

**Raport o sytuacji ekonomiczno-finansowej
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego
za 2021 rok**

Raport o sytuacji ekonomiczno – finansowej Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego za 2021 rok został sporządzony na podstawie art. 53a ustawy z dnia 15.04.2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. z 2022 r. poz. 633). Raport został przygotowany na podstawie sprawozdania finansowego za 2021 rok i zawiera:

- I. analizę sytuacji ekonomiczno – finansowej za 2021 rok,
- II. prognozę sytuacji ekonomiczno – finansowej na lata 2022 – 2024 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 2021 rok

Analiza oraz prognoza sytuacji ekonomiczno – finansowej została dokonana na podstawie wskaźników ekonomiczno – finansowych oraz przypisanych im punktowych ocen 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:

$$1a) \text{ Wskaźnik zyskowności netto (\%)} = \frac{\text{wynik netto} \times 100 \%}{\text{przychody netto ze sprzedaży produktów} + \text{przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów} + \text{pozostałe przychody operacyjne} + \text{przychody finansowe}}$$

$$\text{Wskaźnik zyskowności netto (\%)} = \frac{1\,386\,324,10 \times 100\%}{22\,255\,717,66} = 6,23 \%$$

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

$$\text{Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (\%)} = \frac{1\,409\,662,62 \times 100\%}{22\,255\,480,64} = 6,33 \%$$

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

$$\text{Wskaźnik zyskowności aktywów (\%)} = \frac{1\,386\,324,10 \times 100\%}{12\,167\,956,90} = 11,39 \%$$

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

$$\text{Wskaźnik bieżącej płynności} = \frac{7\,087\,771,14}{2\,183\,749,81} = 3,25$$

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

$$\text{Wskaźnik szybkiej płynności} = \frac{6\,957\,003,05}{2\,183\,749,81} = 3,19$$

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

$$\text{Wskaźnik rotacji należności (w dniach) } = \frac{829\,597,70 \times 365}{20\,060\,776,00} = 15,09 \text{ dni}$$

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

$$\text{Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach) } = \frac{326\,152,13 \times 365}{20\,060\,776,00} = 5,93 \text{ dni}$$

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

$$\text{Wskaźnik zadłużenia aktywów (\%)} = \frac{2\,724\,916,57 \times 100\%}{12\,551\,284,20} = 21,71 \%$$

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

$$\text{Wskaźnik wypłacalności} = \frac{2\,724\,916,57}{6\,677\,792,19} = 0,41$$

Tabela podsumowująca wyniki oceny sytuacji ekonomiczno-finansowej			
Grupa	Wskaźniki	Wartość wskaźnika	Ocena/ Max
1. Wskaźniki zyskowności	1a) wskaźnik zyskowności netto (%)	6,23 %	5/5
	1b) wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	6,33 %	5/5
	1c) wskaźnik zyskowności aktywów (%)	11,39 %	5/5
		1. Razem:	15/15
2. Wskaźniki płynności	2a) wskaźnik bieżącej płynności	3,25	10/12
	2b) wskaźnik szybkiej płynności	3,19	10/13
		2. Razem:	20/25
3. Wskaźniki efektywności	3a) wskaźnik rotacji należności (w dniach)	15,09	3/3
	3b) wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	5,93	7/7
		3. Razem:	10/10
4. Wskaźniki zadłużenia	4a) wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	21,71 %	10/10
	4b) wskaźnik wypłacalności	0,41	10/10
		4. Razem:	20/20
Łączna wartość punktów			65/70

W wyniku analizy wskaźników sporządzonej na podstawie sprawozdania finansowego za 2021 r. przy zastosowaniu metody punktowej Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe uzyskało 65 punktów na 70 możliwych do zdobycia, co stanowi 92,86 % maksymalnej liczby punktów i świadczy o stabilności ekonomiczno-finansowej jednostki. W grupie wskaźników zyskowności, efektywności i zadłużenia jednostka uzyskała maksymalną liczbę punktów. W grupie wskaźników płynności jednostka uzyskała 20 na 25 możliwych do uzyskania punktów.

II. Prognoza sytuacji ekonomiczno – finansowej na lata 2022 – 2024 wraz z opisem przyjętych założeń.

Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe prowadzi gospodarkę finansową na zasadach określonych w ustawie o działalności leczniczej. Prognoza za okres od 2022 do 2024 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 2021 roku oraz osiągnięcie dodatniego wyniku finansowego. Podstawą określenia prognozowanych przychodów i kosztów jest plan finansowy na 2022 rok. W planie finansowym na 2022 r. założono kontynuowanie dodatkowych działalności jednostki związanych z pandemią wirusa Sars-Cov-2, w tym wykonywanie testów na obecność wirusa (wymazy w karetkach) oraz ujęto dodatkowe przychody z tytułu opłaty ryczałtowej za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym w wysokości 3 %. Do prognozy przychodów na lata 2022 – 2024 przyjęto, że zakres realizowanych przez jednostkę świadczeń będzie obejmował również 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 2022 – 2024

W strukturze przychodów z podstawowej działalności jednostki największą część stanowią przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia. Prognozę przychodów w 2022 opracowano na podstawie planu finansowo – inwestycyjnego na 2022 rok. W 2023 roku założono wzrost wartości przychodów z podstawowej działalności jednostki o 5,8 % w stosunku do roku 2022, zaś w 2024 roku wzrost o 4,3 % w stosunku do 2023 roku.

Prognoza kosztów działalności jednostki na 2022 rok została opracowana na podstawie planu finansowo – inwestycyjnego na 2022 rok, zaś prognoza na lata 2023 – 2024 uwzględnia następujące założenia:

- amortyzacja – w 2023 roku zaplanowana wartość wynosi 1 010 000,00 zł, a w 2024 roku odpowiednio 1 030 000,00 zł,
- zużycie materiałów i energii – w 2023 roku zaplanowano roczny wzrost na poziomie 7 % w stosunku do roku 2022, zaś w 2024 roku – wzrost o 5 % w stosunku do roku 2023,
- usługi obce, w tym:
- usługi remontowe – w 2023 i w 2024 roku zaplanowano na poziomie 60 000 zł,

- usługi medyczne obce (kontrakty lekarskie i pielęgniarskie) – w 2023 roku zaplanowano wzrost o 6 % w stosunku do roku 2022, zaś w 2024 roku zaplanowano wzrost o 4,5 % w stosunku do roku 2023,
- podatki i opłaty – W 2023 roku zaplanowana wartość wynosi 520 000,00 zł, a w 2024 roku odpowiednio 530 000,00 zł,
- wynagrodzenia – w 2023 roku zaplanowano wzrost o 6 % w stosunku do roku 2022, natomiast w 2024 roku zaplanowano wzrost wynagrodzeń o 4,5 % w stosunku do roku 2023,
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - w 2023 roku zaplanowano wzrost o 6 % w stosunku do roku 2022, natomiast w 2024 roku zaplanowano wzrost wartości ubezpieczeń społecznych o 4,5% w stosunku do roku 2023,
- pozostałe koszty rodzajowe – w 2023 roku zaplanowano wzrost o 7 % w stosunku do roku 2022, natomiast w 2024 roku zaplanowano wzrost pozostałych kosztów rodzajowych o 5 % w stosunku do roku 2023,
- pozostałe przychody operacyjne – w 2023 roku zaplanowane na poziomie 1 430 000 zł, a w 2024 roku na poziomie 1 500 000 zł,
- pozostałe koszty operacyjne - w latach 2023 – 2024 zaplanowano w wysokości 5 000 zł,
- przychody finansowe - w 2023 roku zaplanowana wartość wynosi 2 000 zł, a w 2024 r. – 1 000 zł
- koszty finansowe - w latach 2023 – 2024 zaplanowano na poziomie roku 2022,
- podatek dochodowy - w latach 2023 – 2024 zaplanowano w wysokości 24 000 zł.

W prognozie na lata 2022 – 2024 jednostka zakłada uzyskanie dodatniego wyniku finansowego w wysokości kolejno: 2022 – 1 960 zł, 2023 – 15 038 zł, 2024 – 10 707 zł.

Szczegółowe wyliczenie wartości poszczególnych pozycji w latach 2020 – 2024 przedstawiono w załączniku nr 1 do niniejszego raportu.

II b) Założenia do prognozy bilansu na lata 2022 – 2024 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 2022 – 2024 przedstawiono w tabeli stanowiącej załącznik nr 3 do niniejszego raportu.

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

W 2021 oraz w 2022 roku Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe realizowało dodatkowe zadania mające na celu przeciwdziałanie i zapobieganie epidemii Sars-CoV-2. W okresie od kwietnia do maja 2021 roku na prośbę Wojewody Śląskiego została uruchomiona dodatkowa karetka o standardzie zespołu P przeznaczona do przewozu osób potencjalnie zakażonych. W okresie od czerwca 2020 roku do kwietnia 2021 roku funkcjonował zespół transportowy Covid, finansowany przez NFZ, którego zadaniem był transport osób zakażonych i podejrzanych o zakażenie Sars-Cov-2. Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe w okresie od listopada 2020 roku do czerwca 2021 roku, na podstawie umowy zawartej z NFZ, wykonywało wymazy w kierunku zakażenia Sars-CoV-2, a w okresie od października 2020 roku do lipca 2021 roku funkcjonowała dodatkowa karetka wymazowa.

Na podstawie polecenia Ministra Zdrowia dla Prezesa NFZ z dnia 4.09.2020 r. w okresie od listopada 2020 roku do maja 2021 roku Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe wypłacało ratownikom, pielęgniarkom oraz lekarzom świadczącym usługi medyczne w zespołach ratownictwa medycznego 100% wynagrodzenia tzw. „dodatek covidowy”.

W okresie od stycznia do czerwca 2021 r. Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe kontynuowało wypłatę dodatkowego wynagrodzenia dla grupy zawodowej ratowników medycznych. Wysokość dodatku wyniosła 1 600 zł brutto wraz z kosztami pracodawcy. Od lipca 2021 roku dodatek ten został włączony do wynagrodzenia zasadniczego.

W związku z ogłoszeniem stanu zagrożenia epidemicznego lub stanu epidemii pracownikom wykonującym zawód medyczny, zatrudnionym w systemie pracy zmianowej w podmiocie leczniczym, udzielającym świadczeń przez całą dobę, przysługuje 65 % dodatek za pracę wykonywaną w porze nocnej oraz 45 % dodatek za pracę w porze dziennej w niedziele i święta. W 2021 oraz w 2022 roku, na podstawie umowy zawartej z Wojewodą Śląskim, Cieszyńskie Pogotowie Ratunkowe realizowało wypłatę tych świadczeń. Dodatkowe wynagrodzenie będzie kontynuowane, aż do czasu zakończenia stanu epidemii bądź stanu zagrożenia epidemicznego. Środki finansowe na wypłatę dodatku nocnego i świątecznego są zapewnione z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19.

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 okresie epidemii 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 karet i pomieszczeń, zwiększonego zużycia sprzętu jednorazowego, wyższych kosztów wynagrodzeń pracowników. Wzrost kosztów działalności został zrekompensowany dodatkowo uzyskiwanymi przychodami, w związku z powyższym, sytuacja finansowa Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego w tym okresie nie uległa pogorszeniu w porównaniu do lat ubiegłych.

Główny księgowy

mgr Lucyna Hladky

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Jan Kawulok

Sporządzono, dnia 15.06.2022 r.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT						
KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 606 773	20 060 776	17 086 200	18 077 200	18 854 519
	- od jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 606 773	20 060 776	17 086 200	18 077 200	18 854 519
A.I.1.	sprzedanych NFZ	3 743 091	4 037 075	3 532 700	3 737 597	3 898 313
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	12 863 682	16 023 701	13 553 500	14 339 603	14 956 206
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	16 787 308	20 839 180	18 460 540	19 556 061	20 406 712
B.I.	Amortyzacja	765 169	1 013 958	990 000	1 010 000	1 030 000
B.II.	Zużycie materiałów i energii	1 301 553	1 102 100	1 282 200	1 371 954	1 440 552
B.II.1	Materiałów	1 182 548	951 713	959 100	1 026 237	1 077 549
B.II.1.a.	- leków	107 114	127 043	137 300	146 911	154 257
B.II.1.b.	- żywności	0	0	0	0	0
B.II.1.c.	- sprzętu jednorazowego	275 425	173 630	187 500	200 625	210 656
B.II.1.d.	- odczynników chemicznych i materiałów diagnostycznych	0	23 048	0	0	0
B.II.1.e.	- paliwa (gaz)	429 006	442 131	439 200	469 944	493 441
B.II.1.f.	- pozostałe	371 003	185 861	195 100	208 757	219 195
B.II.2.	Energii	119 005	150 387	323 100	345 717	363 003
B.II.2.a.	- elektrycznej	55 774	64 715	73 000	78 110	82 016
B.II.2.b.	- ciepłej	63 231	85 672	250 100	267 607	280 987
B.II.2.c.	- pozostałe	0	0	0	0	0
B.III.	Usługi obce	3 837 905	4 088 748	4 386 200	4 663 431	4 874 362
B.III.1.	remontowe	139 136	38 376	50 000	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.)	2 774 497	3 389 526	3 630 300	3 848 118	4 021 283
B.III.4.	pozostałe usługi	924 272	660 846	705 900	755 313	793 079
B.IV.	Podatki i opłaty	139 052	465 307	492 900	520 000	530 000
	w tym podatek akcyzowy	0	0	0	0	0
B.V.	Wynagrodzenia	8 356 800	11 423 615	8 968 200	9 506 292	9 934 075
B.V.1.	wynagrodzenia ze stosunku pracy	5 465 437	10 660 407	8 376 100	8 878 666	9 278 206
B.V.2.	wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	560 634	763 208	592 100	627 626	655 869
B.V.3.	wynagrodzenia pozostałe	2 330 729	0	0	0	0
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	2 095 224	2 494 862	2 052 860	2 176 032	2 273 953
	- składki na ubezpieczenia społeczne	1 406 837	1 847 936	1 468 446	1 556 553	1 626 598
	- składki na fundusz pracy	178 236	232 190	184 414	195 479	204 275
	- składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	99 178	136 348	108 500	115 010	120 185
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	291 605	250 590	288 180	308 353	323 770
	- w tym podróże służbowe	4 671	5 043	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)	-180 535	-778 404	-1 374 340	-1 478 862	-1 552 193
D.	Pozostałe przychody operacyjne	776 064	2 194 705	1 408 300	1 521 000	1 591 000
D.I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	132 500	0	0	0
D.II.	Dotacje, w tym:	498 263	1 970 560	1 317 300	1 430 000	1 500 000

	- 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:	277 801	91 645	91 000	91 000	91 000
	- bezzwrotne środki zagraniczne	0	0	0	0	0
	- równowartość rocznych odpisów amortyzacyjnych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych sfinansowanych z dotacji celowych	0	0	0	0	0
E.	Pozostałe koszty operacyjne	36 979	6 638	6 700	5 000	5 000
E.I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0	0
E.II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0	0
E.III.	Inne koszty operacyjne	36 979	6 638	6 700	5 000	5 000
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	558 550	1 409 663	27 260	37 138	33 807
G.	Przychody finansowe	5 377	237	240	2 000	1 000
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0	0	0
G.I.a.	<i>od jednostek powiązanych</i>	0	0	0	0	0
G.I.a.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.I.b.	<i>od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0	0	0	0	0
G.I.b.-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0
G.II.	Odsetki	5 377	237	240	2 000	1 000
G.II.-	<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	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	12	20	100	100	100
H.I.	Odsetki, w tym:	12	20	100	100	100
H.I.-	<i>dla jednostek powiązanych</i>	0	0	0	0	0
H.II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0	0	0
H.II.-	<i>w jednostkach powiązanych</i>	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)	563 915	1 409 880	27 400	39 038	34 707
J.	Podatek dochodowy	22 587	23 556	25 440	24 000	24 000
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0	0	0
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	541 328	1 386 324	1 960	15 038	10 707

Lp.	Wyszczególnienie	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024
1	Suma Przychodów	17 388 214	22 255 718	18 494 740	19 600 200	20 446 519
2	Suma Kosztów	16 824 299	20 845 838	18 467 340	19 561 161	20 411 812

Główny Księgowy

mgr Lucyna Hładky

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Jan Kawulok

B I L A N S

KOD	Wyszczególnienie	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024
1	2	3	4	5	6	7
AKTYWA						
A.	Aktywa trwałe	5 622 729	5 369 503	5 307 990	5 258 740	5 212 801
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	5 622 729	5 369 503	5 307 990	5 258 740	5 212 801
A.II.1.	Środki trwałe	5 612 274	5 359 048	5 307 990	5 258 740	5 212 801
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	1 162 989	1 116 742	1 094 407	1 083 463	1 072 628
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	25 976	56 723	68 068	69 429	73 595
A.II.1.d	środki transportu	3 376 002	3 168 397	3 136 713	3 105 346	3 074 292
A.II.1.e	inne środki trwałe	868 507	838 386	830 002	821 702	813 485
A.II.2.	Środki trwałe w budowie	10 455	10 455	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	6 161 901	7 181 781	7 382 509	7 550 716	7 666 928
B.I.	Zapasy	124 656	130 768	145 000	142 345	144 533
B.I.1.	Materiały	124 656	130 768	145 000	142 345	144 533
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	1 455 657	743 068	911 158	1 017 675	1 034 184
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	1 455 657	743 068	911 158	1 017 675	1 034 184
B.II.3.a.	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 190 281	468 915	609 590	701 028	708 038
B.II.3.a.-	do 12 miesięcy	1 190 281	468 915	609 590	701 028	708 038
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	265 376	274 153	301 568	316 647	326 146
B.II.3.d.	dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0
B.III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 443 032	6 213 935	6 218 240	6 280 422	6 374 629
B.III.1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 443 032	6 213 935	6 218 240	6 280 422	6 374 629
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	4 443 032	6 213 935	6 218 240	6 280 422	6 374 629
B.III.1.c.-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 443 032	6 213 935	6 218 240	6 280 422	6 374 629
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	138 556	94 010	108 112	110 274	113 582
C.	Należne wpłaty na ka[pitał (fundusz) podstawowy	0	0	0	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	0	0	0	0
	RAZEM AKTYWA	11 784 630	12 551 284	12 690 499	12 809 456	12 879 729

KCP	Wyszczególnienie	2 020	2 021	2 022	2 023	2 024
1	2	3	4	5	6	7
PASYWA						
A.	Kapitał (fundusz) własny	5 693 080	6 677 792	6 679 752	6 694 790	6 705 497
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:	3 336 111	3 336 111	4 862 151	4 864 111	4 879 149
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	139 716	0	0	0
A.V.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	0	139 716	0	0	0
A.V.2.	Strata (wielkość ujemna)	0	0	0	0	0
A.VI.	Zysk (strata) netto	541 328	1 386 324	1 960	15 038	10 707
A.VI.1.	Zysk (wielkość dodatnia)	541 328	1 386 324	1 960	15 038	10 707
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	6 091 550	5 873 492	6 010 747	6 114 666	6 174 232
B.I.	Rezerwy na zobowiązania	0	541 167	557 402	585 272	602 830

B.I.1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0	0	0
B.I.2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	541 167	557 402	585 272	602 830
B.I.2.-	długoterminowa	0	541 167	557 402	585 272	602 830
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	2 680 877	2 183 750	2 289 027	2 349 254	2 359 460
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	2 153 778	1 642 314	1 714 349	1 745 843	1 772 795
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:	316 288	336 017	342 737	349 592	353 088
B.III.3.d.-	do 12 miesięcy	316 288	336 017	342 737	349 592	353 088
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	1 024 884	744 999	782 249	797 894	813 852
B.III.3.h.	z tytułu wynagrodzeń	786 673	528 494	554 919	560 468	566 073
B.III.3.i.	inne	25 933	32 804	34 444	37 889	39 783
B.III.4.	Fundusze specjalne	527 099	541 436	574 678	603 412	586 665
B.III.4.-	w tym zakładowy fundusz świadczeń socjalnych (ZFŚS)	527 099	541 436	574 678	603 412	586 665
B.IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 410 673	3 148 575	3 164 318	3 180 139	3 211 941
B.IV.1.	Ujemna wartość firmy	0	0	0	0	0
B.IV.2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 410 673	3 148 575	3 164 318	3 180 139	3 211 941
B.IV.2.-	długoterminowe, w tym:	2 728 963	2 369 820	2 381 669	2 393 577	2 417 513
	- 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:	681 710	778 755	782 649	786 562	794 428
	- dotacje z budżetu państwa	0	0	0	0	0
	- dotacje z budżetu jednostki samorządu terytorialnego	0	0	0	0	0
	RAZEM PASYWA	11 784 630	12 551 284	12 690 499	12 809 456	12 879 729

Główny Księgowy

mgr Lucyna Hładky

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Jan Kawulok

TABELA PODSUMOWUJĄCA WYNIKI OCENY SYTUACJI EKONOMICZNO-FINANSOWEJ -
PROGNOZA NA LATA 2022 - 2024

Grupa	Wskaźniki	2022		2023		2024	
		Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów	Wskaźnik	Ilość punktów
I. WSKAŹNIKI ZYSKOWNOŚCI	Wskaźnik zyskowności netto (%)	0,010%	3,000	0,080%	3,000	0,05%	3,000
	Wskaźnik zyskowności działalności operacyjnej (%)	0,15%	3,000	0,19%	3,000	0,16%	3,000
	Wskaźnik zyskowność aktywów (%)	0,016%	3,000	0,120%	3,000	0,08%	3,000
Razem			9		9		9

II. WSKAŹNIKI PŁYNNOŚCI	Wskaźnik bieżącej płynności	3,18	10,000	3,17	10,000	3,20	10,000
	Wskaźnik szybkiej płynności	3,11	10,000	3,11	10,000	3,14	10,000
Razem			20		20		20

III. WSKAŹNIKI EFEKTYWNOŚCI	Wskaźnik rotacji należności (w dniach)	12	3,000	13	3,000	14	3,000
	Wskaźnik rotacji zobowiązań (w dniach)	7	7,000	7	7,000	7	7,000
Razem			10		10		10

IV. WSKAŹNIKI ZADŁUŻENIA	Wskaźnik zadłużenia aktywów (%)	22%	10,000	23%	10,000	23%	10,000
	Wskaźnik wypłacalności	0,43	10,000	0,44	10,000	0,44	10,000
Razem			20		20		20

Łączna wartość punktów	59	59	59
-------------------------------	-----------	-----------	-----------

Główny Księgowy

mgr Lucyna Hładky

DYREKTOR
Cieszyńskiego Pogotowia Ratunkowego

Jan Kawulok