

Cieszyn, dnia 20 marca 2023 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 Żagan
Wicestarosta



Cieszyn, dnia 20.03.2023 r.

Starostwo Powiatowe w Cieszynie

ul. Bobrecka 29

43 – 400 Cieszyn

W odpowiedzi na Państwa prośbę poniżej przekazuję informację nt. sytuacji finansowej ZZOZ w Cieszynie.

Bez wątpienia pandemia koronawirusa (Covid-19) miała i ma wpływ na strukturę i wielkość przychodów i kosztów ZZOZ w Cieszynie. Wpływ ten uwidaczniał się odmiennie w poszczególnych latach trwania pandemii, tj. 2020-2022 r. Z punktu widzenia wyniku finansowego najbardziej odczuwalne było to w latach 2020 i 2021. Cechowały się te lata ograniczeniem funkcjonowania Szpitala Śląskiego w związku z wyznaczeniem szpitala do tworzenia nowych oraz przekształcania istniejących łóżek szpitalnych w tzw. „łóżka covidowe” w szczytowym okresie pandemii w liczbie 109 łóżek, w tym łóżek w Oddziale anestezjologii i intensywnej terapii. Wiązało się to ze znacznym ograniczeniem dostępności do szpitala dla pozostałych pacjentów leczących się na inne schorzenia. W tym czasie finansowanie szpitala w części obejmującej ryczałt podstawowego zabezpieczenia szpitalnego (PZS) pozostało w latach 2020-2021 na poziomie roku 2019, pomimo nie wypełnienia ryczałtu z udzielanymi świadczeniami przez szpitale, i tak w roku 2020 było to tylko 73,5 % a w 2021 r. - 90,3 %. Mimo tego przez te dwa lata Szpital otrzymywał co miesiąc 1/12 ryczałtu. Z drugiej strony w latach tych szpital otrzymywał dodatkowo środki finansowe oraz bezpośrednie wsparcie materialne w postaci środków ochrony indywidualnej, środków dezynfekcyjnych, sprzętu jednorazowego na łączną kwotę 2 211 634,00 zł, wsparcia finansowego do bieżącej działalności oraz 3 896 675,00 zł w formie darowizn rzeczowych. Dla porównania w roku 2022 było to już tylko 296 138,00 zł po stronie wsparcia finansowego do bieżącej działalności i 219 065,00 zł w formie darów rzeczowych. W latach 2020 i 2021 szpital otrzymywał również ze strony płatnika NFZ zwiększone o 3 % finansowanie za udzielane świadczenia z tytułu zwiększonych kosztów w okresie pandemii. W roku 2022 to wsparcie finansowe zostało wycofane po I kwartale. Okres pandemii to również dramatyczny wzrost cen artykułów


medycznych, tzw. jednorazowych typu odzież, środki ochrony osobistej, szeroko rozumiane wyroby medyczne służące do dezynfekcji i odkażania. Nałożyło się na to dodatkowe zwiększone zużycie właśnie tych środków (ochrony osobistej, sprzętu medycznego jednorazowego oraz środków dezynfekcyjnych) z uwagi na reżim sanitarny i wymogi bezpieczeństwa dla pacjentów i personelu oraz funkcjonowania równolegle w szpitalu oddziałów z łózkami tzw. covidowymi i pozostałymi oddziałami szpitalnymi.

Faktem jest, że ograniczenie w funkcjonowaniu Szpitala poprzez zmniejszenie ogólnodostępnych łóżek, czasowe ograniczenie przyjmowania pacjentów planowych, generowały pewne oszczędności w kosztach leków, żywienia, zużycia sprzętu jednorazowego, ilości wykonanych badań diagnostycznych oraz, co kluczowe ograniczenia ilości godzin pracy personelu w tym godzin dyżurowych. Efektem łącznym była kumulacja w roku 2021 zwiększonego finansowania bieżącej działalności Szpitala, wsparta dużymi dostawami artykułów medycznych z Agencji Rezerw Materiałowych oraz wielu fundacji, firm, przy jednoczesnym ograniczeniu liczby hospitalizacji pacjentów, a zatem ograniczeniu kosztów diagnostyki, zużycia leków oraz sprzętu jednorazowego i ilości zaangażowanego personelu medycznego, co w efekcie w rozliczeniu rocznym pozwoliło zamknąć rok 2021 dodatnim wynikiem finansowym.

Niestety w roku 2022 skończyła się możliwość pobierania 1/12 ryczałtu PSZ bez zmniejszania jego wysokości w roku następnym, tj. 2023. Szpital w połowie II kwartału 2022 roku powrócił do pracy w normalnym zakresie zgodnie z umowami z NFZ, po I kwartale cofnięte zostało szpitalom 3% wsparcie na tzw. koszty „covidowe”. Wróciła pełna obsada lekarska i pielęgniarska zgodnie z obłożeniem łóżek szpitalnych. Szpital na koniec 2022 roku zrealizował pod względem ilości udzielanych świadczeń ryczałt PSZ (podstawowego zabezpieczenia szpitalnego na poziomie 101,2%, co wiązało się z wykonaniem odpowiednio większej liczby badań diagnostycznych oraz zużyciem leków i artykułów medycznych.

Podsumowując rok 2022 należy stwierdzić, że zakończyło się wsparcie finansowe ze strony NFZ na walkę z covid, „rzeka” wsparcia zewnętrznego finansowego i rzeczowego zmalała 10-krotnie a wyższe koszty funkcjonowania Szpitala wywołane pandemią (wzrost cen artykułów i leków) pozostały a wysokim poziomie. Nie wymieniany jest w tym kontekście fakt wypłacania w okresie pandemii tzw. „dodatków covidowych” dla personelu medycznego, gdyż był obligatoryjnie wypłacany przez NFZ w wysokości i na zasadach określonych rozporządzeniem Ministra Zdrowia. Czyli był neutralny dla sytuacji finansowej szpitala.

Wpływ pandemii na sytuację finansową Szpitala Śląskiego miał zatem miejsce również w roku 2022. Wpływ bardzo znaczący z uwagi na utrwalone zwiększone koszty funkcjonowania, to obok inflacji oraz niepełnego pokrycia przez płatnika NFZ kosztów realizacji ustawowych podwyżek wynagrodzeń zasadniczych personelu medycznego i pomocniczego, przyczyniło się do braku realizacji planu finansowego Szpitala Śląskiego w roku 2022 skutkującego w przeciwieństwie do roku 2021 wygenerowaniem straty finansowej.

DYREKTOR
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Gliście

Czesław Pięgaćko

Wynik na działalności ZZOZ w oparciu o dane w ujęciu bilansowym wynikające z rachunku zysków i strat na koniec IV kwartału 2022 roku

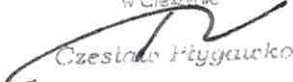
		I - XII 2022
Lp.	Wyszczególnienie	(w tys.zł)
1.	Przychody podstawowe z tyt. świadczonych usług	176 902
2.	Pozostałe przychody	7 928
A	Razem przychody (1+2)	184 830
3.	Koszty związane z przychodami podstawowymi z tyt. świadczenia usług	194 377
4.	Pozostałe koszty	4 879
B	Razem koszty (3+4)	199 256
C	Wynik na działalności - zysk/strata (A-B)	-14 426

Struktura zobowiązań ZZOZ wg stanu na koniec IV kwartału 2022 roku

		I - XII 2022
Lp	Rodzaj zobowiązań	(w tys.zł)
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)	17 686
	<i>w tym wymagalne</i>	0
2.	z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych	5 906
	<i>w tym wymagalne</i>	1 357
3.	z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej	3 293
	<i>w tym wymagalne</i>	1 449
4.	z tytułu zużycia energii, gazu i wody	595
	<i>w tym wymagalne</i>	0
5.	z tytułu zakupu usług obcych (remontowych, transportowych, medycznych i innych)	6 673
	<i>w tym wymagalne</i>	516
6.	wobec pracowników (wynagrodzenia naliczone i księgowane w kosztach na koniec miesiąca, a wypłacane zgodnie z regulaminem do 10 następnego miesiąca)	5 423
	<i>w tym wymagalne</i>	0
7.	pozostałe zobowiązania (pożyczki, pozostałe zobowiązania wobec dostawców materiałów, żywności, art. BHP, pomocy terapeutycznych, itp..)	54 861
	<i>w tym wymagalne</i>	462
	ZOBOWIĄZANIA OGÓLEM (1+2+3+4+5+6+7)	94 437
	<i>w tym wymagalne</i>	3 784
	Kwota ujętych w księgach rachunkowych rezerw	4 844

**Struktura należności na koniec IV kwartału 2022 roku
w ujęciu bilansowym**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem (w tys.zł)	w tym: należności wymagalne
1.	2.	3.
<u>Należności ogółem</u>	<u>17 098</u>	<u>192</u>
w tym:		
<i>I. Należności długoterminowe</i>	0	0
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	17 098	192
w tym :		
1) z tytułu dostaw i usług	15 779	143
- w tym NFZ	15 557	0
2) z tytułu dotacji celowych oraz innych świadczeń	0	0
3) inne	1 319	49
<i>III. Należności sporne</i>	0	0

DYREKTOR
 Zespołu Zakładów Opieki Zdrawotnej
 w Cieszninie

 Czestaw Pitygaewko

**Wykonanie planu finansowego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Cieszynie
na koniec grudnia 2022**


Koszty

L.p.	Rodzaj kosztów	Plan finansowy na 2022	Wykonanie GRUDZIEŃ 2022	%
1	2	3	4	5
1.	Koszty działalności podstawowej	181 758 110	186 353 859	102,5%
1.1	Wynagrodzenia	83 909 400	83 026 194	98,9%
1.1.1	Place osobowe	76 767 160	75 497 839	98,3%
1.1.2	Bezosobowe	4 519 880	5 244 030	116,0%
1.1.3	Nagrody jubileuszowe i odprawy	2 622 360	2 284 324	87,1%
1.2	Ubezp. społ. i inne świad. na rzecz pracowników	15 010 770	16 670 645	111,1%
1.2.1	Składki ZUS SPOŁECZNE	11 948 200	13 522 677	113,2%
1.2.2	Fundusz Pracy	1 294 580	1 391 013	107,4%
1.2.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	185 030	237 492	128,4%
1.2.4	Odpis ZFŚS	1 105 760	1 130 834	102,3%
1.2.5	Odzież ochronna i robocza	338 000	170 904	50,6%
1.2.6	Szkolenia	95 000	150 085	158,0%
1.2.7	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	44 200	67 640	153,0%
1.3	Materiały	29 745 800	31 081 991	104,5%
1.3.1	Zużycie materiałów niemedyycznych	2 931 800	2 990 981	102,0%
1.3.1.1	Materiały do remontu i konserwacji (budynków, sprzętu, aparatury, infrastruktury IT, systemów)	594 500	369 548	62,2%
1.3.1.2	Materiały do utrzymania czystości	600 000	553 073	92,2%
1.3.1.3	Materiały biurowe	299 000	399 204	133,5%
1.3.1.4	Bielizna i pościel wielorazowego użytku	13 000	1 107	8,5%
1.3.1.5	Artykuły gospodarcze	50 000	48 614	97,2%
1.3.1.6	Materiały techniczne	557 000	943 905	169,5%
1.3.1.7	Pozostałe materiały niemedyczne	818 300	675 531	82,6%
1.3.2	Zużycie materiałów medycznych	26 814 000	28 091 010	104,8%
1.3.2.1	Leki, programy lekowe, krew	14 293 000	16 044 208	112,3%
1.3.2.2	Środki opatrunkowe	2 036 000	778 594	38,2%
1.3.2.3	Środki dezynfekcyjne	541 000	474 107	87,6%
1.3.2.4	Gazy medyczne	168 000	178 661	106,3%
1.3.2.5	Sprzęt i narzędzia medyczne	8 193 000	8 493 960	103,7%
1.3.2.6	Pozostałe materiały medyczne	1 583 000	2 121 480	134,0%
1.4	Zużycie energii	4 450 000	3 620 276	81,4%
1.4.1	Energia elektryczna	2 500 000	2 081 086	83,2%
1.4.2	Gaz	1 300 000	937 327	72,1%
1.4.3	Woda i ścieki	650 000	601 863	92,6%
1.4.4	Opał	0	0	-
1.5	Usługi	47 433 010	50 617 011	106,7%
1.5.1	Usługi niemedyczne	8 355 580	9 193 349	110,0%
1.5.1.1	Usługi remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń technicznych	533 790	772 074	144,6%
1.5.1.2	Usługi napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej	1 000 000	1 274 678	127,5%
1.5.1.3	Usługi napraw i przeglądów pojazdów własnych	50 000	60 271	120,5%
1.5.1.4	Usługi bankowe, pocztowe i telekomunikacyjne	162 330	177 644	109,4%
1.5.1.5	Usługi transportu niemedyycznego - zakup zewnętrzny	25 000	14 902	59,6%
1.5.1.6	Usługi najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego (za wyjątkiem IT)	176 500	338 813	192,0%
1.5.1.7	Usługi doradztwa, audytów i kontroli zewnętrznych oraz usługi prawne	617 120	523 615	84,8%
1.5.1.8	Usługi utrzymania czystości, utylizacji odpadów, ochrony - obiektów i terenu	2 321 500	2 360 000	101,7%
1.5.1.9	Usługi informatyczne	644 480	819 115	127,1%
1.5.1.10	Usługi pralnicze	711 000	708 010	99,6%
1.5.1.11	Usługi żywienia	1 891 260	1 858 207	98,3%
1.5.1.12	Inne usługi niemedyczne	222 600	286 020	128,5%
1.5.2	Usługi medyczne	39 077 430	41 423 663	106,0%
1.5.2.1	Usługi transportowe medyczne	550 000	729 204	132,6%
1.5.2.2	Usługi diagnostyczne	4 855 000	3 827 891	78,8%
1.5.2.3	Podwykonawstwo medyczne - porady, dyżury, konsultacje, usługi pielęgniarskie	31 403 450	33 929 532	108,0%
1.5.2.4	Pozostałe usługi medyczne	2 268 980	2 937 036	129,4%
1.6	Podatki i opłaty	641 090	694 349	108,3%
1.6.1	Podatek od nieruchomości	366 910	366 908	100,0%
1.6.2	PFON	28 210	6 422	22,8%
1.6.3	Pozostałe	245 970	321 019	130,5%
1.7	Pozostałe koszty i wartości sprzedanych materiałów	568 040	643 392	113,3%
1.7.1	Delegacje	15 000	22 223	148,2%
1.7.2	Ubezpieczenia majątkowe i OC	522 390	525 047	100,5%
1.7.3	Reprezentacja i reklama	1 500	65 040	4336,0%
1.7.4	Pozostałe (koszty składek na rzecz organizacji, zrzeszeń)	29 150	31 082	106,6%
2.	Amortyzacja	7 967 220	8 023 238	100,7%
3.	Pozostałe koszty operacyjne	436 000	682 234	156,5%
4.	Koszty finansowe	2 738 920	4 196 833	153,2%
	Razem koszty	192 900 250	199 256 164	103,3%

Przychody

Lp.	Rodzaj przychodów	Plan finansowy na 2022	Wykonanie GRUDZIEŃ 2022	%
1	2	3	4	5
1.	Przychody ze sprzedaży produktów	179 476 770	175 327 500	97,7%
1.1	Umowy ze Śląskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ	170 593 000	166 548 152	97,6%
1.1.1	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	1 587 600	2 432 748	153,2%
1.1.2	System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej	106 536 300	129 779 631	121,8%
1.1.3	Leczenie szpitalne - Programy lekowe	3 581 300	3 091 519	86,3%
1.1.4	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	553 500	872 980	157,7%
1.1.5	Program pilotażowy w Centrum Zdrowia Psychicznego	15 222 900	16 207 159	106,5%
1.1.6	Rehabilitacja lecznicza	422 700	393 076	93,0%
1.1.7	Pozostałe, w tym:	42 688 700	13 771 039	32,3%
	- umowa "świadczenia zdrowotne kontraktowanie odrębnie"	5 224 300	6 376 488	122,1%
	- zapobieganie, przeciwdziałanie i zwalczanie COVID-19	22 497 400	5 008 734	22,3%
	- dodatkowe świadczenia pieniężne dla osób wykonujących zawód medyczny (COVID-19)	14 967 000	2 385 818	15,9%
1.2	Przychody ze sprzedaży usług medycznych odpłatnych	730 000	952 839	130,5%
1.2.1	Leczenie szpitalne	153 000	167 661	109,6%
1.2.2	Porady ogólne i specjalistyczne	335 000	386 407	115,3%
1.2.3	Diagnostyka obrazowa	220 000	240 544	109,3%
1.2.4	Pracownie (EEG, audiometria, spirometria, itp.)	22 000	33 480	152,2%
1.2.5	Diagnostyka laboratoryjna	0	124 748	-
1.3	Przychody ze sprzedaży usług medycznych częściowo odpłatnych	190 000	197 160	103,8%
1.4	Przychody ze sprzedaży usług niemedyceńskich	5 483 270	4 710 905	85,9%
1.4.1	Środki na staże i rezydentury	5 483 270	4 710 905	85,9%
1.5	Przychody ze sprzedaży usług niemedyceńskich	2 472 500	2 914 369	117,9%
1.6	Przychody ze sprzedaży materiałów, opakowań i odpadów	8 000	4 075	50,9%
2.	Przychody operacyjne	6 703 150	7 567 907	112,9%
2.1	Dotacje, w tym:	6 539 150	7 154 740	109,4%
2.1.1	- na działalność inwestycyjną (amortyzacja)	6 539 150	6 858 601	104,9%
2.1.2	- na działalność bieżącą	0	296 139	-
2.1.3	- na inne cele niż dopłaty do cen sprzedaży	0	0	-
2.2	Ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	416	-
2.3	Inne	164 000	412 751	251,7%
3	Darowizny	2 375 000	202 020	8,5%
3.1	- Darowizny rzeczowe	2 200 000	193 277	8,8%
3.2	- Darowizny pieniężne	175 000	8 743	5,0%
4.	Przychody finansowe	13 000	158 598	1220,0%
	Przychody razem	188 567 920	183 256 025	97,2%

	Plan finansowy 2022	Wykonanie planu finansowego 2022	%
Zmiana stanu produktów	-	1 574 334	-
Przychody	188 567 920	183 256 025	97,2%
Koszty	192 900 250	199 256 164	103,3%
Wynik finansowy	-4 332 330	-14 425 806	333,0%


 -7-

DYREKTOR
 Zespołu Zakładów Orzeczki Zdrowotnej

 Czesław Pięgarok



CIESZYŃSKIE POGOTOWIE RATUNKOWE

ul. Bielska 22, 43-400 Cieszyn
tel. 33 85 81 990, 33 85 81 991, e-mail: cpr@999.cieszyn.pl
NIP: 548 231 46 49 | Regon: 072607080



CPR/64/03/2023

Cieszyn, dnia 17.03.2023 r.

Starostwo Powiatowe w Cieszynie
ul. Bobrecka 29
43-400 Cieszyn

W odpowiedzi na otrzymaną korespondencję z dnia 14 marca 2023r informujemy, iż **stan zagrożenia epidemiologicznego** nie został odwołany dlatego w naszej jednostce nadal są wypłacane tzw. "dodatki nocne i świąteczne" dla członków zespołów ratownictwa medycznego, które do dnia 31.12.2022r. finansowane były przez Wojewodę.

Jednocześnie informuję, że dodatkowe przychody stanowiące 3% miesięcznego kontraktu z NFZ były wypłacane do 31.03.2022 r.

z upoważnienia
DYREKTORA
CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO
Janusz Martynek
Kierownik ds. technicznych



Realizacja planu za rok 2022

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Podstawowa działalność Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego polega na świadczeniu usług medycznych przez zespoły ratownictwa medycznego i ambulatoria. Dodatkowo CPR wykonuje usługi związane z transportem medycznym, szkoleniowe oraz wynajmuje miejsca parkingowe i garaże.

Wykonanie planu przychodów za 2022r przebiegło zgodnie z założeniami i nie przejawiało żadnych odchyżeń ani tendencji spadkowych mogących świadczyć o potencjalnych zagrożeniach w realizacji planu.. Procentowe wykonania przychodów za 2022 rok stanowi 99,9% planu rocznego zgodnie z załącznikiem nr 3 do sprawozdania.

Koszty działalności operacyjnej ukształtowały się na poziomie 97% założonego planu.

2% przekroczenie wykazują koszty wynagrodzeń o i odpowiednio 3% koszty ubezpieczeń społecznych co jest wynikiem znaczącej ustawowej podwyżki płacy zasadniczej i jej pochodnych składników. Pozostałe koszty rodzajowe, koszty pozostałej działalności operacyjnej i koszty finansowe zostały poniesione poniżej planowanych kosztów.

Rachunek zysków i strat za rok 2022 wykazuje zysk netto w wysokości 598 172,12 zł. co zdecydowanie przekracza kwotę planowanego zysku.

CPR posiada tylko należności krótkoterminowe, zgodnie z załącznikiem nr 4, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. W roku 2022 jednostka nie tworzyła żadnych odpisów aktualizujących należności.

Wykazane w załączniku nr 5 zobowiązania nie należą do kategorii wymagalnych, powstały w ostatnich dniach okresu sprawozdawczego, a ich regulacja nastąpiła w m-cu styczniu 2023 roku.

GLÓWNY KSIĘGOWY
CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO

mgr Marzena Kiszło

DYREKTOR

Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Jan Kawulok

Wynik na działalności

Stan na 31.12.2022

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota (w tys.zł)
1.	Przychody podstawowe z tyt. świadczenia usług	19 164
2.	Pozostałe przychody	1 766
A.	Razem przychody (1+2)	20 930
3.	Koszty związane z przychodami podstawowymi z tyt. świadczenia usług	20 304
4.	Pozostałe koszty	28
B.	Razem koszty (3+4)	20 332
C.	Wynik na działalności-zysk/strata netto(A-B)	598

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO
mgr Marzena Kiszło

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego
Jan Kawulok

Rok 2022

Plan przychodów / w tys.zł /

Lp.	Tytuł przychodu	Plan na rok 2022	Wykonanie	Wskaźnik wykonania
			na 31.12.2022	
1	Przychody podstawowe	19 423	19 164	98,7
	- Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	4 538	4 068	89,6
	- Przychody od innych podmiotów	14 885	15 096	101,4
2	Pozostałe przychody	1 526	1 766	115,7
	Razem przychody	20 949	20 930	99,9


GLÓWNY KSIĘGOWY
 CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO
 mgr Marzena Kiszło


DYREKTOR
 Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego
 Jan Kawulok

Stan na 31.12.2022

Wyszczególnienie 1	Kwota ogółem (w tys.zł.) 2	w tym: należności wymagalne 3
Należności ogółem	733	2
w tym:		
I. Należności długoterminowe	0	0
II. Należności krótkoterminowe	733	2
w tym:		
1) z tytułu dostaw i usług	417	2
w tym: z NFZ	0	0
2) z tytułu dotacji cel. oraz innych świadczeń	0	0
3) inne	316	0
III. Należności sporne	0	0

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO
mgr Marzena Kiszło

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego
Jan Kawulok

Stan na 31.12.2022

Lp	Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania (w tys. zł.)
1.	publiczno-prawne (PFRON,ZUS,podatki, które naliczane i księgowane są na koniec miesiąca, a ich płatność jest dokonywana w następnym miesiącu zgodnie z ustawowymi terminami) w tym wymagalne:	976 0
2.	z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych w tym wymagalne	2 0
3.	z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej w tym wymagalne	0 0
4.	z tytułu zużycia energii,gazu i wody w tym wymagalne	1 0
5.	z tytułu zakupu usług obcych (remontowych,transportowych,medycznych i innych) w tym wymagalne	412 0
6.	wobec pracowników (wynagrodzenia naliczane i księgowane w kosztach na koniec miesiąca, a wypłacane zgodnie z regulaminem do 10 dnia następnego miesiąca) w tym wymagalne	666 0
7.	pozostałe zobowiązania (np. pożyczki oraz pozostałe zobowiązania wobec dostawców materiałów, żywności,art. BHP, pomocy terapeutycznych,inne) w tym wymagalne	42 0
ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM		2 099
w tym wymagalne		0
Kwota ujętych w księgach rachunkowych rezerw		807

GŁÓWNY KSIĘGOWY
CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO

mgr Marżena Kiszło

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Jan Kawulok

Wykonanie planu za rok 2022		01.01.2022-31.12.2022		
Przychody, koszty i wyniki za okres		Plan	Wykonanie	
KOD	WYSZCZEGÓLNIENIE	(w zł)	(w zł)	(w %)
0	1	6	7	8
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	19 423 200,00	19 164 283,36	99
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 423 200,00	19 164 283,36	99
A.I.1	przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	4 538 400,00	4 068 162,20	
A.I.2	przychody z Ministerstwa Zdrowia	0,00	0,00	
A.I.2.1	- w tym przychody z tytułu zatrudnienia rezydentów	0,00	0,00	
A.I.3	przychody z tytułu prowadzenia staży podyplomowych	0,00	0,00	
A.I.4	sprzedanych pracodawcom	0,00	0,00	
A.I.5	pozostałych	14 884 800,00	15 096 121,16	
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - w. dodatnia, zmniejszenie - w. ujemna)	0,00	0,00	
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	
B.	Koszty działalności operacyjnej	20 914 680,00	20 303 884,96	97
B.I.	Amortyzacja	990 000,00	989 498,95	100
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 447 900,00	1 273 959,67	88
B.II.1.	materiałów	1 124 800,00	1 113 415,14	99
B.I.1.a.	- leków	137 300,00	101 632,49	
B.I.1.b.	- żywności	0,00	0,00	
B.I.1.c.	- sprzętu jednorazowego	187 500,00	142 637,35	
B.I.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	5 000,00	3 657,93	
B.I.1.e.	- paliwa (gaz)	535 000,00	551 825,58	
B.I.1.f.	- pozostałe	260 000,00	313 661,79	
B.II.2.	energii	323 100,00	160 544,53	50
B.II.2.a.	- elektrycznej	73 000,00	79 187,31	
B.II.2.b.	- cieplnej	250 100,00	81 357,22	
B.III	Usługi obce	4 386 200,00	3 783 607,04	86
B.III.1	remontowe	50 000,00	54 045,46	
B.III.2	transportowe	0,00	0,00	
B.III.3	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	3 630 300,00	3 029 252,95	
B.III.3.1	- w tym kontrakty lekarskie	2 390 000,00	2 028 802,50	
B.III.3.2	- w tym kontrakty pielęgniarskie	1 240 300,00	1 000 450,45	
B.III.4	usługi żywienia	0,00	0,00	
B.III.5	usługi pralnicze	600,00	16,80	
B.III.6	pozostałe usługi	705 300,00	700 291,83	
B.IV	Podatki i opłaty	492 900,00	474 020,90	96
B.IV.1	- w tym podatek od nieruchomości	9 600,00	9 646,00	
B.V.	Wynagrodzenia	10 795 500,00	11 016 053,75	102
B.V.1	wynagrodzenia ze stosunku pracy	10 150 500,00	10 380 023,35	
B.V.1.1	za dyżury	0,00	0,00	
B.V.1.2	z tytułu chorobowego (wynagrodzenie wypłacane w czasie choroby pracownika)	70 000,00	78 109,65	
B.V.1.3	pozostałe wynagrodzenia ze stosunku pracy	10 080 500,00	10 301 913,70	
B.V.2	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	645 000,00	636 030,40	
B.V.3	wynagrodzenia pozostałe	0,00	0,00	

B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 514 000,00	2 589 159,44	103
B.VI.1	składki na ubezpieczenia społeczne i fundusz pracy	2 180 000,00	2 170 296,46	
B.VI.2	ZFŚS	192 000,00	189 667,01	
B.VI.3	pozostałe	142 000,00	229 195,97	
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	288 180,00	177 585,21	62
B.VII.1	- w tym podróże służbowe	20 000,00	5 872,71	
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	
C	Zysk (Strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 491 480,00	-1 139 601,60	
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 471 800,00	1 682 148,95	114
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	84 500,00	84 488,88	
D.II.	Dotacje	1 317 300,00	1 500 202,70	
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
D.IV.	Inne przychody operacyjne	70 000,00	97 457,37	
E.	Pozostałe koszty operacyjne	6 700,00	2 998,56	45
E.I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	
E.III.	Inne koszty operacyjne	6 700,00	2 998,56	
E.III.1	- w tym koszty egzekucyjne	0,00	0,00	
E.III.2	- w tym koszty procesowe	0,00	0,00	
F.	Zysk (Strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-26 380,00	539 548,79	
G.	Przychody finansowe	54 000,00	83 956,48	155
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	
-	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
G.II.	Odsetki	54 000,00	83 956,48	
-	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00	
G.III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	
G.IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
G.V.	Inne	0,00	0,00	
H.	Koszty finansowe	100,00	4,15	4
H.I.	Odsetki	100,00	4,15	
-	- w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00	
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	
H.IV.	Inne	0,00	0,00	
I.	Zysk (Strata) brutto (F+G-H)	27 520,00	623 501,12	
J.	Podatek dochodowy	25 440,00	25 329,00	
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	
L.	Zysk (Strata) netto (I-J-K)	2 080,00	598 172,12	

Sporządzono: 23.02.2023 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
CIESZYŃSKIEGO POGOTOWIA RATUNKOWEGO
mgr Marzena Kiszło

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Jan Kawulok