

Cieszyn, dnia 13.04.2022 r.

Komisja Budżetu i Finansów

W związku z zaplanowanym tematem pn. „Sytuacja finansowa w placówkach służby zdrowia Powiatu Cieszyńskiego, ze szczególnym uwzględnieniem skutków finansowych funkcjonowania w okresie pandemii” na Komisji Budżetu i Finansów, Zarząd Powiatu przekazuje informację opracowaną przez ZZOZ w Cieszynie oraz CPR.

w.z. STAROSTY

Janina Zygan
Wicestarosta

1. Sytuacja finansowa ZZOZ w Cieszynie

W 2021 roku Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Cieszynie uzyskał dodatni wynik finansowy. Szpital osiągnął zysk z działalności na poziomie 92 tys. zł, co świadczy o poprawiającej się sytuacji finansowej Szpitala. W poprzednich latach Szpital generował straty, co przedstawia poniższa tabela:

2016	2017	2018	2019	2020
-4 831 518	-3 261 862	-3 577 962	-4 049 180	-6 443 984

Na dodatni wynik finansowy Szpitala miały wpływ następujące czynniki:

- wzrost przychodów z NFZ w związku z pandemią COVID-19,
- otrzymane dotacje na działalność bieżącą,
- otrzymane darowizny rzeczowe i pieniężne na walkę z koronawirusem,
- niższe koszty finansowe związane z regulowaniem zobowiązań wobec kontrahentów.

Poziom należności ogółem na koniec 2021 r. wyniósł 18.138 tys. zł. Poziom zobowiązań ogółem na koniec 2021 r. wyniósł 79.917 tys. zł., w tym zobowiązania wymagalne 9.517 tys. zł. W odniesieniu do 2020 roku zmniejszył się poziom zobowiązań wymagalnych Szpitala o kwotę 3.309 tys. zł, czyli o 25,8% (szczegółowe dane finansowe w załączeniu).

Poprawa sytuacji finansowej ZZOZ w Cieszynie ma istotne znaczenie w odniesieniu do projektu Ustawy o modernizacji i poprawie efektywności szpitalnictwa, gdyż dane finansowe za 2022 r. będą podstawą do oceny i przyznania jednej z kategorii określonych w ustawie.

2. Zmiany w funkcjonowaniu ZZOZ w Cieszynie w 2021 roku w związku z pandemią

Końcem 2020 r. ukończono kompleksową modernizację Pawilonu III, w którym uruchomione zostały Oddział obserwacyjno-zakaźny, Oddział gruźlicy i chorób płuc, a także poradnie specjalistyczne dedykowane tym oddziałom. Od samego początku oddziały te przyjmowały pacjentów z COVID-19. Pawilon III stanowi istotne wsparcie w walce z pandemią, zapewniając kilkadziesiąt łóżek dla chorych z COVID-19.

Od 04 listopada 2020 r. do 14 lutego 2021 r. ZZOZ w Cieszynie, zgodnie z Decyzją Wojewody Śląskiego, zapewniał 65 łóżek dla pacjentów z potwierdzonym COVID-19, w tym 12 łóżek respiratorowych (zlokalizowanych w Oddziale anestezjologii i intensywnej terapii). Aby nie ograniczać dostępu do świadczeń dla pacjentów i innymi schorzeniami, Dyrekcja Szpitala podjęła decyzję o utworzeniu dodatkowych łóżek na I i V piętrze Pawilonu

finansowe za 2022 r. będą podstawą do oceny i przyznania jednej z kategorii określonych w ustawie.

2. Zmiany w funkcjonowaniu ZZOZ w Cieszynie w 2021 roku w związku z pandemią

Końcem 2020 r. ukończono kompleksową modernizację Pawilonu III, w którym uruchomione zostały Oddział obserwacyjno-zakaźny, Oddział gruźlicy i chorób płuc, a także poradnie specjalistyczne dedykowane tym oddziałom. Od samego początku oddziały te przyjmowały pacjentów z COVID-19. Pawilon III stanowi istotne wsparcie w walce z pandemią, zapewniając kilkadziesiąt łóżek dla chorych z COVID-19.

Od 04 listopada 2020 r. do 14 lutego 2021 r. ZZOZ w Cieszynie, zgodnie z Decyzją Wojewody Śląskiego, zapewniał 65 łóżek dla pacjentów z potwierdzonym COVID-19, w tym 12 łóżek respiratorowych (zlokalizowanych w Oddziale anestezjologii i intensywnej terapii). Aby nie ograniczać dostępu do świadczeń dla pacjentów i innymi schorzeniami, Dyrekcja Szpitala podjęła decyzję o utworzeniu dodatkowych łóżek na I i V piętrze Pawilonu Łóżkowego (była lokalizacja Oddziału gruźlicy i chorób płuc, Oddziału obserwacyjnego a także miejsce po Oddziale chirurgii dziecięcej). Dzięki dobrej organizacji oraz zaangażowaniu personelu udało się to osiągnąć bez konieczności ograniczenia działalności pozostałych oddziałów Szpitala. Do pracy w dodatkowych lokalizacjach Oddziału obserwacyjno – zakaźnego oddelegowano personel z m.in. Oddziału chorób wewnętrznych, geriatrycznego, nefrologicznego, pediatrycznego, ginekologiczno – położniczego, okulistycznego.

Od 15 lutego 2021 r. Wojewoda Śląski decyzją zmniejszył liczbę łóżek konieczną do zapewnienia przez ZZOZ w Cieszynie do 35, w tym 8 łóżek respiratorowych, co pozwoliło na likwidację dodatkowych łóżek dla pacjentów z COVID-19 na I i V piętrze Pawilonu Łóżkowego.

Kolejna decyzja Wojewody Śląskiego zwiększyła od 03 marca 2021 r. liczbę łóżek respiratorowych z 8 do 12. Wraz ze wzrostem zachorowań w okresie od 15 marca 2021 r. do 24 marca 2021 r. ZZOZ w Cieszynie miał obowiązek zapewnić 52 łóżka, w tym 12 respiratorowych. Ponownie uruchomiono więc dodatkowe łóżka na I piętrze Pawilonu Łóżkowego. Po kolejnej decyzji zwiększającej liczbę łóżek, jaką Szpital Śląski miał zapewnić (w okresie 25 – 28 marzec 2021 r. 65 łóżek, w tym 12 respiratorowych oraz w okresie 29 marzec – 29 kwiecień 2021 r. 87 łóżek, w tym 12 respiratorowych) uruchomiono ponownie łóżka na I piętrze Pawilonu Łóżkowego oraz dodatkowe łóżka w Oddziale neurologicznym. Tym samym Oddział neurologiczny rozpoczął pracę w systemie

hybrydowej do końca października. Z dniem 01 listopada 2021 r. Oddział obserwacyjno – zakaźny ponownie stał się w całości oddziałem covidowym. Od dnia 01 grudnia 2021 r. w związku z decyzją zapewnienia 53 łóżek, w tym 6 respiratorowych ponownie uruchomiono I piętro Pawilonu Łóżkowego oraz przywrócono hybrydową formę Oddziału neurologicznego.

Pomimo trudnej sytuacji wywołanej epidemią koronawirusa, ZZOZ w Cieszynie starał się udzielać świadczeń pacjentom w pełnym zakresie. W oparciu o Komunikat Centrali NFZ z dnia 08.03.2021 r., podjęto jednak decyzję o zawieszeniu wykonywania zabiegów planowych w okresie od 10.03.2021 r. do 10.05.2021 r. Ponadto ZZOZ w Cieszynie dla zapewnienia bezpieczeństwa pacjentów i personelu w oddziałach „niecovidowych” zmuszony został do redukcji liczby łóżek, poprzez tzw. rozgęszczenie sal chorych. Działania te, wynikające ze statusu szpitala wyznaczonego do leczenia chorych zakażonych wirusem SARS-CoV-2, spowodowały pewne utrudnienia w dostępie do świadczeń dla pacjentów w trybie planowym. Natomiast udzielanie świadczeń w poradniach specjalistycznych ZZOZ w Cieszynie odbywało się nieprzerwanie od początku epidemii.

Na przełomie 2020/2021 w Szpitalu Śląskim utworzony został punkt szczepień dla wyznaczonych grup, zgodnie z narodowym programem szczepień (szpital węzłowy). ZZOZ w Cieszynie zaszczepił ok. 3 tysięcy osób, m.in. pracowników służby zdrowia, nauczycieli, służby mundurowe.

Od początku pandemii do końca marca 2022 r. przy SOR działał także punkt wymazowy drive thru, który obsługiwał osoby ze skierowaniem na wymaz w kierunku SARS-CoV-2. Przez długi czas był to jedyny taki punkt na terenie Powiatu cieszyńskiego.

Załączniki:

1. Wynik na działalności ZZOZ w oparciu o dane w ujęciu bilansowym wynikające z rachunku zysków i strat na koniec IV kwartału 2021 roku,
2. Struktura należności na koniec IV kwartału 2021 roku w ujęciu bilansowym
3. Wykonanie Planu Finansowego ZZOZ w Cieszynie na koniec grudnia 2021 r.

Wynik na działalności ZZOZ w oparciu o dane w ujęciu bilansowym wynikające z rachunku zysków i strat na koniec IV kwartału 2021 roku

		I - XII 2021
		(w tys.zł)
Lp.	Wyszczególnienie	
1.	Przychody podstawowe z tyt. świadczonych usług	169 822
2.	Pozostałe przychody	10 496
A	Razem przychody (1+2)	180 318
3.	Koszty związane z przychodami podstawowymi z tyt. świadczenia usług	175 279
4.	Pozostałe koszty	4 947
B	Razem koszty (3+4)	180 226
C	Wynik na działalności - zysk/strata (A-B)	92

Struktura zobowiązań ZZOZ wg stanu na koniec IV kwartału 2021 roku

		I - XII 2021
		(w tys.zł)
Lp	Rodzaj zobowiązań	
1.	publiczno-prawne (PFRON oraz ZUS, podatki, które naliczane i księgowane są na koniec miesiąca, a ich płatność jest dokonywana w następnym miesiącu zgodnie z ustawowymi terminami)	12 640
	<i>w tym wymagalne</i>	0
2.	z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych	11 147
	<i>w tym wymagalne</i>	4 641
3.	z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej	5 391
	<i>w tym wymagalne</i>	3 129
4.	z tytułu zużycia energii, gazu i wody	602
	<i>w tym wymagalne</i>	0
5.	z tytułu zakupu usług obcych (remontowych, transportowych, medycznych i innych)	7 329
	<i>w tym wymagalne</i>	1 151
6.	wobec pracowników (wynagrodzenia naliczone i księgowane w kosztach na koniec miesiąca, a wypłacane zgodnie z regulaminem do 10 następnego miesiąca)	4 523
	<i>w tym wymagalne</i>	0
7.	pozostałe zobowiązania (pożyczki, pozostałe zobowiązania wobec dostawców materiałów, żywności, art. BHP, pomocy terapeutycznych, itp..)	38 286
	<i>w tym wymagalne</i>	596
	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM (1+2+3+4+5+6+7)	79 917
	<i>w tym wymagalne</i>	9 517
	Kwota ujętych w księgach rachunkowych rezerw	4 856

Zastępca Dyrektora
ds. Finansowych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Joanna Paweł

DYREKTOR
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Cieszyńsku
Czesław Płygawko

**Struktura należności na koniec IV kwartału 2021 roku
w ujęciu bilansowym**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem (w tys.zł)	w tym: należności wymagalne
1.	2.	3.
<u>Należności ogółem</u>	<u>18 138</u>	<u>312</u>
w tym:		
<i>I. Należności długoterminowe</i>	0	0
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	18 138	312
w tym :		
1) z tytułu dostaw i usług	15 956	312
- w tym NFZ	15 596	79
2) z tytułu dotacji celowych oraz innych świadczeń	0	0
3) inne	2 182	0
<i>III. Należności sporne</i>	0	0

Zastępca Dyrektora
ds. Finansowych
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Pawełek

DYREKTOR
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Cieszynie

Czesław Płygawko

Wykonanie PLANU FINANSOWEGO
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Cieszynie
na koniec GRUDNIA 2021

Koszty

L.p.	Rodzaj kosztów	Plan finansowy 2021	Wykonanie GRUDZIEŃ 2021	%
1	2	3	4	5
1.	Koszty działalności podstawowej	145 173 750	168 037 730	115,7%
1.1	Wynagrodzenia	66 080 420	74 992 205	113,5%
1.1.1	Płace osobowe	60 869 950	69 079 090	113,5%
1.1.2	Bezosobowe	2 926 220	3 750 129	128,2%
1.1.3	Nagrody jubileuszowe i odprawy	2 284 250	2 162 986	94,7%
1.2	Ubezp. społ. i inne świad. na rzecz pracowników	13 540 250	15 008 750	110,8%
1.2.1	Składki ZUS SPOŁECZNE	10 114 920	11 791 042	116,6%
1.2.2	Fundusz Pracy	988 050	1 297 053	131,3%
1.2.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	161 930	212 127	131,0%
1.2.4	Odpis ZFSS	1 066 740	1 030 811	96,6%
1.2.5	Odzież ochronna i robocza	1 089 100	542 077	49,8%
1.2.6	Szkolenia	91 330	95 267	104,3%
1.2.7	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	28 180	40 373	143,3%
1.3	Materiały	23 015 050	28 769 503	125,0%
1.3.1	Pościel i bielizna operacyjna	34 000	44 736	131,6%
1.3.2	Materiały do konserwacji i remontów budynków/ pomieszczeń	697 970	1 047 432	150,1%
1.3.3	Środki czystości	144 670	130 105	89,9%
1.3.4	Sprzęt medyczny	7 309 060	9 157 984	125,3%
1.3.5	Materiały gospodarcze	296 810	368 079	124,0%
1.3.6	Niskocenne składniki rzeczowe długotrwałego użytku	594 720	516 879	86,9%
1.3.7	Materiały biurowe	202 180	237 080	117,3%
1.3.8	Materiały diagnostyczne	12 240	13 307	108,7%
1.3.9	Leki, krew, tlen medyczny, materiały opatrunkowe, środki do dezynfekcji	12 967 530	17 040 406	131,4%
1.3.10	Pozostałe materiały	755 870	213 495	28,2%
1.4	Media	3 078 290	2 926 796	95,1%
1.4.1	Energia elektryczna	1 632 220	1 461 667	89,6%
1.4.2	Woda	260 770	220 378	84,5%
1.4.3	Gaz	1 165 870	1 244 750	106,8%
1.4.4	Olej opałowy	19 430	0	-
1.5	Usługi	38 492 560	45 382 584	117,9%
1.5.1	Naprawy i konserwacje sprzętu	1 691 180	1 621 189	95,9%
1.5.2	Remonty, naprawy i konserwacja budynków i pomieszczeń	900 640	107 348	11,9%
1.5.3	Transport	562 050	623 669	111,0%
1.5.4	Transport	191 670	217 446	113,4%
1.5.4	Usługi telekomunikacyjne i pocztowe (w tym Internet)	1 081 440	1 226 424	113,4%
1.5.5	Usługi komunalne (odpady stałe i kanalizacja)	153 510	172 058	112,1%
1.5.6	Najem lokali i sprzętu	258 120	267 263	103,5%
1.5.7	Obsługa prawna i administracyjna	495 490	550 574	111,1%
1.5.8	Usługi pralnicze	1 007 510	1 028 610	102,1%
1.5.9	Usługi ochroniarskie	1 837 470	1 520 785	82,8%
1.5.10	Żywnienie	29 068 060	36 751 484	126,4%
1.5.11	Usługi medyczne	577 930	590 123	102,1%
1.5.12	Usługi informatyczne	667 490	705 611	105,7%
1.5.13	Pozostałe usługi	407 840	399 972	98,1%
1.6	Podatki i opłaty	355 770	355 773	100,0%
1.6.1	Podatek od nieruchomości	34 970	40 210	115,0%
1.6.2	PFRON	17 100	3 989	23,3%
1.6.3	Pozostałe	559 340	557 921	99,7%
1.7	Pozostałe koszty i wartości sprzedanych materiałów	559 340	557 921	99,7%
1.7.1	Delegacje	22 340	15 504	69,4%
1.7.2	Ubezpieczenia majątkowe i OC	506 630	518 638	102,4%
1.7.3	Reprezentacja i reklama	5 820	1 556	26,7%
1.7.4	Pozostałe	24 550	22 224	90,5%
2.	Amortyzacja	6 676 350	7 240 990	108,5%
3.	Pozostałe koszty operacyjne	259 000	2 150 307	830,2%
4.	Koszty finansowe	1 764 000	2 796 311	158,5%
	Razem koszty	153 873 100	180 225 339	117,1%

Zastępca Dyrektora
 ds. Finansowych
 GŁÓWNY KSIĘGOWY

Joanna Pawełek

DYREKTOR
 Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
 w Cieszynie

Czesław Płygawko

Przychody

L.p.	Rodzaj przychodów	Plan finansowy 2021	Wykonanie GRUDZIEŃ 2021	%
1	2	3	4	5
1.	Przychody ze sprzedaży produktów	138 519 180	169 087 648	122,1%
1.1	Umowy ze Śląskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ	130 677 910	161 710 986	123,7%
1.1.1	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	1 299 880	1 584 304	121,9%
1.1.2	System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej	101 398 430	103 405 855	102,0%
1.1.3	Leczenie szpitalne - Programy lekowe	1 282 560	2 448 275	190,9%
1.1.4	Program pilotażowy w Centrum Zdrowia Psychicznego	12 705 650	14 850 351	116,9%
1.1.5	Rehabilitacja lecznicza	211 000	422 539	200,3%
1.1.6	Pozostałe, w tym:	13 780 390	38 999 662	283,0%
	- umowa "świadczenia zdrowotne kontraktowanie odrębnie"	4 956 050	5 211 650	105,2%
	- zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19	0	18 821 153	-
	- dodatkowe świadczenia pieniężne dla osób wykonujących zawód medyczny (COVID-19)	8 824 340	14 966 860	169,6%
1.2	Przychody ze sprzedaży usług medycznych odpłatnych	497 590	729 544	146,6%
1.2.1	Leczenie szpitalne	73 880	152 818	206,8%
1.2.2	Porady ogólne i specjalistyczne	253 500	334 964	132,1%
1.2.3	Diagnostyka obrazowa	159 380	219 695	137,8%
1.2.4	Pracownie (EEG, audiometria, spirometria, itp.)	10 830	22 068	203,8%
1.3	Przychody ze sprzedaży usług medycznych częściowo odpłatnych	77 600	189 681	244,4%
1.4	Przychody ze sprzedaży usług niemedyycznych	5 042 650	3 976 176	78,9%
1.4.1	Środki na staże i rezydentury	5 042 650	3 976 176	78,9%
1.5	Przychody ze sprzedaży usług niemedyycznych	2 218 430	2 472 516	111,5%
1.6	Przychody ze sprzedaży materiałów, opakowań i odpadów	5 000	8 745	174,9%
2.	Przychody operacyjne	5 700 820	7 714 487	135,3%
2.1	Dotacje, w tym:	5 473 820	6 465 430	118,1%
2.1.1	- na działalność inwestycyjną (amortyzacja)	5 473 820	5 998 450	109,6%
2.1.2	- na działalność bieżącą	0	466 981	-
2.1.3	- na inne cele niż dopłaty do cen sprzedaży	0	0	-
2.2	Ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	2 000	81	4,1%
2.3	Inne	225 000	1 248 975	555,1%
3	Darowizny	91 000	2 414 865	2653,7%
3.1	- Darowizny rzeczowe	70 000	2 239 576	3199,4%
3.2	- Darowizny pieniężne	21 000	175 290	834,7%
4.	Przychody finansowe	5 000	366 346	7326,9%
	Przychody razem	144 316 000	179 583 346	124,4%

	Plan finansowy 2021	Wykonanie planu finansowego 2021	%
Zmiana stanu produktów	-	734 384,04	-
Przychody	144 316 000	179 583 346	124,4%
Koszty	153 873 100	180 225 339	117,1%
Wynik finansowy	-9 557 100	92 391	

Zastępca Dyrektora
ds. Finansowych
GŁÓWNY KASJEROWY

Joanna Pawełek

DYREKTOR
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Cieszynie

Czesław Płygawko

Sytuacja finansowa Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego w okresie pandemii Covid-19

W związku z ogłoszeniem stanu epidemii Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe w 2020 oraz 2021 roku, poza podstawową działalnością jednostki, realizowało także dodatkowe świadczenia medyczne związane ze zwalczaniem pandemii Covid-19.

W okresie od 10.03.2020 r. do 18.06.2020 r. na wniosek Wojewody Śląskiego została uruchomiona dodatkowa karetka o standardzie Zespołu P przeznaczona do przewozu osób potencjalnie zakażonych. Przychody z tytułu uruchomienia dodatkowego zespołu wyniosły w 2020 r. – 314 817 zł.

W okresie od 22.06.2020 r. do 05.04.2021 r. funkcjonował zespół transportowy Covid finansowany z NFZ. Łączne przychody z tytułu uruchomienia tego zespołu wyniosły w 2020 r. – 425 310 zł, a w 2021 r. – 223 525,50 zł.

W okresie od 07.04.2020 r. do 2.09.2020 r. na wniosek Starosty Cieszyńskiego uruchomiona została dodatkowa karetka tzw. „wymazobus”, której zadaniem było pobieranie wymazów w domach pacjentów w kierunku zakażenia wirusem Sars-Cov-2. Przychody z tytułu funkcjonowania tego zespołu wyniosły 96 000 zł.

W okresie od 28.10.2020 r. do 08.07.2021 r. w ramach umowy zawartej z NFZ funkcjonowała dodatkowa karetka wymazowa. Przychody z tytułu funkcjonowania tego zespołu wyniosły w 2020 r. – 53 142 zł, a w 2021 r. – 125 910 zł.

W okresie od 02.11.2020 r. do 20.06.2021 r. w ramach umowy zawartej z NFZ w namiocie na parkingu Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego funkcjonował punkt pobrań wymazów w kierunku zakażenia Sars-CoV-2. Przychody z tytułu funkcjonowania tego punktu pobrań wyniosły w 2020 r. – 43 795 zł, a w 2021 r. – 171 185 zł.

W okresie od 26.11.2020 r. do 31.03.2022 r. Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe wykonywało pacjentom transportowanym w karetkach testy antygenowe na obecność wirusa Sars-CoV-2. Przychody z tego tytułu wyniosły odpowiednio: w 2020 r. – 9 498,78 zł, w 2021 r. – 247 309,11 zł, w 2022 r. – 44 016,56 zł.

W okresie od 06.04.2021 r. do 31.05.2021 r. na wniosek Wojewody Śląskiego została uruchomiona dodatkowa karetka o standardzie Zespołu P przeznaczona do przewozu osób potencjalnie zakażonych. Przychody z tytułu uruchomienia dodatkowego zespołu wyniosły w 2021 r. – 362 824 zł.

W 2021 r. Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe realizowało projekt współfinansowany ze środków UE pod nazwą: „Zakup sprzętu medycznego wraz z modernizacją infrastruktury i zakupem ambulansów oraz zakup odzieży ochronnej i środków do dezynfekcji” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Śląskiego na lata 2014 – 2020. W ramach projektu zostały zakupione trzy w pełni wyposażone ambulanse sanitarne, defibrylatory, pralko-suszarki, środki dezynfekcyjne oraz odzież ochronna dla zespołów ratownictwa medycznego. Dokonano również modernizacji węzłów sanitarnych oraz infrastruktury w celu dostosowania pomieszczeń do przeprowadzenia dekontaminacji pracowników zespołów ratownictwa medycznego. Całkowity koszt projektu wyniósł 2 736 656,31 zł, z czego kwota

2 326 157 86 zł została sfinansowana ze środków UE, kwota 273 665,63 zł – ze środków budżetu państwa, kwota 136 832,82 zł – ze środków własnych Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego.

W 2021 r. Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe na podstawie umowy zawartej z Wojewodą Śląskim realizowało wypłatę dodatkowego wynagrodzenia dla zespołów ratownictwa medycznego za pracę w niedzielę, święta i w godzinach nocnych (tzw. dodatek nocny i świąteczny). Łączna wartość środków wydatkowanych na ten cel wyniosła w 2021 r. 1 084 072,15 zł i obejmowała okres od kwietnia 2020 r. do grudnia 2021 r. Wypłata dodatku nocnego i świąteczny jest kontynuowana w 2022 r. na podstawie umowy zawartej na okres od 01.01.2022 r. do 31.03.2022 r.

Za okres od listopada 2020 r. do maja 2021 r. wypłacono dodatkowe wynagrodzenie w wysokości 100 % osobom wykonującym pracę w zespołach ratownictwa medycznego (tzw. dodatek Covid). Łączna kwota środków wydatkowanych na ten cel wraz z kosztami składek ZUS pracodawcy wyniosła w 2020 r. - 1 286 553,23 zł, a w 2021 r. – 3 402 908,68 zł.

W czasie pandemii wirusa Sars-Cov-2 nastąpił znaczny wzrost kosztów funkcjonowania Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego, który był spowodowany koniecznością stosowania zaostrzonych procedur przy realizacji dotychczasowych zadań, w tym m.in. środków ochrony osobistej, dezynfekcji karetek i pomieszczeń, zwiększonego zużycia sprzętu jednorazowego, wyższych kosztów wynagrodzeń pracowników. Wzrost kosztów działalności został zrekompensowany dodatkowo uzyskiwanymi przychodami, w związku z powyższym, w okresie pandemii sytuacja finansowa Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego nie uległa pogorszeniu w porównaniu do lat ubiegłych.

Główny Księgowy

mgr Lucyna Hładky

**INFORMACJA O REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO WEDŁUG STANU NA
31.12.2021**

Załącznik nr 1

Plan finansowy na rok 2021		Wykonanie		
Przychody, koszty i wyniki za okres		Plan 2021		
KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	(w zł)	(w zł)	(w %)
0	1	2	4	5
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18 938 100	20 060 776,00	105,9%
	- w tym od jednostek powiązanych	0	0,00	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 938 100	20 060 776,00	105,9%
A.I.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	3 835 000	4 037 074,94	
A.I.2	przychody z Ministerstwa Zdrowia	0	0,00	
A.I.2.1	- w tym przychody z tytułu zatrudnienia rezydentów	0	0,00	
A.I.3	przychody z tytułu prowadzenia staży podyplomowych	0	0,00	
A.I.4	sprzedanych pracodawcom	0	0,00	
A.I.5	pozostałych	15 103 100	16 023 701,06	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w. dodatnia, zmniejszenie - w. ujemna)	0	0,00	
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0	0,00	
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	21 074 600	20 699 625,68	98,2%
B.I.	Amortyzacja	1 013 000	1 013 957,80	100,1%
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 155 000	1 102 100,19	95,4%
B.II.1.	materiałów	1 040 000	951 713,46	
B.I.1.a.	- leków	165 000	127 043,41	
B.I.1.b.	- żywności	0	0,00	
B.I.1.c.	- sprzętu jednorazowego	265 000	173 629,55	
B.I.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0	23 048,10	
B.I.1.e.	- paliwa (gaz)	430 000	442 130,96	
B.I.1.f.	- pozostałe	180 000	185 861,44	
B.II.2.	energii	115 000	150 386,73	
B.II.2.a.	- elektrycznej	53 000	64 715,22	
B.II.2.b.	- ciepłej	62 000	85 671,51	
B.III	Usługi obce	4 205 600	4 088 748,14	97,2%
B.III.1	remontowe	55 000	38 375,93	
B.III.2	transportowe	0	0,00	
B.III.3	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	3 370 000	3 389 525,78	
B.III.3.1	- w tym kontrakty lekarskie	2 350 000	2 294 594,50	
B.III.3.2	- w tym kontrakty pielęgniarские	1 020 000	1 094 931,28	
B.III.4	usługi żywienia	0	0,00	
B.III.5	usługi pralnicze	600	199,00	
B.III.6	pozostałe usługi	780 000	660 647,43	
B.IV	Podatki i opłaty	450 000	465 306,70	103,4%
B.IV.1	- w tym podatek od nieruchomości	9 300	9 290,00	
B.V.	Wynagrodzenia	11 470 000	11 284 059,82	98,4%
B.V.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy	10 710 000	10 520 852,19	
B.V.1.1	za dyżury	0	0,00	
B.V.1.2	z tytułu chorobowego (wynagrodzenie wypłacane w czasie choroby pracownika)	60 000	55 972,46	
B.V.1.3	pozostałe wynagrodzenia ze stosunku pracy	10 650 000	10 464 879,73	
B.V.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	760 000	763 207,63	
B.V.3	wynagrodzenia pozostałe	0	0,00	

**INFORMACJA O REALIZACJI PLANU FINANSOWEGO WEDŁUG STANU NA
31.12.2021**

Przychody, koszty i wyniki za okres		Plan 2021	Wykonanie	
KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	(w zł)	(w zł)	(w %)
0	1	2	4	5
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 521 000	2 494 862,59	99,0%
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	2 226 000	2 216 474,42	
B.VI.2	ZFŚS	185 000	183 235,30	
B.VI.3	pozostałe	110 000	95 152,87	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	260 000	250 590,44	96,4%
B.VII.1	- w tym podróże służbowe	20 000	5 042,60	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0,00	
C	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 136 500	-638 849,68	
D	Pozostałe przychody operacyjne	2 170 100	2 194 704,64	101,1%
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	132 500	132 500,00	
D.II.	Dotacje	1 950 000	1 970 559,90	
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0,00	
D.IV.	Inne przychody operacyjne	87 600	91 644,74	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 700	6 637,86	99,1%
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0,00	
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0,00	
E.III.	Inne koszty operacyjne	6 700	6 637,86	
E.III.1	- w tym koszty egzekucyjne	0	0,00	
E.III.2	- w tym koszty procesowe	0	0,00	
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	26 900	1 549 217,10	
G.	Przychody finansowe	240	237,02	98,7%
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0,00	
-	- w tym od jednostek powiązanych	0	0,00	
G.II.	Odsetki	240	237,02	
-	- w tym od jednostek powiązanych	0	0,00	
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0,00	
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0,00	
G.V.	Inne	0	0,00	
H.	Koszty finansowe	100	19,54	19,5%
H.I.	Odsetki	100	19,54	
-	- w tym dla jednostek powiązanych	0	0,00	
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0	0,00	
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0,00	
H.IV.	Inne	0	0,00	
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	27 040	1 549 434,58	
J.	Podatek dochodowy	25 000	23 556,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0,00	
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	2 040	1 525 878,58	
	Zysk (Strata) z pominięciem amortyzacji	1 015 040,18	2 539 836,38	

CIEŚZYŃSKIE
POGOTOWIE RATUNKOWE
43-400 CIEŚZYŃ, ul. Białka 52
Tel. 33/ 85-81-890, 85-81-991
Fax 33/ 85-14-002
NIP 543-231-43-49, Reg. 072607090

Główny Księgowy

mgr Lucyna Hladky

z upoważnienia
DYREKTORA
CIEŚZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO

Janusz Martynek
Kierownik ds. technicznych

Wynik na działalności

Stan na 31.12.2021

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w tys.zł)
1.	Przychody podstawowe z tyt. świadczenia usług	20 061
2.	Pozostałe przychody	2 195
A.	Razem przychody (1+2)	22 256
3.	Koszty związane z przychodami podstawowymi z tyt. świadczenia usług	20 700
4.	Pozostałe koszty	30
B.	Razem koszty (3+4)	20 730
C.	Wynik na działalności-zysk/strata netto(A-B)	1 526

Główny Księgowy

mgr Lucyna Hlalky

z upoważnienia
DYREKTORA
CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO

Janusz Murtynek
Kierownik ds. technicznych

Wykonanie planu finansowego

Załącznik nr 3

Rok 2021

Plan przychodów / w zł /

Lp.	Tytuł przychodu	Plan na rok 2021	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
			na 31.12.2021	
1	Przychody podstawowe	18 938 100	20 060 776	105,9
	- Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	3 835 000	4 037 075	105,3
	- Przychody od innych podmiotów	15 103 100	16 023 701	106,1
2	Pozostałe przychody	2 170 340	2 194 942	101,1
	Razem przychody	21 108 440	22 255 718	105,4

Główny Księgowy

por. Lucyna Hladky

z upoważnienia
DYREKTORA
CIEŻYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO

Janusz Warynek
Kierownik ds. technicznych

Struktura należności

Załącznik nr 4

Stan na 31.12.2021

Wyszczególnienie	Kwota ogółem (w tys.zł.)	w tym: należności wymagalne
1	2	3
Należności ogółem	743,00	11,00
w tym:		
I. Należności długoterminowe	0,00	0
II. Należności krótkoterminowe	743,00	11
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	469,00	11
w tym: z NFZ	304	0
2) z tytułu dotacji cel. oraz innych świadczeń	0	0
3) inne	274	0
III. Należności sporne	0	0

Główny Księgowy

mgr Lucyna Hladky

z upoważnienia
DYREKTORA
CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO

Janusz Murtynek
Kierownik ds. technicznych

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Realizacja planu finansowego według stanu na 31.12.2021 roku przebiegła prawidłowo. Przychody z podstawowej działalności zostały wykonane w 105,93 % w stosunku do planu rocznego, zaś koszty podstawowej działalności operacyjnej kształtują się na poziomie 98,22 % w stosunku do planu rocznego. Wynik finansowy netto na dzień 31.12.2021 r. wyniósł 1 525 878,58 zł (zysk z pominięciem amortyzacji 2 539 836,38 zł). Według stanu na dzień 31.12.2021 r. wartość zobowiązań wymagalnych Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego wyniosła 5 824,52 zł. Należności wymagalne wynikają głównie z nieuregulowanych płatności od Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Cieszynie. W celu spłaty przeterminowanego zadłużenia została zawarta stosowna ugoda.

W związku z ogłoszeniem stanu epidemii Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe w 2021 r. realizowało dodatkowe świadczenia medyczne, w tym między innymi: wymazy stacjonarne i mobilne w domu pacjenta, wykonywanie testów antygenowych w karetkach, transport sanitarny osób podejrzanych o zakażenie wirusem Sars-CoV-2. Na wszystkie zakresy dodatkowych świadczeń zawarto stosowne umowy z płatnikami świadczeń.

W czerwcu otrzymano refundację wydatków poniesionych na zwalczanie epidemii Sars-CoV-2 w ramach projektu RPOWŚ (EFRR) w kwocie 425 399,12 zł.

W sierpniu 2021 r. Jednostka otrzymała dotację z Urzędu Miejskiego w Skoczowie na kwotę 9500,00 zł z przeznaczeniem na zakup sprzętu i aparatury medycznej do Ambulatorium POZ w Skoczowie. Do dnia 31.12.2021 r. dotacja została całkowicie wykorzystana na wskazany cel.

W listopadzie 2021 r. otrzymano dotację z Fundacji Zdrowia Śląska Cieszyńskiego w wysokości 15 000,00 zł, którą przeznaczono na zakup sprzętu medycznego. Do dnia 31.12.2021 r. dotacja została całkowicie wykorzystana na wskazany cel.

W 2021 r. Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe na podstawie umowy zawartej z Wojewodą Śląskim realizowało wypłatę dodatkowego wynagrodzenia dla zespołów ratownictwa medycznego za pracę w niedzielę, święta i w godzinach nocnych (tzw. dodatek nocny i świąteczny). Łączna wartość środków wydatkowanych na ten cel wyniosła w 2021 r. 1 084 072,15 zł i obejmowała okres od kwietnia 2020 r. do grudnia 2021 r.

Za okres od stycznia 2021 r. do maja 2021 r. wypłacono dodatkowe wynagrodzenie w wysokości 100 % osobom wykonującym pracę w zespołach ratownictwa medycznego (tzw. dodatek Covid). Łączna kwota środków wydatkowanych na ten cel wraz z kosztami składek ZUS pracodawcy wyniosła 3 402 908,68 zł.

Główny Księgowy

mgr Lucyna Hladky

z upoważnienia
DYREKTORA
CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO

Janusz Martyniak
Kierownik ds. technicznych