



**Wrocławskie Centrum Zdrowia**  
Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej

ul. Podróżnicza 26/28,  
53-208 Wrocław  
tel. 71 363 12 23  
REGON 000313331  
NIP 894-24-60-800

---

## **RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ**

**Wrocławskiego Centrum Zdrowia**

**Samodzielnego Publicznego**

**Zakładu Opieki Zdrowotnej**

**we Wrocławiu, ul. Podróżnicza 26/28**

**Wrocław maj 2020r.**

**RAPORT O SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ WROCŁAWSKIEGO CENTRUM  
ZDROWIA SAMODZIELNEGO PUBLICZNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ ZA 2019 ROK  
ORAZ PROGNOZA NA LATA 2020-2022.**

**Podstawa prawna:** art.53a ustawy z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej  
(Dz.U.2016.0.1638 t.j)

**I. Wybrane informacje o samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej.**

1. Firma samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej: Wrocławskie Centrum Zdrowia Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej
2. Siedziba : Wrocław
3. Adres : ul. Podróźnicza 26/28
4. Numer telefonu, faksu oraz adres poczty elektronicznej: 71 3631223, nr faxu: 71 3160001, sekretariat@spzoz.wroc.pl
5. Numer identyfikacyjny REGON : 000313331
6. Numer w Krajowym Rejestrze Sądowym: 0000062603
7. Data wpisu i numer rejestru podmiotów wykonujących działalność leczniczą: 13-08-1993r., 000000001066.

**II. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za poprzedni rok obrotowy**

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

Raport sporządzono zgodnie z Rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 25 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 2019 rok przeprowadzono w oparciu o punktowe oceny przypisane poszczególnym wskaźnikom wyliczonym zgodnie ze sposobem określonym rozporządzeniu.

## ANALIZA WSKAŹNIKOWA I PUNKTOWA SYTUACJI FINANSOWEJ

za rok 2 019

Wskaźniki	Metoda ustalenia	Przedziały wartości	Ocena punktowa	Wskaźnik	Ocena
<b>I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>					
<b>Zyskowności netto</b>	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	<b>7,19%</b>	<b>5</b>
<b>Zyskowności działalności operacyjnej</b>	$\frac{\text{wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$	poniżej 0,0 % od 0,0% do 3,0 % powyżej 3,0% do 5,0% powyżej 5,0%	0 3 4 5	<b>6,89%</b>	<b>5</b>
<b>Zyskowność aktywów</b>	$\frac{\text{wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$	poniżej 0,0 % powyżej 0,0% do 2,0 % powyżej 2,0% do 4,0% powyżej 4,0%	0 3 4 5	<b>9,67%</b>	<b>5</b>
<b>RAZEM WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>		Maksymalna ocena pkt.	<b>15</b>	Uzyskane pkt.	<b>15</b>

<b>II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>					
<b>Płynności bieżącej</b>	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	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	<b>4,56</b>	<b>10</b>
<b>Płynności szybkiej</b>	$\frac{\text{aktywa obrotowe - należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy - krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne) - zapasy}}{\text{zobowiązania krótkoterminowe - zobowiązania z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy + rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$	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	<b>4,49</b>	<b>10</b>
<b>RAZEM WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>		Maksymalna ocena pkt.	<b>25</b>	Uzyskane pkt.	<b>20</b>

<b>III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b>					
<b>Rotacji należności (w dniach)</b>	$\frac{\text{średni stan należności z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	poniżej 45 dni od 45 dni do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	3 2 1 0	<b>45</b>	<b>2</b>



<b>Rotacji zobowiązań (w dniach)</b>	$\frac{\text{średni stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług} \times \text{liczba dni w okresie (365)}}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$	do 60 dni od 61 dni do 90 dni powyżej 90 dni	7 4 0	15	7
<b>RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b>		Maksymalna ocena pkt.	10	Uzyskane pkt.	9
<b>IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA</b>					
<b>Zadłużenia aktywów %</b>	$\frac{(\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}) \times 100\%}{\text{aktywa razem}}$	poniżej 40 % od 40% do 60% powyżej 60% do 80% powyżej 80%	10 8 3 0	13%	10
<b>Wypłacalności</b>	$\frac{\text{zobowiązania długoterminowe} + \text{zobowiązania krótkoterminowe} + \text{rezerwy na zobowiązania}}{\text{fundusz własny}}$	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	0,19	10
<b>RAZEM WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b>		Maksymalna ocena pkt.	20	Uzyskane pkt.	20
<b>SUMA UZYSKANYCH PUNKTÓW</b>					64

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2019r. przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 64 punktów co stanowi 98,00% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania i o świadczy stabilności ekonomiczno-finansowej jednostki. Wrocławskie Centrum Zdrowia SP ZOZ obecnie jest w bardzo dobrej sytuacji ekonomiczno-finansowej – o czym świadczą powyższe wskaźniki .

1. Wskaźniki zyskowności netto oraz zyskowności działalności operacyjnej określają zdolność podmiotu do generowania zysków, a zatem ekonomiczną efektywność działalności. Prawie maksymalna wartość wskaźnika osiągnięta przez jednostkę informuje o racjonalnym gospodarowaniu , gdzie przychody przewyższają koszty.

2. Wskaźniki płynności określają zdolność jednostki do terminowego regulowania zaciągniętych zobowiązań krótkoterminowych . Wysoki wskaźnik osiągnięty przez WCZ świadczy o nadpłynności tj. o pozostaniu wolnych środków pieniężnych . Jednak mając na względzie dofinansowanie dwóch projektów unijnych oraz prowadzenie inwestycji częściowo ze środków własnych- jednostka musi mieć oszczędności finansowe, żeby nie finansować się kredytem.

3. Wskaźniki efektywności – wskaźnik rotacji należności ( w dniach) określa długość cyklu oczekiwania podmiotu na uzyskanie należności za świadczone usługi. Jednostka uzyskała maksymalny poziom. Wskaźnik rotacji zobowiązań ( w dniach) określa okres, jaki jest potrzebny podmiotowi do spłacenia swoich zobowiązań krótkoterminowych. Jednostka uzyskała maksymalny poziom punktacji. Powyższe wskaźniki świadczą o braku jakichkolwiek trudności ze ściągalnością swoich należności oraz w regulowaniu swoich bieżących zobowiązań.



4. Wskaźniki zadłużenia- wskaźnik zadłużenia aktywów (%) informuje o stopniu finansowania aktywów kapitałami obcymi. Zbyt wysoka wartość wskaźnika podważa wiarygodność finansową podmiotu. W CZ osiągnął maksymalną wartość punktów, co świadczy o wiarygodności finansowej jednostki. Wskaźnik wypłacalności określa wielkość funduszy obcych przypadającą na jednostkę funduszu własnego. Im niższa wartość wskaźnika tym lepiej- świadczy bowiem o zdolności do regulowania przez podmiot zobowiązań. W CZ osiągnął maksymalny poziom wskaźnika.

Analiza przypisanych punktów pomiędzy poszczególne grupy wskaźników ekonomicznych odzwierciedla ich znaczenie w ocenie ekonomiczno-finansowej spoz. Jak widać z powyższego W CZ osiągnął maksymalną punktację za wyjątkiem wskaźników płynności – świadczy to nie tylko o stabilności ekonomiczno-finansowej ale o bardzo dobrej kondycji jednostki obecnie.

### **III. Prognoza sytuacji ekonomiczno-finansowej na kolejne trzy lata obrotowe**

#### **Opis przyjętych założeń.**

Samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza na okres 2020-2022 rok została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. SPZOZ 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, osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego.

Wrocławskie Centrum Zdrowia Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej jest największą działającą na rynku usług medycznych ambulatoryjną placówką ochrony zdrowia we Wrocławiu, której organem tworzącym jest Gmina Wrocław. Głównym źródłem finansowania świadczeń zdrowotnych jest Dolnośląski Oddział Wojewódzki Narodowego Funduszu Zdrowia oraz Gmina Wrocław.

Strukturę organizacyjną Centrum tworzą:

1. Cztery przychodnie podstawowo-specjalistyczne:
  - Przychodnia „Grabiszyn”
  - Przychodnia „Kozanów”
  - Przychodnia „Stabłowice”
  - Przychodnia „Stare Miasto”,
2. Ośrodek Profilaktyczno- Leczniczy Chorób Zakaźnych i Terapii Uzależnień
3. Przychodnia Zdrowia Psychicznego i Leczenia Uzależnień
4. Ośrodek Dziecięcych Porażek Mózgowych „Puchatek”
5. Ośrodek Opieki Zdrowotnej i Rehabilitacji Celmed
6. Zespół Gabinetów Medycyny Szkolnej( 32 gabinety)
7. Sekcja ds. Programów Zdrowotnych i Promocji Zdrowia
8. Centrum Zdrowia Psychicznego CZP+

Działalność lecznicza obejmowała:

1. Podstawową opiekę zdrowotną – wykonywaną w poradniach lekarza podstawowej opieki zdrowotnej ( zadeklarowanych jest 26 297 pacjentów) oraz medycynę szkolną realizowaną w gabinetach medycyny szkolnej ( objętych opieką 17 846 uczniów w 31 gabinetach szkolnych)
2. Specjalistyczną opiekę zdrowotną w zakresie :  
alergologii, diabetologii, osteoporozy, dermatologii, ginekologii, okulistyki i jaskry, otolaryngologii, neurologii, wad postawy oraz HIV
3. Opiekę w zakresie zdrowia psychicznego dorosłych , dzieci i młodzieży, terapii uzależnień i współuzależnień, terapii w ramach programu leczenia substytucyjnego
4. Rehabilitację, fizjoterapię i fizykoterapię realizowaną w Ośrodku Opieki Zdrowotnej i Rehabilitacji „Celmed” , w przychodni Stabłowice oraz w Ośrodku Dziecięcych Porażeń Mózgowych „Puchatek”.
5. Realizację kompleksowej ambulatoryjnej opieki specjalistycznej nad pacjentem zarażonym HIV- leczonym lekami antyretrowirusowymi
6. Realizację programów profilaktycznych i promocji zdrowia.
7. Realizację programów unijnych:
  - 1.) Projekt w ramach RPO WD 2014-2020 „ Poprawa jakości i dostępności usług medycznych na poziomie POZ i AOS poprzez dostosowanie i wyposażenie obiektu Przychodni Grabiszyn Wrocławskiego Centrum Zdrowia.”
  - 2.) Projekt pn.” Program zintegrowanych działań zdrowotnych, społecznych i socjalnych w procesie zdrowienia osób z doświadczeniem choroby psychicznej etap II” w ramach działania: 4.1 Innowacje społeczne, Osi priorytetowej: IV. Innowacje społeczne i współpraca ponadnarodowa. Głównym celem projektu jest poprawa jakości działań w obszarze zdrowia psychicznego poprzez przetestowanie- wypracowanego w konkursie I etapu-innowacyjnego, kompleksowego, zintegrowanego środowiskowego modelu leczenia zaburzeń psychicznych.

#### **Założenia do prognozy przychodów i kosztów**

Podstawą określenia prognozowanych przychodów i kosztów jest plan finansowy na 2020r. Do prognozy przychodów i kosztów na lata 2020-2022 przyjęto, że zakres realizowanych świadczeń ze środków publicznych będzie obejmował większość zakresów dotychczasowej działalności podmiotu oraz przychody i koszty z tytułu realizowanych dwóch programów ze środków unijnych.

Kwoty kosztów i wydatków ujęte w prognozie stanowią koszty i wydatki związane z realizacją umów z płatnikiem publicznym (z Narodowym Funduszem Zdrowia) oraz innych przychodów. W prognozach ujęto również zaplanowane do sfinansowania wydatki w ramach projektów wieloletnich na lata 2020-2022r.



**TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ -  
PROGNOZA NA LATA 2020-2022**

Grupa	Wskaźniki	2020		2021		2022	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
<b>I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI</b>	Wskaźnik zyskowności netto (%)	4,01%	5	3,96%	4	4,24%	5
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	3,65%	4	3,65%	4	3,94%	4
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	4,66%	5	4,87%	5	4,93%	5
	<b>Razem</b>		<b>14</b>		<b>13</b>		<b>14</b>
<b>II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI</b>	Wskaźnik bieżącej płynności	6,06	10	7,65	10	7,85	10
	Wskaźnik szybkiej płynności	5,95	10	7,59	10	7,74	10
	<b>Razem</b>		<b>20</b>		<b>20</b>		<b>20</b>
<b>III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI</b>	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	40	3	37	3	40	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	18	7	16	7	12	7
	<b>Razem</b>		<b>10</b>		<b>10</b>		<b>10</b>
<b>IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA</b>	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	10%	10	8%	10	8%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,13	10	0,10	10	0,10	10
	<b>Razem</b>		<b>20</b>		<b>20</b>		<b>20</b>
<b>Łączna wartość punktów</b>			<b>64</b>		<b>63</b>		<b>64</b>

TABELA PUNTÓW OGÓŁEM ZA LATA 2019-2022

Wskaźniki	2019	2020	2021	2022
Wskaźnik zyskowności netto (%)	5	5	5	5
Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	5	4	4	4
Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	5	5	5	5
Wskaźnik bieżącej płynności	10	10	10	10
Wskaźnik szybkiej płynności	10	10	10	10
Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	2	2	2	2
Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7
Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	10	10	10	10
Wskaźnik wypłacalności	10	10	10	10
<b>RAZEM</b>	<b>64</b>	<b>63</b>	<b>63</b>	<b>63</b>

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie planu finansowego na rok 2020 oraz sporządzonych prognozowanych rachunków zysków i strat oraz bilansów na lata 2020-2022 przy zastosowaniu metody punktowej uzyskano 64 punktów za rok 2019, co stanowi 91,42% z maksymalnej liczby punktów do uzyskania. W 2020 roku uzyskano 63 punkty – co stanowi 90,00% z maksymalnej liczby punktów. W 2021 roku uzyskano 63 punkty -co stanowi 90,00% maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania. W 2022 roku również uzyskano 63 punkty -co stanowi 90 % maksymalnej liczby punktów możliwej do uzyskania. Wszystkie te punkty świadczą o stabilności ekonomiczno-finansowej jednostki za 2019r. oraz w prognozie na lata 2020-2022.

### **III. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno-finansową**

1. Skutki finansowe istotnych zagrożeń wynikających z uregulowań ministerstwa dotyczących finansowania rehabilitacji i specjalistki w latach 2020 i 2022.

W momencie istotnych zmian np. nie uzyskanie wszystkich kontraktów na świadczenie usług ze specjalistki i rehabilitacji –dostosowanie struktury organizacyjnej do zmiany zasad finansowania świadczeń ze środków publicznych. Umowy z Narodowy Funduszem Zdrowia na świadczenie usług w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej i rehabilitacji są do 2021 roku. Umowy z NFZ na świadczenia w opiece psychiatrycznej i leczeniu uzależnień są do 2022 roku. Umowa z NFZ na świadczenia w POZ (podstawowa opieka zdrowotna ) jest zawarta na czas nieokreślony.



## 2. Regulacje płacowych

- 1) Utrzymanie dodatku dla pielęgniarek , który został włączony do wynagrodzeń zasadniczych w wys.1200zł.
- 2) Podwyższenie minimalnego wynagrodzenia zgodnie z projektem rządowym, który zakłada, że minimalne wynagrodzenie zasadnicze będzie stanowiło iloczyn kwoty bazowej i współczynnika określonego w załączniku do ustawy. W okresie przejściowym – tj. do 31 grudnia 2021 r. – kwota bazowa została ustalona na poziomie 3900 złotych brutto

Docelowo – czyli od 1 stycznia 2022 r. – kwotę bazową będzie stanowiła równowartość przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego (w rozumieniu art. 1 pkt 3a ustawy z dnia 10 października 2002 r. o minimalnym wynagrodzeniu za pracę) w poprzednim roku. Takie rozwiązanie wprowadzi mechanizm corocznej automatycznej waloryzacji minimalnych kwot wynagrodzeń zasadniczych określonych w projekcie ustawy. Zgodnie z harmonogramem zaproponowanym w projekcie ustawy do 1 lipca 2019 r. wynagrodzenie pracowników służby zdrowia zostanie podwyższone co najmniej o 20% kwoty stanowiącej różnicę między określonym w ustawie minimalnym wynagrodzeniem a wynagrodzeniem zasadniczym pracownika. Natomiast w kolejnych latach wynagrodzenie to będzie corocznie podwyższane co najmniej o 20% kwoty stanowiącej różnicę między minimalnym wynagrodzeniem a wynagrodzeniem zasadniczym pracownika, aż do osiągnięcia docelowego poziomu wynagrodzenia minimalnego, zapisanego w ustawie

Od 1 stycznia 2021 r. powstanie obowiązek dla sektora finansów publicznych w rozumieniu art.9 o finansach publicznych wprowadzenia Pracowniczych Planów Kapitałowych ( PPK) , stanowiących instrument nakierowany na zwiększenie poziomu oszczędności długookresowych i wzrost aktywów przyszłych emerytów.

Do raportu dołącza się bilans i rachunek zysków i strat za rok 2019 i prognoza na 2020-2022.

**Dyrektor**

**Wojciech Skibiński**



KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	24 466 557	26 684 265	28 246 146	29 041 656	30 282 323
-	od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	24 142 617	27 694 074	27 877 488	28 741 656	29 932 323
A.I.1.	sprzedanych NFZ	22 676 729	26 116 538	26 601 616	27 266 656	28 357 323
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0	0	0	0	0
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	100 104	64 338	75 872	75 000	75 000
A.I.4.	pozostałych	1 365 784	1 513 198	1 200 000	1 400 000	1 500 000
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie –wartość dodatnia, zmniejszenie –wartość ujemna)	323 940	-1 009 809	368 658	300 000	350 000
A.III.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0	0	0	0
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0	0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej	26 549 465	31 901 876	32 421 486	34 222 283	33 286 861
B.I.	Amortyzacja	1 321 079	1 683 414	1 819 488	1 850 000	1 800 000
B.II.	Zużycie materiałów i energii	2 090 205	3 010 635	3 811 667	4 060 817	4 033 976
B.II.1.	Materiałów	1 757 115	2 616 840	3 314 455	3 532 744	3 482 621
B.II.1.a.	- leków	1 087 342	1 593 063	2 400 000	2 600 000	2 652 000
B.II.1.b.	- żywności	0	0	0	0	0
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	66 773	81 679	102 666	104 719	106 814
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	85 342	92 796	61 488	62 718	63 972
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	5 123	5 077	9 453	9 642	9 835
B.II.1.f.	- pozostałe	512 535	844 225	740 848	755 665	650 000
B.II.2.	Energii	333 090	393 795	497 212	528 073	551 356
B.II.2.a.	- elektrycznej	131 280	165 287	200 000	216 000	226 800
B.II.2.b.	- ciepłej	201 810	228 508	297 212	312 073	324 556
B.II.2.c.	- pozostałe	0	0	0	0	0
B.III.	Usługi obce	7 899 204	10 520 369	10 176 625	10 468 787	9 865 017
B.III.1.	remontowe	6 000	100 616	80 428	70 000	75 000
B.III.2.	transportowe	10 604	11 085	8 540	8 500	9 000
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	6 473 164	8 358 091	8 503 609	8 758 717	8 100 500
B.III.4.	pozostałe usługi	1 409 436	2 050 577	1 584 048	1 631 569	1 680 517
B.IV.	Podatki i opłaty	70 961	68 664	70 000	72 000	75 000
-	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	12 211 452	13 498 789	13 807 760	14 498 148	14 294 369
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	9 841 218	10 423 483	10 620 296	11 151 311	10 900 000
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	1 978 744	2 762 516	2 852 628	2 995 259	3 025 212
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	391 490	312 790	334 836	361 578	369 157
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 815 443	2 989 916	2 583 364	3 047 532	2 993 500
-	składki na ubezpieczenia społeczne	2 096 523	2 260 998	2 283 364	2 397 532	2 343 500
-	składki na fundusz pracy	0	0	0	0	0
-	ZFSS	718 920	728 918	300 000	650 000	650 000
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	141 121	130 089	152 582	225 000	225 000
-	w tym podróże służbowe	10 436	9 555	12 000	12 500	13 000
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-2 082 908	-5 217 611	-4 175 340	-5 180 627	-3 004 539
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 046 385	7 691 635	5 423 157	6 498 000	4 385 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0	0
D.II.	Dotacje, w tym:	3 752 510	7 487 196	5 227 957	6 300 000	4 180 000
-	dotacje z budżetu państwa	0	3 884 384	2 857 625	3 800 000	4 150 000
-	dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	0	3 602 813	2 370 332	2 500 000	30 000
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	293 875	204 439	195 200	198 000	205 000
-	bezzwrotne środki zagraniczne	0	0	0	0	0
-	równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0	93 821	93 821	98 000	98 000
E.	Pozostałe koszty operacyjne	37 860	35 332	31 800	30 000	30 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 029	0	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	5 433	2 087	1 800	5 000	5 000
E.III.	Inne koszty operacyjne	30 398	33 245	30 000	25 000	25 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	1 925 617	2 438 692	1 216 017	1 287 373	1 350 461
G.	Przychody finansowe	116 056	132 218	136 892	115 000	112 000
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0	0
G.I.a.	od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.I.b.	od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0	0	0
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.II.	Odsetki	116 056	132 218	136 892	115 000	112 000
G.II.-	w tym od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
G.III.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
G.V.	Inne	0	0	0	0	0
H.	Koszty finansowe	10 918	13 349	10 500	3 000	3 000
H.I.	Odsetki, w tym:	10 918	12 395	10 500	3 000	3 000
H.I.-	dla jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
H.II.-	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
H.IV.	Inne	0	954	0	0	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G–H)	2 030 755	2 557 561	1 342 409	1 399 373	1 459 461
J.	Podatek dochodowy	2 896	2 677	0	0	0
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I–J–K)	2 027 859	2 554 884	1 342 409	1 399 373	1 459 461

0

Lp.	Wyszczególnienie	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
1	Suma Przychodów	28 628 998	34 508 118	33 806 195	35 654 656	34 779 323
2	Suma Kosztów	26 598 243	31 950 557	32 463 786	34 255 283	33 319 861

Z-ca Dyrektora ds. Ekonomicznych

Dyrektor Wrocławskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ

dr Wojciech Skiba



BILANS

KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	10 767 012	11 377 313	11 091 408	10 807 489	11 275 156
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	799 996	518 979	480 000	550 000	750 000
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	799 996	518 979	480 000	550 000	750 000
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	9 967 016	10 858 335	10 611 408	10 257 489	10 525 156
A.II.1.	Środki trwałe	9 479 156	10 858 335	10 611 408	10 257 489	10 525 156
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 200 400	1 200 400	1 200 400	1 200 400	1 200 400
A.II.1.b	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 377 668	7 790 152	7 450 000	7 170 390	7 500 000
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	834 987	716 080	845 005	818 254	864 995
A.II.1.d	środki transportu	87 796	192 313	174 754	157 195	139 636
A.II.1.e	inne środki trwałe	978 304	959 390	941 250	911 250	820 125
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	487 860	0	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
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	12 964 856	17 723 467	17 407 388	18 125 456	18 991 387
B.I.	Zapasy	139 723	263 502	300 000	145 000	250 000
B.I.1.	Materiały	139 723	263 502	300 000	145 000	250 000
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	0	0	0	0
B.II.	Należności krótkoterminowe	3 368 111	3 769 117	2 558 000	3 550 000	3 237 000
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
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	3 368 111	3 769 117	2 558 000	3 550 000	3 237 000
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 241 332	3 644 735	2 450 000	3 450 000	3 150 000
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	3 241 332	3 644 735	2 450 000	3 450 000	3 150 000
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	8 194	7 426	8 000	15 000	12 000
B.II.3.c.	inne	118 586	116 956	100 000	85 000	75 000
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0

Z-ca Dyrektora  
ds. Ekonomicznych  
Wanda Bem

h



KOD	Wyszczególnienie	2 018	2 019	2 020	2 021	2 022
1	2	3	4	5	6	7
PASywa						
A.	Kapitał (fundusz) własny	17 979 427	20 534 312	21 876 721	23 493 026	24 952 487
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 819 219	17 819 219	17 819 219	17 819 219	17 819 219
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 200 000	3 000 000	4 000 000	4 057 502	5 673 807
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	-4 067 651	-2 839 792	-1 284 907	0	0
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
A.VI.	Zysk (strata) netto	2 027 859	2 554 885	1 342 409	1 616 305	1 459 461
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.VI.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
A.VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 752 441	8 566 469	6 622 075	5 439 919	5 314 056
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	490 249	1 509 677	492 000	495 000	550 000
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	484 497	1 509 677	492 000	495 000	550 000
B.I.2.-	długoterminowa	0	0	0	0	0
B.I.2.-	krótkoterminowa	484 497	1 509 677	492 000	495 000	550 000
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	5 752				
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	0	0	0
B.I.3.-	krótkoterminowe	5 752				
B.II.	Zobowiązania długoterminowe	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0	0
B.II.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0
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	1 934 887	2 371 833	2 373 689	1 865 000	1 864 056
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	1 594 261	2 006 245	2 028 689	1 515 000	1 514 056
B.III.3.a.	kredyty i pożyczki	0	0	0	0	0
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:	976 453	1 279 090	1 486 909	955 000	944 056
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	976 453	1 279 090	1 486 909	955 000	944 056
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	449 239	447 581	411 780	410 000	420 000
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0
B.III.3.i.	inne	168 569	279 574	130 000	150 000	150 000
B.III.4.	Fundusze specjalne	340 626	365 588	345 000	350 000	350 000
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	0	0	0	0	0
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 327 305	4 684 959	3 756 386	3 079 919	2 900 000
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 327 305	4 684 959	3 756 386	3 079 919	2 900 000
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	3 327 305	4 684 959	3 756 386	3 079 919	2 900 000
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0
B.IV.2.-	krótkoterminowe, w tym:	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0
	<b>RAZEM PASywa</b>	<b>23 731 868</b>	<b>29 100 780</b>	<b>28 498 796</b>	<b>28 932 945</b>	<b>30 266 543</b>

Ekonomicznych  
Marta Bem

by



B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	9 431 399	13 649 854	14 504 388	14 360 456	15 454 387
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	9 431 399	13 649 854	14 504 388	14 360 456	15 454 387
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	9 431 399	13 649 854	14 504 388	14 360 456	15 454 387
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 416 500	2 634 822	2 700 000	2 056 069	2 100 000
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	8 000 000	11 000 000	11 789 388	12 289 387	13 339 387
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	14 899	15 033	15 000	15 000	15 000
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	25 623	40 994	45 000	70 000	50 000
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>23 731 868</b>	<b>29 100 780</b>	<b>28 498 796</b>	<b>28 932 945</b>	<b>30 266 543</b>

Z-ca Dyrektora  
ds. Ekonomicznych  
*Wanda Bem*

WROCLAWSKIE WROCŁAWSKIEGO CENTRUM ZDROWIA SP ZOZ  
0000313331  
ul. Podróżnicza 26/28, 53-208 Wrocław  
tel. centrala 71 363-15-29, 45, 61  
sekretariat tel./fax 71 363-12-23  
REGON 000313331 NIP 894-24-60-800

Dyrektor  
Wrocławskiego Centrum Zdrowia SP ZOZ

*dr Wojciech Skiba*