	123 877	127,86	153 000	123,51	156 000	101,96	159 500	102,24
B.VII.3	pozostałe koszty	25 370	17 675	69,67	21 200	119,94	22 580	106,51	23 460	103,90
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów									
C.	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A.-B.)	126 217	-235 320	-186,44	-859 409	365,21	-690 860	80,39	-516 230	74,72
D.	Pozostałe przychody operacyjne	716 569	836 086	116,68	745 033	89,11	630 865	84,68	474 990	75,29

KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2021	31.12.2022	dynamika %	31.12.2023	dynamika %	31.12.2024	dynamika %	31.12.2025	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 niefinansowych aktywów trwałych									
D.II	Dotacje w tym:	110 464	140 334	127,04	130 000	92,64	142 480	109,60	145 480	102,11
D.II.1	dotacje UME (podać tytuł.....)									
D.II.2	dotacje Ministersto Zdrowia									
D.II.3	dotacje inne (podać tytuł)	110 464	140 334	127,04	130 000	92,64	142 480	109,60	145 480	102,11
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych									
D.IV	Inne przychody operacyjne w tym:	606 105	695 752	114,79	615 033	88,40	488 385	79,41	329 510	67,47
D.IV.1	przychody z tytułu odpisów amortyzacyjnych	521 388	538 798	103,34	512 430	95,11	449 005	87,62	301 570	67,16
D.IV.2	rozwiązane rezerwy (podać tytuł.....)									
D.IV.3	otrzymane, uprzednio odpisane należności, odpisy przywracające wartość należności	5 858	3 399	58,02	933	27,45		0,00		
D.IV.4	darowizny i zapisy otrzymane	33 833	103 898	307,09	75 440	72,61	13 440	17,82		0,00
D.IV.5	pozostałe	45 026	49 657	110,29	26 230	52,82	25 940	98,89	27 940	107,71
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 095	23 301	382,30	731	3,14		0,00		
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych									
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych									
E.III.	Inne koszty operacyjne w tym:	6 095	23 301	382,30	731	3,14		0,00		
E.III.1	koszty egzekucyjne komornicze	102	79	77,45	429	543,04		0,00		
E.III.2	koszty procesowe	5 100	9 750	191,18		0,00				
E.III.3	utworzone rezerwy (podać tytuł.....)		7 200							
E.III.4	kary umowne, grzywny, inne opłaty sankcyjne	138	4 891	3 544,20		0,00				
E.III.5	należności		10			0,00				
E.III.6	odpis aktualizujący z należności NFZ									
E.III.6	pozostałe	755	1 371	181,59	302	22,03		0,00		
F.	Zysk (Strata) działalności operacyjnej (C.+D.-E.)	836 691	577 465	69,02	-115 107	-19,93	-59 995		-41 240	
G.	Przychody finansowe	2 648	121 293	4 581,30	137 500	113,36	76 000	55,27	51 000	67,11
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach									
	w tym od jednostek powiązanych									
G.II.	Odsetki w tym:	1 093	119 264	10 911,62	137 500	115,29	76 000	55,27	51 000	67,11
G.II.1	odsetki uzyskane z lokat	441	117 306	26 600,00	136 000	115,94	76 000	55,88	51 000	67,11
G.II.2	odsetki od należności od odbiorców	652	1 958	300,31	1 500	76,61		0,00		
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych									
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych									
G.V.	Inne	1 555	2 029	130,52		0,00				
H.	Koszty finansowe	8 805	8 917	101,27	6 198	69,51	4 845	78,17	3 506	72,36
H.I.	Odsetki	8 805	7 544	85,68	6 198	82,16	4 845	78,17	3 506	72,36
H.I.1	odsetki od nieterminowych płatności	2	65	3 250,00	43	66,15		0,00		
H.I.2	odsetki od kredytów / pożyczek/ leasing	8 803	7 479	84,96	6 155	82,30	4 845	78,72	3 506	72,36
H.I.3	prowinizje (np. z CBS), opłaty adwokatów od kredytów / leasing									
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych									
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych									
H.IV.	Inne		1 373							
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	830 534	689 841	83,06	16 195	2,35	11 160	68,91	6 254	56,04
J.	Podatek dochodowy	26	1 203	4 626,92		0,00				
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)									
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K.)	830 508	688 638	82,92	16 195	2,35	11 160	68,91	6 254	56,04
	WF netto zwiększony o koszty amortyzacji	1 929 023	1 927 201	99,91	1 146 195	59,47	1 009 910	88,11	1 059 504	104,91

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DO WYLICZENIA WSKAŹNIKÓW		2021	2022	2023	2024	2025
1	Aktywa ogółem	20 222 721	20 726 121	20 733 590	21 687 530	22 114 622
2	Aktywa obrotowe	4 904 360	5 125 185	5 082 654	5 035 346	5 320 527
3	Średni stan aktywów ogółem (suma aktywów ogółem na koniec poprzedniego roku obrotowego i aktywów ogółem na koniec bieżącego roku obrotowego podzielona przez 2)	19 291 695	20 474 421	20 729 856	21 210 560	21 901 076
a).	aktywa na koniec poprzedniego roku obrotowego	18 360 668	20 222 721	20 726 121	20 733 590	21 687 530
b).	aktywa na koniec bieżącego roku obrotowego	20 222 721	20 726 121	20 733 590	21 687 530	22 114 622
4	Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy					
5	Zapasy	121 359	161 677	96 230	84 790	86 290
6	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)	91 696	100 838	109 684	106 680	100 525
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)	2 215 042	2 547 269	2 712 803	2 894 300	3 058 300
a).	Należności na koniec poprzedniego roku obrotowego	1 951 150	2 478 933	2 615 605	2 810 000	2 978 600
b).	Należności na koniec bieżącego roku obrotowego	2 478 933	2 615 605	2 810 000	2 978 600	3 138 000
8	Kapitał (fundusz) własny	10 019 640	10 708 277	10 724 472	10 735 632	10 741 886
9	Zobowiązania długoterminowe	376 000	304 007	233 323	163 978	95 957
10	Zobowiązania krótkoterminowe	1 403 882	1 533 772	2 132 337	2 282 531	2 359 987

11	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy					
12	Rezerwy na zobowiązania	1 714 712	1 811 423	1 887 046	1 934 846	1 947 816
13	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	638 349	423 584	345 723	317 158	454 159
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)	419 316	429 523	550 356	741 086	807 955
a).	Zobowiązania na koniec poprzedniego roku obrotowego	377 924	460 707	398 339	702 372	779 800
b).	Zobowiązania na koniec bieżącego roku obrotowego	460 707	398 339	702 372	779 800	836 110
15	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25 151 310	27 943 939	30 844 933	33 098 385	34 794 330
16	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów					
17	Pozostałe przychody operacyjne	716 569	836 086	745 033	630 865	474 990
18	Przychody finansowe	2 648	121 293	137 500	76 000	51 000
19	Wynik z działalności operacyjnej	836 691	577 465	-115 107	-59 995	-41 240
20	Wynik netto	830 508	688 638	16 195	11 160	6 254

ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik 2022	Ocena	Wskaźnik 2023	Ocena	Wskaźnik 2024	Ocena	Wskaźnik 2025	Ocena
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI											
Zyskowności netto	$\frac{\text{wynik netto}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne + przychody finansowe}} \times 100\%$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	2,38%	4	0,05%	3	0,03%	3	0,02%	3
Zyskowności działalności operacyjnej	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów + pozostałe przychody operacyjne}} \times 100\%$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	2,01%	3	-0,36%	0	-0,18%	0	-0,12%	0
Zyskowność aktywów	$\frac{\text{wynik netto}}{\text{Średni stan aktywów}} \times 100\%$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	3,36%	4	0,08%	3	0,05%	3	0,03%	3
RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	15	Uzyskane pkt.	11	Uzyskane pkt.	6	Uzyskane pkt.	6	Uzyskane pkt.	6

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI											
Płynności bieżącej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}} \times 100\%$	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	2,57	12	2,01	12	1,90	12	1,85	12
Płynności szybkiej	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe}} \times 100\%$	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	2,48	13	1,97	13	1,86	13	1,82	13
RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	25	Uzyskane pkt.	25	Uzyskane pkt.	25	Uzyskane pkt.	25	Uzyskane pkt.	25

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI											
Rotacji należności (w dniach)	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	33	3	32	3	32	3	32	3
Rotacji zobowiązań (w dniach)	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług x liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	6	7	7	7	8	7	8	7
RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane pkt.	10	Uzyskane 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	18%	10	21%	10	20%	10	20%	10

Wypłacalności	zobowiązania długoterminowe + zobowiązania krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania fundusz własny	od 0,00 do 0,50	10	0,34	10	0,40	10	0,41	10	0,41	10
		od 0,51 do 1,00	8								
		od 1,01 do 2,00	6								
		od 2,01 do 4,00	4								
		powyżej 4,00 lub poniżej 0,00	0								
RAZEM WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20	Uzyskane pkt.	20

Podsumowanie wnioski: przedstawic:	
Wskaźniki zyskowności:	Malejące wskaźniki zyskowności na lata 2023-2025, generowanie minimalnego 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	2022wartość	2023wartość	2024wartość	2025wartość
1	WYNIK FINANSOWY NETTO trend: malejący	688 638	16 195	11 160	6 254
	wnioski: Zdolność Centrum do generowania zysku przy założeniu uzyskania zaplanowanych przychodów na pokrycie rosnących kosztów funkcjonowania jednostki				
2	WYNIK FINANSOWY NETTO po dodaniu kosztów amortyzacji trend: malejący	1 927 201	1 146 195	1 009 910	1 059 504
	wnioski: Z uwagi na wysoką inflację ograniczenie nakładów na zakup sprzętu i wyposażenia				
3	MAJATEK TRWAŁY trend: rosnący	15 600 936	15 650 936	16 652 184	16 794 095
	wnioski: planowane nakłady na modernizację budynków przy założeniu pozyskania środków zewnętrznych.				
4	KAPITAŁ WŁASNY trend: rosnący	10 708 277	10 724 472	10 735 632	10 741 886
	wnioski: Wzrost kapitału własnego o planowane zyski				

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
AKTYWA											
A.	Aktywa trwałe	15 318 361	75,75%	15 600 936	75,27%	15 650 936	75,49%	16 652 184	76,78%	16 794 095	75,94%
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	54 087	0,27%	16 345	0,08%	18 540	0,09%	27 500	0,13%	30 000	0,14%
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	54 087	0,27%	16 345	0,08%	18 540	0,09%	27 500	0,13%	30 000	0,14%
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0		0		0		0		0	
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	15 264 274	75,48%	15 584 591	75,19%	15 632 396	75,40%	16 624 684	76,65%	16 764 095	75,80%
A.II.1.	Środki trwałe	15 250 990	75,41%	15 526 781	74,92%	15 552 396	75,01%	16 624 684	76,65%	16 764 095	75,80%
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2 952 938	14,60%	2 952 938	14,25%	2 952 938	14,24%	2 952 938	13,62%	2 952 938	13,35%
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10 735 229	53,08%	11 218 675	54,13%	11 625 359	56,07%	12 781 538	58,93%	13 165 717	59,53%
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	534 899	2,65%	455 717	2,20%	405 281	1,95%	357 805	1,65%	336 628	1,52%
A.II.1.d	środki transportu										
A.II.1.e	inne środki trwałe	1 027 924	5,08%	899 451	4,34%	568 818	2,74%	532 403	2,45%	308 812	1,40%
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	13 284	0,07%	57 810	0,27%	80 000	0,39%	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	4 904 360	24,25%	5 125 185	24,73%	5 082 654	24,51%	5 035 346	23,22%	5 320 527	24,06%
B.I.	Zapasy	121 359	0,60%	161 677	0,78%	96 230	0,46%	84 790	0,39%	86 290	0,39%
B.I.1.	Materiały	120 126	0,59%	161 677	0,78%	96 230	0,46%	84 790	0,39%	86 290	0,39%
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	1 233				0		0		0	
B.II.	Należności krótkoterminowe	2 504 034	12,38%	2 640 041	12,74%	2 835 540	13,67%	3 005 540	13,86%	3 166 240	14,32%
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	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
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	2 504 034	12,38%	2 640 041	12,74%	2 835 540	13,67%	3 005 540	13,86%	3 166 240	14,32%
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 478 933	12,26%	2 615 605	12,62%	2 810 000	13,55%	2 978 600	13,74%	3 138 000	14,19%
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	2 478 933	12,26%	2 615 605	12,62%	2 810 000	13,55%	2 978 600	13,74%	3 138 000	14,19%
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy										
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 919	0,01%	1 123	0,01%	1 920	0,01%	2 320	0,01%	2 620	0,01%
B.II.3.c.	inne	23 182	0,11%	23 313	0,11%	23 620	0,11%	24 620	0,11%	25 620	0,12%
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej										
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 187 271	10,82%	2 222 629	10,72%	2 041 200	9,85%	1 838 336	8,48%	1 967 472	8,90%
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 187 271	10,82%	2 222 629	10,72%	2 041 200	9,85%	1 838 336	8,48%	1 967 472	8,90%
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	2 187 271	10,82%	2 222 629	10,72%	2 041 200	9,85%	1 838 336	8,48%	1 967 472	8,90%
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 187 271	10,82%	372 509	1,80%	391 200	1,89%	358 336	1,65%	387 472	1,75%
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne			1 850 120	8,92%	1 650 000	7,96%	1 480 000	6,83%	1 580 000	7,15%
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne					0		0		0	
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe					0		0		0	
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	91 696	0,45%	100 838	0,49%	109 684	0,53%	106 680	0,49%	100 525	0,45%
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy										
D.	Udziały (akcje) własne										
	RAZEM AKTYWA	20 222 721	100,00%	20 726 121	100,00%	20 733 590	100,00%	21 687 530	100,00%	22 114 622	100,00%

PASywa											
A.	Kapitał (fundusz) własny	10 019 640	49,55%	10 708 277	51,66%	10 724 472	51,73%	10 735 632	49,50%	10 741 886	48,57%
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 326 896	31,29%	6 326 896	30,52%	6 326 896	30,52%	6 326 896	29,17%	6 326 896	28,61%
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 862 236	14,15%	3 692 743	17,82%	4 381 381	21,13%	4 397 576	20,28%	4 408 736	19,93%
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	830 508	4,11%	688 638	3,32%	16 195	0,08%	11 160	0,05%	6 254	0,03%
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	830 508	4,11%	688 638	3,32%	16 195	0,08%	11 160	0,05%	6 254	0,03%
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	10 203 081	50,45%	10 017 844	48,34%	10 009 118	48,27%	10 951 898	50,50%	11 372 736	51,43%
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	1 714 712	8,48%	1 811 423	8,74%	1 887 046	9,10%	1 934 846	8,92%	1 947 816	8,81%
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0		0		0		0		0	
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 663 159	8,22%	1 736 570	8,38%	1 804 191	8,70%	1 849 588	8,53%	1 860 341	8,41%
B.I.2.-	długoterminowa	1 076 363	5,32%	1 387 839	6,70%	1 541 323	7,43%	1 617 688	7,46%	1 493 657	6,75%
B.I.2.-	krótkoterminowa	586 796	2,90%	348 731	1,68%	262 868	1,27%	231 900	1,07%	366 684	1,66%
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	51 553	0,25%	74 853	0,36%	82 855	0,40%	85 258	0,39%	87 475	0,40%
B.I.3.-	długoterminowe	0		0		0		0		0	
B.I.3.-	krótkoterminowe	51 553	0,25%	74 853	0,36%	82 855	0,40%	85 258	0,39%	87 475	0,40%

KOD	Wyszczególnienie	31.12.2021 wartość	struktura	31.12.2022 wartość	struktura	31.12.2023 wartość	struktura	31.12.2024 wartość	struktura	31.12.2025 wartość	struktura
1	2	3		4		5		5		6	
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	376 000	1,86%	304 007	1,47%	233 323	1,12%	163 978	0,76%	95 957	0,44%
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	376 000	1,86%	304 007	1,47%	233 323	1,12%	163 978	0,76%	95 957	0,44%
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	376 000	1,86%	304 007	1,47%	233 323	1,12%	163 978	0,76%	95 957	0,44%
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	1 403 882	6,94%	1 533 772	7,40%	2 132 337	10,29%	2 282 531	10,52%	2 359 987	10,67%
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	1 338 974	6,62%	1 468 114	7,08%	2 066 679	9,97%	2 216 873	10,22%	2 294 329	10,37%
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	73 318	0,36%	71 993	0,35%	70 684	0,34%	69 345	0,32%	68 021	0,31%
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:	460 707	2,28%	398 339	1,92%	702 372	3,39%	779 800	3,60%	836 110	3,78%
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	460 707	2,28%	398 339	1,92%	702 372	3,39%	779 800	3,60%	836 110	3,78%
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	621 997	3,08%	674 927	3,25%	848 765	4,09%	930 246	4,29%	959 716	4,34%
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	42 677	0,21%	87 351	0,42%	131 500	0,64%	144 124	0,66%	149 124	0,67%
B.III.3.i.	inne	140 275	0,69%	235 504	1,14%	313 358	1,51%	293 358	1,35%	281 358	1,27%
B.III.4.	Fundusze specjalne	64 908	0,32%	65 658	0,32%	65 658	0,32%	65 658	0,30%	65 658	0,30%
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	6 708 487	33,17%	6 368 642	30,73%	5 756 412	27,76%	6 570 543	30,30%	6 968 976	31,51%
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0		0		0		0		0	
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	6 708 487	33,17%	6 368 642	30,73%	5 756 412	27,76%	6 570 543	30,30%	6 968 976	31,51%
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	6 041 333	29,87%	5 737 941	27,69%	5 289 101	25,51%	6 264 100	28,89%	6 676 787	30,19%
	- dotacje z budżetu państwa	572 042	2,83%	553 877	2,67%	526 113	2,54%	507 948	2,34%	489 784	2,21%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	5 055 215	25,00%	4 874 747	23,52%	4 566 818	22,03%	4 592 295	21,17%	5 055 459	22,86%
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	667 154	3,30%	630 701	3,04%	467 311	2,25%	306 443	1,41%	292 189	1,32%
	- dotacje z budżetu państwa	18 165	0,09%	27 764	0,13%	27 764	0,13%	18 165	0,08%	18 165	0,08%
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	530 796	2,62%	371 510	1,79%	339 834	1,64%	255 965	1,18%	241 711	1,09%
	RAZEM PASYWA	20 222 721	100%	20 726 121	100%	20 733 590	100%	21 687 530	100%	22 114 622	100%

WNIOSKI:

Na przestrzeni czterech okresów sprawozdawczych wartość aktywów trwałych wzrasta, maleją inwestycje krótkoterminowe w takim zakresie, aby nie została utracona płynność finansowa firmy. Centrum planuje dalsze inwestycje w aktywa zakładając pozyskanie środków zewnętrznych, co znajduje odzwierciedlenie w rozliczeniach międzyokresowych (wzrost w latach 2024-2025).

Kapitał własny wykazuje stały poziom, a jego udział w strukturze pasywów świadczy o dobrej kondycji finansowej Centrum.
Udział należności i zobowiązań krótkoterminowych wykazuje wzrost w stosunku do lat ubiegłych.

31.05.2023

Główny Księgowy
Halina Pińkowska

Dyrektor
Żaneta Iwańczyk