

**UCHWAŁA NR XXXIV/214/17
RADY POWIATU CIESZYŃSKIEGO**

z dnia 29 sierpnia 2017 r.

w sprawie oceny sytuacji ekonomiczno - finansowej Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Na podstawie:

- art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 814 z późn. zm.),
- art. 53a ust. 4 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 1638 z późn.zm.),

Rada Powiatu Cieszyńskiego

§ 1.

Pozytywnie ocenia sytuację ekonomiczno - finansową Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego na podstawie danych zawartych w raporcie, stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu
Cieszyńskiego

Ludwik Kuboszek



CIESZYŃSKIE POGOTOWIE RATUNKOWE

Załącznik do uchwały Nr XXXIV/214/17

w Cieszynie
Rady Powiatu Cieszyńskiego

z dnia 29 sierpnia 2017 r.



NIP: 548-231-46-49
Regon 072607080

ul. Bielska 22
43-400 Cieszyn

tel.: 33/85-81-990
33/85-81-991
fax. 33/85-14-002
e-mail: cpr@999.cieszyn.pl

Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego za 2016 rok

Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego za 2016 rok został sporządzony na podstawie art. 53a ustawy z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2016 r. poz. 1638, 1948 i 2260). Raport został przygotowany na podstawie sprawozdania finansowego za 2016 rok i zawiera:

- I. analizę sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2016 rok,
- II. prognozę sytuacji ekonomiczno – finansowej na lata 2017 – 2019 wraz z opisem przyjętych założeń,
- III. informację o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno – finansową Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego.

I. Analiza sytuacji ekonomiczno-finansowej za 2016 rok

Analiza oraz prognoza sytuacji ekonomiczno – finansowej została dokonana na podstawie wskaźników ekonomiczno – finansowych oraz przypisane im punktowe oceny ujętych w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 12.04.2017 r. (Dz.U. z 2017 r. poz. 832) i obejmuje następujące grupy wskaźników:

1. zyskowności, w tym:
 - a) zyskowności netto,
 - b) zyskowności działalności operacyjnej,
 - c) zyskowności aktywów.
2. płynności, w tym:
 - a) bieżącej płynności,
 - b) szybkiej płynności.
3. efektywności, w tym:
 - a) rotacji należności,
 - b) rotacji zobowiązań.
4. zadłużenia, w tym:
 - a) zadłużenia aktywów
 - b) wypłacalności.

Poniżej przedstawiono definicje oraz wyliczenie wartości poszczególnych wskaźników:

$$\text{Ia) Wskaźnik zyskowności netto (\%)} = \frac{\text{wynik netto} \times 100 \%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$$

$$\text{Wskaźnik zyskowności netto (\%)} = \frac{97\,733,21 \times 100\%}{11\,507\,189,09} = 0,85\%$$

1b) Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%) = $\frac{\text{Wynik z działalności operacyjnej} \times 100\%}{\text{przych. netto ze sprzedaży produktów} + \text{przych. netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne}}$

$$\text{Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (\%)} = \frac{103\,164,28 \times 100\%}{11\,494\,118,24} = 0,90\%$$

1c) Wskaźnik zyskowności aktywów (%) = $\frac{\text{Wynik netto} \times 100\%}{\text{Średni stan aktywów}}$

$$\text{Wskaźnik zyskowności aktywów (\%)} = \frac{97\,733,21 \times 100\%}{6\,919\,995,98} = 1,41\%$$

2a) Wskaźnik bieżącej płynności = $\frac{\text{Aktywa obrotowe} - \text{należności krótkoterm. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$

$$\text{Wskaźnik bieżącej płynności} = \frac{3\,290\,712,19}{1\,351\,842,88} = 2,43$$

2b) Wskaźnik szybkiej płynności = $\frac{\text{Aktywa obrotowe} - \text{należności krótkoterm. z tyt. dostaw i usług o okresie spłaty powyżej 12 m-cy} - \text{krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (czynne)} - \text{zapasy}}{\text{Zobowiązania krótkoterminowe} - \text{zobowiązania z tyt. dostaw i usług o okresie wymagalności powyżej 12 m-cy} + \text{rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe}}$

$$\text{Wskaźnik szybkiej płynności} = \frac{3\,209\,952,37}{1\,351\,842,88} = 2,37$$

$$3a) \text{ Wskaźnik rotacji należności (w dniach)} = \frac{\text{Średni stan należności z tyt. dostaw i usług} \times 365}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$$

$$\text{Wskaźnik rotacji należności (w dniach)} = \frac{976\,502,21 \times 365}{11\,298\,791,27} = 31,54 \text{ dni}$$

$$3b) \text{ Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)} = \frac{\text{Średni stan zobowiązań z tyt. dostaw i usług} \times 365}{\text{Przychody netto ze sprzedaży produktów + przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów}}$$

$$\text{Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)} = \frac{228\,988,49 \times 365}{11\,298\,791,27} = 7,40 \text{ dni}$$

$$4a) \text{ Wskaźnik zadłużenia aktywów (\%)} = \frac{\text{(Zobowiązania długoterminowe + zobow. krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania)} \times 100\%}{\text{Aktywa razem}}$$

$$\text{Wskaźnik zadłużenia aktywów (\%)} = \frac{1\,351\,842,88 \times 100\%}{7\,139\,100,82} = 18,94 \%$$

$$4b) \text{ Wskaźnik wypłacalności} = \frac{\text{Zobowiązania długoterminowe + zobow. krótkoterminowe + rezerwy na zobowiązania}}{\text{Fundusz własny}}$$

$$\text{Wskaźnik wypłacalności} = \frac{1\,351\,842,88}{4\,932\,949,60} = 0,27$$

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena/ Max
1. Wskaźniki zyskowności	1a) wskaźnik zyskowności netto (%)	0,85%	3/5
	1b) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,90%	3/5
	1c) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	1,41%	3/5
		1. Razem:	9/15
2. Wskaźniki płynności	2a) wskaźnik bieżącej płynności	2,43	12/12
	2b) wskaźnik szybkiej płynności	2,37	13/13
		2. Razem:	25/25
3. Wskaźniki efektywności	3a) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	31,54	3/3
	3b) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7,40	7/7
		3. Razem:	10/10
4. Wskaźniki zadłużenia	4a) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	18,94%	10/10
	4b) wskaźnik wypłacalności	0,27	10/10
		4. Razem:	20/20
Łączna wartość punktów			64/70

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2016 r. przy zastosowaniu metody punktowej Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe uzyskało 64 punkty na 70 możliwych do zdobycia, co stanowi 91,43 % maksymalnej liczby punktów i świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej jednostki. Należy podkreślić, że w grupie wskaźników płynności, efektywności i zadłużenia jednostka uzyskała maksymalną liczbę punktów. W grupie wskaźników zyskowności jednostka uzyskała 9 na 15 możliwych do uzyskania punktów, jednakże zgodnie z ustawą o działalności leczniczej samodzielne publiczne zakłady opieki zdrowotnej nie są jednostkami nastawionymi na osiągnięcie zysku.

II. Prognoza sytuacji ekonomiczno – finansowej na lata 2017 – 2019 wraz z opisem przyjętych założeń.

Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza za okres od 2017 do 2019 rok została opracowana zgodnie z art. 52 ustawy o działalności leczniczej. Jednostka 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 na poziomie zbliżonym do 2016 roku oraz osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego. Podstawą określenia prognozowanych przychodów i kosztów jest plan finansowy na 2017 rok. Do prognozy przychodów na lata 2017 – 2019 przyjęto, że zakres realizowanych przez jednostkę świadczeń będzie obejmował wszystkie zakresy dotychczasowej działalności podmiotu, na które składają się:

- ratownictwo medyczne,
- nocna i świąteczna opieka zdrowotna,
- transport sanitarny,
- transport odpadów medycznych,
- wydawanie opinii o zabezpieczeniu oraz zabezpieczanie imprez masowych,
- szkolenia medyczne,
- wynajem miejsc parkingowych i garaży

II a) Opis założeń do prognozy rachunku zysków i strat w latach 2017 – 2018

W strukturze przychodów z podstawowej działalności jednostki największą część stanowią przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia. Prognozę przychodów w 2017 opracowano na podstawie planu finansowo – inwestycyjnego na 2017. Biorąc pod uwagę wykonanie planu za 4 miesiące 2017 roku, w 2018 roku założono wzrost przychodów z podstawowej działalności jednostki o 1,5 % w stosunku do roku 2017, zaś w 2019 roku wzrost o 0,3 % w stosunku do 2018 roku.

Prognoza kosztów działalności jednostki na 2017 rok została opracowana na podstawie planu finansowo – inwestycyjnego na 2017 rok, zaś prognoza na lata 2018 – 2019 uwzględnia następujące założenia:

- amortyzacja – w latach 2018 – 2019 jednostka planuje jedynie zakupy odtworzeniowe majątku, zatem wartość amortyzacji zaplanowano na tym samym poziomie co w roku 2017,
- zużycie materiałów i energii – w 2018 roku zaplanowano roczny wzrost na poziomie 2% w stosunku do roku 2017, zaś w 2019 roku – wzrost o 2% w stosunku do roku 2018,
- usługi obce, w tym:
- usługi remontowe – w latach 2018 – 2019 zaplanowano na poziomie roku 2017,

- usługi medyczne obce (kontrakty lekarskie i pielęgniarskie) – w 2018 roku zaplanowano wzrost o 2% w stosunku do roku 2017, zaś wartość usług w roku 2019 zaplanowano na tym samym poziomie co w roku 2018,
- podatki i opłaty – wartość w latach 2018 – 2019 zaplanowano na poziomie 2017 roku,
- wynagrodzenia – w 2018 roku zaplanowano wzrost o 2% w stosunku do roku 2017, natomiast w 2019 roku zaplanowano poziom wartości wynagrodzeń na poziomie 2018 roku,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - w 2018 roku zaplanowano wzrost o 2% w stosunku do roku 2017, natomiast w 2019 roku zaplanowano poziom wartości ubezpieczeń społecznych na poziomie 2018 roku,
- pozostałe koszty rodzajowe – w latach 2018 – 2019 założono wzrost o 2% w kolejnych latach w stosunku do roku 2017,
- pozostałe przychody operacyjne – w latach 2018 – 2019 zaplanowano na poziomie roku 2017,
- pozostałe koszty operacyjne - w latach 2018 – 2019 zaplanowano na poziomie roku 2017,
- przychody finansowe - w latach 2018 – 2019 zaplanowano na poziomie roku 2017,
- koszty finansowe - w latach 2018 – 2019 zaplanowano na poziomie roku 2017,
- podatek dochodowy - w latach 2018 – 2019 zaplanowano na poziomie roku 2017,

W prognozie na lata 2017 – 2019 jednostka zakłada uzyskanie dodatniego wyniku finansowego w wysokości kolejno: 2017 – 900 zł, 2018 – 2 429 zł, 2019 – 1852 zł.

Szczegółowe wyliczenie wartości poszczególnych pozycji w latach 2017 – 2018 przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszego raportu.

II b) Założenia do prognozy bilansu na lata 2017 – 2018 przedstawiono w tabeli stanowiącej załącznik nr 2 do niniejszego raportu.

II c) Podsumowanie wyników oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej jednostki na podstawie danych ujętych w prognozie rachunku zysków i strat oraz prognozie bilansu za lata 2017 – 2019 przedstawiono w tabeli stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszego raportu.

III. Informacja o istotnych zdarzeniach mających wpływ na sytuację ekonomiczno – finansową Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego.

Aktualnie problemem ratownictwa medycznego są wynagrodzenia grupy zawodowej ratowników medycznych. Ratownicy domagają się podwyżek w tej samej wysokości, co wcześniej uzyskały pielęgniarki i położne. Uzyskanie podwyżki w żądanej wysokości zwiększy poziom przychodów z

podstawowej działalności jednostki oraz jednocześnie zwiększy koszty wynagrodzeń w tej samej wysokości. W związku z powyższym założono, że operacja ta nie będzie miała istotnego wpływu na wartość wskaźników będących przedmiotem analizy w latach 2017 – 2019.

Sporządzono, dnia 23.05.2017 r.

Główny Księgowy
mgr Lucyna Eladky

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego
Jan Kawulok

Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

KOD	Wyszczególnienie	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11 345 339	11 298 791	10 786 000	10 947 791	10 980 633
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 345 339	11 298 791	10 786 000	10 947 791	10 980 633
A.I.1.	sprzedanych NFZ	2 182 918	2 201 330	2 174 900	2 207 524	2 214 148
A.I.2.	sprzedanych Ministerstwu Zdrowia	0	0	0	0	0
A.I.3.	sprzedanych pracodawcom	0	0	0	0	0
A.I.4.	pozostałych	9 162 421	9 097 462	8 611 100	8 740 267	8 766 487
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0	0	0	0	0
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	11 372 653	11 388 931	10 899 000	11 058 262	11 091 691
B.I.	Amortyzacja	653 603	694 286	600 000	600 000	600 000
B.II.	Zużycie materiałów i energii	984 976	960 048	905 000	923 100	941 562
B.II.1.	Materiałów	886 346	799 455	793 000	808 860	825 037
B.II.1.a.	- teków	85 877	73 664	74 000	75 480	76 990
B.II.1.b.	- żywności	0	0	0	0	0
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	119 094	101 704	101 000	103 020	105 030
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0	0	0	0	0
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	372 582	342 901	342 000	348 840	355 817
B.II.1.f.	- pozostałe	308 793	281 186	276 000	281 520	287 150
B.II.2.	Energii	98 629	160 693	112 000	114 240	116 525
B.II.2.a.	- elektrycznej	54 122	82 893	60 000	61 200	62 424
B.II.2.b.	- ciepłej	44 507	77 699	52 000	53 040	54 101
B.II.2.c.	- pozostałe	0	0	0	0	0
B.III.	Usługi obce	3 174 465	3 200 528	2 883 500	2 928 759	2 940 000
B.III.1.	remontowe	96 930	0	60 000	60 000	60 000
B.III.2.	transportowe	0	0	0	0	0
B.III.3.	medyczne obce (umowy cywilno-prawne, prace wykonane przez laboratoria itp.)	2 612 365	2 690 230	2 282 300	2 316 635	2 316 635
B.III.4.	pozostałe usługi	465 170	610 298	651 200	662 224	673 466
B.IV.	Podatki i opłaty	106 204	108 457	110 000	110 000	110 000
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	5 077 730	5 051 677	4 918 000	4 991 770	4 991 770
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	4 560 692	4 562 023	4 540 000	4 608 100	4 608 100
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	302 947	256 479	258 000	261 870	261 870
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	214 091	233 176	120 000	121 800	121 800
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	1 204 764	1 288 169	1 299 600	1 318 993	1 318 993
	- składki na ubezpieczenia społeczne	844 769	851 723	834 627	847 147	847 147
	- składki na fundusz pracy	110 934	109 848	107 584	109 198	109 198
	- składki na Fundusz Emerytalny Pomostowych	58 232	56 871	55 788	56 625	56 625
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	170 832	185 778	182 000	185 640	189 353
	- w tym podróże służbowe	8 661	10 235	20 000	20 000	20 000
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-27 224	-90 140	-112 000	-110 471	-111 048
D.	Pozostałe przychody operacyjne	176 693	195 327	130 000	130 000	130 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	23 852	0	0	0	0
D.II.	Dotacje, w tym:	111 957	79 733	80 000	80 000	80 000
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z jednostek samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0
D.III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
D.IV.	Inne przychody operacyjne, w tym:	40 884	116 684	60 000	60 000	60 000
	- bezwrotne środki zagraniczne	0	0	0	0	0
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0	0	0	0	0
E.	Pozostałe koszty operacyjne	11 290	2 023	3 000	3 000	3 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	836	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	11 290	1 187	3 000	3 000	3 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	138 178	103 184	15 000	16 529	15 952
G.	Przychody finansowe	9 959	13 071	5 000	5 000	5 000
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.1.	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.1.	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.II.	Odsetki	9 959	13 071	5 000	5 000	5 000
G.II.1.	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.1.	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	2 129	56	100	100	100
H.I.	Odsetki, w tym:	2 129	56	100	100	100
H.I.1.	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.1.	w jednostkach powiązanych	0	0	0	0	0
H.III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0	0	0	0
H.IV.	Inne	0	0	0	0	0
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	146 008	116 179	19 900	21 429	20 852
J.	Podatek dochodowy	18 928	18 446	19 000	19 000	19 000
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	127 080	97 733	900	2 429	1 852

Lp.	Wyszczególnienie	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019
1	Suma Przychodów	11 531 991	11 597 169	10 921 000	11 082 791	11 115 633
2	Suma Kosztów	11 385 593	11 391 010	10 501 100	11 051 362	11 091 691

Główny Księgowy

mgr Lucyna Władky

Jan Zawonok
Strona 10

BILANS

KOD	Wyszczególnienie	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	3 478 122	3 763 760	3 763 760	3 738 800	3 741 800
A.I.	Wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.I.1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0	0	0
A.I.2.	Wartość firmy	0	0	0	0	0
A.I.3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.I.4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0	0	0
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	3 478 122	3 763 760	3 763 760	3 738 800	3 741 800
A.II.1.	Środki trwałe	3 468 897	3 763 760	3 763 760	3 738 800	3 741 800
A.II.1.a.	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	178 800	178 800	178 800	178 800	178 800
A.II.1.b.	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 110 531	1 349 480	1 349 480	1 330 000	1 335 000
A.II.1.c.	urządzenia techniczne i maszyny	275 793	227 809	227 809	230 000	233 000
A.II.1.d.	środki transportu	1 672 245	1 668 348	1 668 348	1 660 000	1 660 000
A.II.1.e.	inne środki trwałe	231 528	339 323	339 323	340 000	335 000
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	9 225	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	3 222 769	3 375 341	3 316 353	3 357 063	3 355 935
B.I.	Zapasy	84 120	80 760	80 760	82 000	82 500
B.I.1.	Materiały	84 120	80 760	80 760	82 000	82 500
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	1 298 107	1 186 573	1 186 573	1 210 500	1 207 000
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	1 298 107	1 186 573	1 186 573	1 210 500	1 207 000
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	985 771	967 233	967 233	975 500	972 000
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	985 771	967 233	967 233	975 500	972 000
B.II.3.a.-	powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0
B.II.3.b.	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0	0	0	0	0
B.II.3.c.	inne	312 336	219 340	219 340	235 000	235 000
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0

B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 779 606	2 023 379	1 964 391	1 980 000	1 982 000
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 779 606	2 023 379	1 964 391	1 980 000	1 982 000
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	1 779 606	2 023 379	1 964 391	1 980 000	1 982 000
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 779 606	2 023 379	1 964 391	1 980 000	1 982 000
B.III.1.c.-	inne środki pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.1.c.-	inne aktywa pieniężne	0	0	0	0	0
B.III.2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0	0	0
B.IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	60 935	84 629	84 629	84 583	84 435
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	6 700 891	7 139 101	7 080 113	7 095 883	7 097 735

KOD	Wyszczególnienie	2 015	2 016	2 017	2 018	2 019
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	4 835 216	4 932 950	4 873 850	4 876 278	4 878 130
A.I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 815 641	1 815 641	1 815 641	1 815 641	1 815 641
A.II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 892 494	3 019 575	3 057 308	3 058 208	3 060 637
A.II.-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	0	0	0
A.III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0	0	0
A.III.-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0	0	0
A.IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0	0	0	0	0
A.IV.-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	0	0	0
A.IV.-	na udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
A.V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0	0	0	0	0
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	0	0	0	0
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
A.VI.	Zysk (strata) netto	127 080	97 733	900	2 429	1 852
A.VI.1	Zysk (wielkość dodatnia)	127 080	97 733	900	2 429	1 852
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	1 866 675	2 206 161	2 206 263	2 219 605	2 219 605
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	0	0	0	0	0
B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0	0	0
B.I.2.-	długoterminowa	0	0	0	0	0
B.I.2.-	krótkoterminowa	0	0	0	0	0
B.I.3.	Pozostałe rezerwy	0	0	0	0	0
B.I.3.-	długoterminowe	0	0	0	0	0
B.I.3.-	krótkoterminowe	0	0	0	0	0
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	1 374 395	1 351 843	1 351 955	1 365 297	1 365 297
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	947 796	912 456	912 568	925 910	925 910
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:	238 588	219 389	219 500	219 500	219 500
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	238 588	219 389	219 500	219 500	219 500
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	428 940	426 167	426 167	434 690	434 690
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	256 076	240 953	240 953	245 772	245 772
B.III.3.i.	inne	24 191	25 948	25 948	25 948	25 948
B.III.4.	Fundusze specjalne	426 599	439 387	439 387	439 387	439 387
B.III.4.-	w tym: zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	426 599	439 387	439 387	439 387	439 387
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	491 280	854 308	854 308	854 308	854 308
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	491 280	854 308	854 308	854 308	854 308
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	376 665	711 395	711 395	711 395	711 395
	- 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:	114 615	142 913	142 913	142 913	142 913
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0
	RAZEM PASYWA	6 700 891	7 139 101	7 080 113	7 095 883	7 097 735

Główny Księgowy

Lucyna Rafankowa

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ -
PROGNOZA NA LATA 2017-2019

Grupa	Wskaźniki	2017		2018		2019	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,01%	3	0,02%	3	0,02%	3
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,14%	3	0,15%	3	0,14%	3
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,01%	3	0,03%	3	0,03%	3
Razem			9		9		9

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOSCI	Wskaźnik bieżącej płynności	2,39	12	2,40	12	2,40	12
	Wskaźnik szybkiej płynności	2,33	13	2,34	13	2,34	13
Razem			25		25		25

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	33	3	32	3	32	3
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7	7	7	7	7
Razem			10		10		10

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	19%	10	19%	10	19%	10
	Wskaźnik wypłacalności	0,28	10	0,28	10	0,28	10
Razem			20		20		20

Łączna wartość punktów			64		64		64
------------------------	--	--	----	--	----	--	----

Główny Księgowy DYREKTOR
Związku Powiatowego Ratunkowego

Lucyna Gładka

mgr Kawiulok