



Zespół Zakładów
Opieki Zdrowotnej
Szpital Śląski w Cieszynie

Starostwo Powiatowe w Cieszynie
Wydział Finansowy

L. dz.
Wpłynęło dnia 2024-10-29

ul. Bielska 4, 43-400 Cieszyn
centrala tel. 33 854 92 00
sekretariat tel./fax 33 852 12 24
e-mail: sekretariat@szpitalslaski.pl

DK/01/008/.....2962/24



Cieszyn, dnia 29.10.2024 r.

**Starostwo
Powiatu Cieszyńskiego
Wydział Finansowy**

**ul. Bobrecka 29
43 – 400 CIESZYN**

W załączeniu przesyłamy informację dotyczącą wyniku finansowego, struktury zobowiązań i należności oraz wykonania planu finansowego ZZOZ w Cieszynie za III kwartał 2024 roku.

Pod tabelą obrazującą wynik na działalności ZZOZ dodatkowo przedstawiono wysokość wykonanych, a nie rozliczonych z Narodowym Funduszem Zdrowia świadczeń po III kwartale 2024 r. oraz symulację wyniku finansowego będącą sumą rzeczywistego wyniku finansowego wynikającego z rachunku zysków i strat i wysokości należnych, a nie zapłaconych świadczeń po III kwartale 2024 r.

Dyrektor
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Cieszynie
Adam Sliż

Wynik na działalności ZZOZ w oparciu o dane w ujęciu bilansowym wynikające z rachunku zysków i strat na koniec III kwartału 2024 roku

		I - IX 2024
Lp.	Wyszczególnienie	(w tys.zł)
1.	Przychody podstawowe z tyt.świadczonych usług	177 347
2.	Pozostałe przychody	8 044
A	Razem przychody (1+2)	185 391
3.	Koszty związane z przychodami podstawowymi z tyt.świadczenia usług	188 067
4.	Pozostałe koszty	6 300
B	Razem koszty (3+4)	194 367
C	Wynik na działalności - zysk/strata (A-B)	-8 976

Wysokość niesprzedanych świadczeń po III kwartale 2024 r.	8 502
Symulacja wyniku finansowego po uwzględnieniu w/w świadczeń	-474

Struktura zobowiązań ZZOZ wg stanu na koniec III kwartału 2024 roku

		I - IX 2024
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)	16 796
	<i>w tym wymagalne</i>	0
2.	z tytułu zakupu leków i materiałów medycznych	14 547
	<i>w tym wymagalne</i>	4 575
3.	z tytułu zakupu sprzętu i aparatury medycznej	5 529
	<i>w tym wymagalne</i>	2 402
4.	z tytułu zużycia energii, gazu i wody	741
	<i>w tym wymagalne</i>	0
5.	z tytułu zakupu usług obcych (remontowych, transportowych, medycznych i innych)	8 670
	<i>w tym wymagalne</i>	1 496
6.	wobec pracowników (wynagrodzenia naliczone i księgowane w kosztach na koniec miesiąca, a wypłacane zgodnie z regulaminem do 10 następnego miesiąca)	6 707
	<i>w tym wymagalne</i>	0
7.	zobowiązania wobec instytucji finansowych (kredyty i pożyczki)	70 887
	<i>w tym wymagalne</i>	0
8.	pozostałe zobowiązania (pozostałe zobowiązania wobec dostawców materiałów, żywności, art. BHP, pomocy terapeutycznych, itp..)	2 841
	<i>w tym wymagalne</i>	383
	ZOBOWIĄZANIA OGÓŁEM (1+2+3+4+5+6+7+8)	126 717
	<i>w tym wymagalne</i>	8 856
	Kwota ujętych w księgach rachunkowych rezerw	9 807

p.o. Zastępcy Dyrektora
ds. Finansów
- Główny Księgowy
dr n. ekon. Agnieszka Olszarczyk

p.o. DOKTORA
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Olsztynie
Adam Biliż

**Struktura należności na koniec III kwartału 2024 roku
w ujęciu bilansowym**

Wyszczególnienie	Kwota ogółem (w tys.zł)	w tym: należności wymagalne
1.	2.	3.
<u>Należności ogółem</u>	<u>25 227</u>	<u>377</u>
w tym:		
<i>I. Należności długoterminowe</i>	0	0
<i>II. Należności krótkoterminowe</i>	25 227	377
w tym :		
1) z tytułu dostaw i usług	23 084	376
- w tym NFZ	22 409	0
2) z tytułu dotacji celowych oraz innych świadczeń	0	0
3) inne	2 143	1
<i>III. Należności sporne</i>	0	0

mgr Zastępcy Dyrektora
Usług Finansowych
i Głównego Księgowego
dr inż. ekon. Agnieszka Owczarczyk

mgr DOKTORA
Zespołu Zarządzania Opieką Zdrowotną
w Gminie
Adam Śliż

**Wykonanie planu finansowego
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej w Cieszyń
na koniec WRZESNIA 2024**

Koszty

L.p.	Rodzaj kosztów	Plan finansowy 2024	Wykonanie WRZESIEŃ 2024	%
1	2	3	4	5
1.	Koszty działalności podstawowej	252 436 983	179 646 085	71,2%
1.1	Wynagrodzenia	117 153 436	80 605 433	68,8%
1.1.1	Place osobowe	107 185 872	73 893 541	68,9%
1.1.2	Bezosobowe	6 315 763	4 955 320	78,5%
1.1.3	Nagrody jubileuszowe i odprawy	3 651 801	1 756 572	48,1%
1.2	Ubezpiec. społ. i inne świadc. na rzecz pracowników	24 771 702	17 009 878	68,7%
1.2.1	Składki ZUS SPOŁECZNE	19 735 815	13 567 867	68,7%
1.2.2	Fundusz Pracy	1 789 354	1 358 072	75,9%
1.2.3	Fundusz Emerytur Pomostowych	444 135	269 226	60,6%
1.2.4	Odpis ZFSS	2 407 399	1 655 087	68,8%
1.2.5	Odzież ochronna i robocza	120 000	32 294	26,9%
1.2.6	Szkolenia	217 000	91 389	42,1%
1.2.7	Świadczenia wynikające z przepisów BHP	58 000	35 943	62,0%
1.3	Materiały	38 411 582	30 313 454	78,9%
1.3.1	Zużycie materiałów niemedyycznych	3 071 230	1 411 498	46,0%
1.3.1.1	Materiały do remontu i konserwacji (budynków, sprzętu, aparatury, infrastruktury IT, systemów wentylacyjnych i klimatyzacyjnych)	476 000	233 139	49,0%
1.3.1.2	Materiały do utrzymania czystości	740 000	89 463	12,1%
1.3.1.3	Materiały biurowe	396 000	236 731	59,8%
1.3.1.4	Bielizna i pościel wielorazowego użytku	3 500	14 587	416,8%
1.3.1.5	Artykuły gospodarcze	65 000	30 670	47,2%
1.3.1.6	Materiały techniczne	400 000	423 681	105,9%
1.3.1.7	Pozostałe materiały niemedyczne	990 730	383 228	38,7%
1.3.2	Zużycie materiałów medycznych	35 340 352	28 901 957	81,8%
1.3.2.1	Leki, programy lekowe, krew	20 367 078	16 851 605	82,7%
1.3.2.2	Środki opatrunkowe	812 000	564 696	69,5%
1.3.2.3	Środki dezynfekcyjne	556 583	513 907	92,3%
1.3.2.4	Gazy medyczne	290 242	212 460	73,2%
1.3.2.5	Sprzęt i narzędzia medyczne	9 925 449	7 998 653	80,6%
1.3.2.6	Pozostałe materiały medyczne	3 389 000	2 760 635	81,5%
1.4	Zużycie energii	5 275 000	3 760 411	71,3%
1.4.1	Energia elektryczna	3 000 000	2 433 511	81,1%
1.4.2	Gaz	1 500 000	912 937	60,9%
1.4.3	Woda i ścieki	650 000	413 962	63,7%
1.4.4	Opał	125 000	0	-
1.5	Usługi	65 439 547	46 893 947	71,7%
1.5.1	Usługi niemedyczne	12 602 307	9 597 921	76,2%
1.5.1.1	Usługi remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń technicznych	1 330 830	1 143 402	85,9%
1.5.1.2	Usługi napraw, konserwacji i przeglądów sprzętu i aparatury medycznej	1 400 000	888 657	63,5%
1.5.1.3	Usługi napraw i przeglądów pojazdów własnych	60 000	57 154	95,3%
1.5.1.4	Usługi bankowe, pocztowe i telekomunikacyjne	170 800	137 712	80,6%
1.5.1.5	Usługi transportu niemedycznego - zakup zewnętrzny	17 000	12 712	74,8%
1.5.1.6	Usługi najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego (za wyjątkiem IT)	609 831	322 197	52,8%
1.5.1.7	Usługi doradztwa, audytów i kontroli zewnętrznych oraz usługi prawne	396 900	311 159	78,4%
1.5.1.8	Usługi utrzymania czystości, utylizacji odpadów, ochrony - obiektów i terenu	2 999 120	2 167 023	72,3%
1.5.1.9	Usługi informatyczne	1 016 090	786 746	77,4%
1.5.1.10	Usługi pralnicze	1 067 609	828 312	77,6%
1.5.1.11	Usługi żywienia	3 174 552	2 508 136	79,0%
1.5.1.12	Inne usługi niemedyczne	359 574	434 711	120,9%
1.5.2	Usługi medyczne	52 837 240	37 296 027	70,6%
1.5.2.1	Usługi transportowe medyczne	1 108 800	763 110	68,8%
1.5.2.2	Usługi diagnostyczne	2 039 700	1 889 720	92,65%
1.5.2.3	Podwykonawstwo medyczne - porady, dyżury, konsultacje, usługi pielęgniarskie (lekarze, pielęgniarki, ratownicy medyczni i pozostali)	46 688 740	32 021 445	68,6%
1.5.2.3.1	Kontrakty - lekarze	41 607 146	28 842 333	69,3%
1.5.2.3.2	Kontrakty - pielęgniarki	3 127 674	2 016 487	64,5%
1.5.2.3.3	Kontrakty - ratownicy medyczni	1 051 920	689 925	65,6%
1.5.2.3.4	Kontrakty - pozostali	902 000	472 700	52,4%
1.5.2.4	Pozostałe usługi medyczne	3 000 000	2 621 751	87,4%
1.6	Podatki i opłaty	764 324	609 911	79,8%
1.6.1	Podatek od nieruchomości	489 144	366 876	75,0%
1.6.2	PFRON	0	33 335	-
1.6.3	Pozostałe	275 180	209 700	76,2%
1.7	Pozostałe koszty i wartości sprzedanych materiałów	621 392	453 050	72,9%
1.7.1	Delegacje	35 000	21 270	60,8%
1.7.2	Ubezpieczenia majątkowe i OC	537 872	408 347	75,9%
1.7.3	Reprezentacja i reklama	21 000	1 500	7,1%
1.7.4	Pozostałe (koszty składek na rzecz organizacji, zrzeszeń)	27 520	21 933	79,7%
2.	Amortyzacja	11 077 757	8 420 815	76,0%
3.	Pozostałe koszty operacyjne	493 267	570 811	115,7%
4.	Koszty finansowe	7 670 000	5 728 618	74,7%
5.	Wydatki inwestycyjne	8 491 234	2 984 723	35,2%
5.1	Zakup sprzętu do diagnostyki i leczenia raka płuca	764 964	780 408	102,0%
5.2	Przebudowa i doposażenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego oraz pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR	6 500 000	1 663 729	25,6%
5.3	Współpraca Ratownictwa Medycznego na Śląsku Cieszyńskim	90 000	0	0,0%
5.4	Remont i modernizacja Pawilonu VII - etap I (dokończenie z 2023 r.)	1 136 270	540 586	47,6%
	Razem koszty	280 169 242	197 351 051	70,4%

n.o. Zastępcy Dyrektora
ds. Finansowych
- Głównego Księgowego

dr n. ekon. Agnieszka Owczarczyk

n.o. DYREKTORA
Zespołu Zakładów Opieki Zdrowotnej
w Cieszyń

Adam Dziż

Przychody

L.p.	Rodzaj przychodów	Plan finansowy 2024	Wykonanie WRZESIEŃ 2024	%
1	2	3	4	5
1.	Przychody ze sprzedaży produktów	240 013 371	177 346 937	73,9%
1.1	Umowy ze Śląskim Oddziałem Wojewódzkim NFZ	227 114 462	168 064 991	74,0%
1.1.1	Ambulatoryjna opieka specjalistyczna	2 972 010	2 095 482	70,5%
1.1.2	System podstawowego szpitalnego zabezpieczenia świadczeń opieki zdrowotnej	188 030 781	139 321 520	74,1%
1.1.3	Leczenie szpitalne - Programy lekowe	2 299 100	1 705 282	74,2%
1.1.4	Opieka psychiatryczna i leczenie uzależnień	1 145 693	770 167	67,2%
1.1.5	Program pilotażowy w Centrum Zdrowia Psychicznego	22 058 006	15 618 980	70,8%
1.1.6	Rehabilitacja lecznicza	718 167	421 950	58,8%
1.1.7	Pozostałe, w tym:	9 890 705	8 131 609	82,2%
	- umowa "świadczenia zdrowotne kontraktowane odrębnie"	8 401 799	6 022 238	71,7%
	- Program pilotażowy "Dobry posiłek w szpitalach"	1 488 906	2 109 371	141,7%
1.2	Przychody ze sprzedaży usług medycznych odpłatnych	1 530 000	1 261 787	82,5%
1.2.1	Leczenie szpitalne	232 000	272 590	117,5%
1.2.2	Porady ogólne i specjalistyczne	468 000	383 638	82,0%
1.2.3	Diagnostyka obrazowa	349 000	232 713	66,7%
1.2.4	Pracownie (EEG, audiometria, spirometria, itp.)	28 000	29 121	104,0%
1.2.5	Diagnostyka laboratoryjna	453 000	343 726	75,9%
1.3	Przychody ze sprzedaży usług medycznych częściowo odpłatnych	265 000	207 213	78,2%
1.4	Przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	6 920 408	4 714 506	68,1%
1.4.1	Środki na staże i rezydentury	6 920 408	4 714 506	68,1%
1.5	Przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	4 182 500	3 086 769	73,8%
1.6	Przychody ze sprzedaży materiałów, opakowań i odpadów	1 000	11 670	1167,0%
2.	Przychody operacyjne	9 650 014	7 820 716	81,0%
2.1	Dotacje, w tym:	9 300 014	7 366 601	79,2%
2.1.1	- na działalność inwestycyjną (amortyzacja)	9 270 014	7 033 187	75,9%
2.1.2	- na działalność bieżącą	30 000	333 413	-
2.1.3	- na inne cele niż dopłaty do cen sprzedaży	0	0	-
2.2	Ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	0	-
2.3	Inne	350 000	454 116	129,7%
3.	Darowizny	706 000	212 214	30,1%
3.1	- Darowizny rzeczowe	700 000	209 852	30,0%
3.2	- Darowizny pieniężne	6 000	2 362	39,4%
4.	Przychody finansowe	27 000	10 651	39,4%
5.	Przychody na wydatki inwestycyjne	7 336 964	2 421 959	33,0%
5.1	Zakup sprzętu do diagnostyki i leczenia raka płuca	764 964	764 964	100,0%
5.2	Przebudowa i wyposażenie Szpitalnego Oddziału Ratunkowego oraz pracowni diagnostycznych współpracujących z SOR	6 500 000	1 656 995	25,5%
5.3	Współpraca Ratownictwa Medycznego na Śląsku Cieszyńskim	72 000	0	0,0%
	Przychody razem	257 733 349	187 812 477	72,9%

p.o. Zastępcy Dyrektora
 ds. Finansowych
 - Główny Księgowy
 dr inż. ekon. Agnieszka Owczarczyk

Dyrektor
 Szpitalnego Oddziału Ratunkowego
 w Cieszynie

Adam Gilj