

Uchwała Nr 490/2020
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 26 marca 2020 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu za rok 2019

Na podstawie art. 265 pkt 2 oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), **Zarząd Powiatu w Kętrzynie uchwala, co następuje:**

§ 1

Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu za rok 2019, jak w załączniku do tej uchwały.

§ 2

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za rok 2019 obejmuje:

- 1) wykonanie przychodów w kwocie 4 873 084,33 zł,
- 2) wykonanie kosztów w kwocie 4 869 467,01 zł.

§ 3

Postanawia się w terminie do dnia 31 marca 2020 r. przekazać sprawozdanie, o którym mowa w § 1 Radzie Powiatu.

§ 4

Wykonanie uchwały powierza się Staroście Kętrzyńskiemu.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

1. *Michał Kochanowski*
2. *Andrzej Lewandowski*
3. *Olga Halina Wanago*
4. *Alina Janiszewska*
5. *Zdzisław Andrzej Flis*

Starosta Kętrzyński.....

Wicestarosta.....

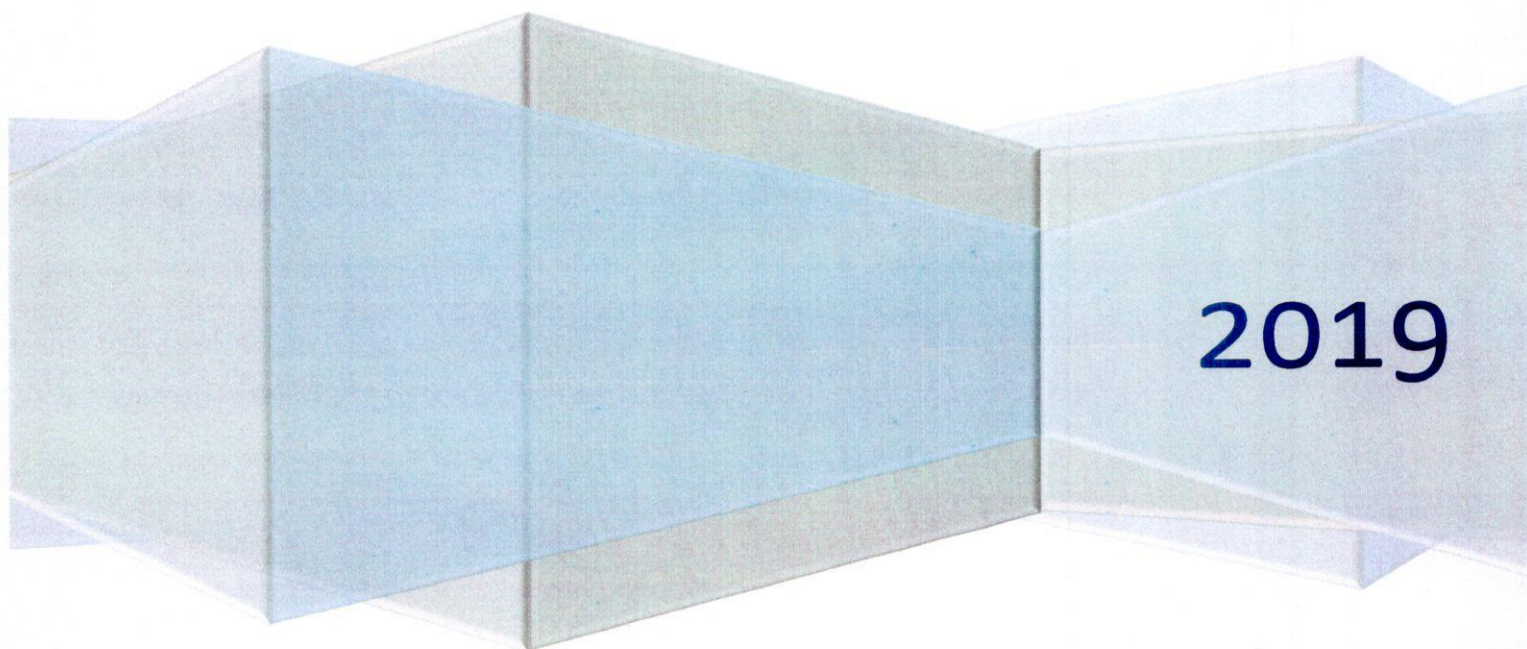
Członek.....

Członek.....

Członek.....



**SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA PLANU
FINANSOWEGO
ZA ROK 2019
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W RESZLU**



**Wyjaśnienia do Sprawozdania z wykonania Planu Finansowego za 2019 roku
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu**

Sprawozdanie sporządzone zostało według ksiąg rachunkowych Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu na dzień 31.12.2019 r. oraz na podstawie Planu Finansowego na 2019 rok. Dnia 16.05.2019 r., 21.10.2019 r. oraz 20.12.2019 r. dokonano korekt Planu Finansowego, które zostały pozytywnie zaopiniowane przez Radę Społeczną.

PRZYCHODY

Przychody ze sprzedaży w stosunku do Planu wykonane zostały w 98%. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych na podstawie umowy NFZ zostały wykonane, w stosunku do Planu, w 97,2%. W tym ujęte zostały nadwykonania z realizacji umów z Narodowym Funduszem Zdrowia. Szczegółowo realizację umów z NFZ oraz wartość nadwykonań przedstawia załącznik nr 5. Wartość umów podpisanych na rok 2019 wynosi 3 784 938,14 zł, wykonanie wraz z nadwykonaniami wyniosło 3 883 443,98 zł (w tym nadwykonania na kwotę 159 788,08 zł), co stanowi 102,60% wartości umów.

Przychody z tytułu sprzedaży pozostałych usług medycznych, wynoszą 12 345 zł, co w stosunku do PF stanowi 77,2%. Pozostałe przychody z działalności gospodarczej wynoszą, w stosunku do Planu, 103,7%.

Wysokość pozostałych przychodów operacyjnych stanowi dotacja (amortyzacja środków trwałych i WNiP zakupionych w ramach projektu UE "Rozwój E-usług" oraz środków trwałych otrzymanych od Fundacji Wielkiej Orkiestry Świątecznej Pomocy), darowizny, refundacja kosztów zatrudnienia pracowników z Powiatowego Urzędu Pracy oraz dofinansowanie szkoleń pracowników z Krajowego Funduszu Szkoleniowego, w stosunku do Planu wynoszą 98,8%. ZOZ w Reszlu otrzymał w roku 2019 darowizny na prowadzenie swojej działalności w wysokości 15 325,00 zł.

Przychody finansowe, to odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i odsetki z lokaty, które na dzień 31.12.2019 r., wynoszą 8 620,93 zł (90,7%).

KOSZTY

Koszty działalności operacyjnej wyniosły 4 709 678,93 zł w 2019 roku, co stanowi 98 % w stosunku do Planu.

Amortyzacja środków trwałych i WNiP wyniosła 174 866,54 zł, co stanowi 98,2% w stosunku do Planu.

Zużycie materiałów stanowi 95,1% w stosunku do Planu, natomiast zużycie energii 95,4%.

Koszty w usługach obcych wyniosły na dzień 31.12.2019 r. 1 008 840,92 zł, co stanowi 96,6% w stosunku do PF.

Koszty wynagrodzeń wyniosły 2 370 570,26 zł, co stanowi 99,4% w stosunku do Planu. Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników wyniosły 476 284,84 zł, co stanowi 99% w stosunku do Planu. Dyrektor ZOZ w Reszlu pozyskał dofinansowanie 80% kosztów szkoleń z Powiatowego Urzędu Pracy w Kętrzynie w ramach Krajowego Funduszu Szkoleniowego na szkolenia dla fizjoterapeutów, tym samym należy podkreślić, że kwota kosztów szkolenia w wysokości 17 879,00 zł nie jest realnym, poniesionym przez ZOZ w Reszlu, kosztem.

Podatki i opłaty oraz pozostałe koszty wg rodzajów, stanowią kolejno 97,6% i 92,9% w stosunku do Planu. Zauważyć należy, iż została zawiązana rezerwa na przyszłe zobowiązania wobec pracowników, tj. na nagrody jubileuszowe oraz na odprawy emerytalno-rentowe.

Pozostałe koszty operacyjne w wysokości 159 788,08 zł stanowią odpis aktualizujący należności. Z racji, iż ZOZ w Reszlu nie wykonuje świadczeń z art. 15 ustawy o działalności leczniczej (Dz.U. 2018 poz. 2190), NFZ nie ma obowiązku wypłacić wartości nadwykonań, z tego tytułu jest to należność wątpliwa. ZOZ w Reszlu może jedynie rozpocząć rozmowy z Narodowym Funduszem Zdrowia, aby choć w części nadwykonania zostały wypłacone. Z racji na powyższe, dokonano odpisu aktualizującego należności, który stanowi koszt i ma wpływ na wynik finansowy za rok 2019.

WYNIK FINANSOWY, STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, STAN ROZRACHUNKÓW

Przychody ogółem na dzień 31.12.2019 r. wyniosły 4 873 084,33 zł, co stanowi 98,1% w stosunku do Planu, natomiast koszty ogółem wyniosły 4 869 467,01 zł, co stanowi 98,1% w stosunku do Planu.

Wynik finansowy za 2019 roku wyniósł 3 617,32 zł.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na koniec 2019 roku wyniósł 1 231 946,43 zł, w tym: na rachunku ZFŚS 15 493,36 zł, w kasie 5 507,73 zł, na lokacie 600 000 zł.

Należności na dzień 31.12.2019 r. wyniosły 509 315,68 zł. Należności wymagalne nie wystąpiły. Załącznik nr 3.

Zobowiązania na dzień 31.12.2019 r. wyniosły 541 267,53 zł, regulowane są na bieżąco, w terminie. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły. Załącznik nr 4.

INFORMACJE OGÓLNE

W listopadzie Dyrektor ZOZ w Reszlu zaaplikował wniosek o dofinansowanie projektu „Rozwój e-usług publicznych w Zespole Opieki Zdrowotnej w Reszlu” ze środków Europejskiego Funduszu

Rozwoju Regionalnego Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Dziś już wiemy, że wniosek został pozytywnie rozpatrzony. Całkowita wartość projektu to 1 448 940 zł, a kwota dofinansowania stanowi 85%, tj. 1 164 687 zł.

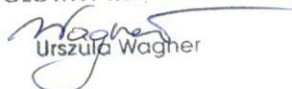
Natomiast w grudniu wykonany został generalny remont wszystkich oddziałów, sal pacjentów, dyżurek lekarskich, łazienek, klatek schodowych, a także głównego korytarza ZOZ w Reszlu.

Stan zatrudnienia ZOZ w Reszlu wyniósł na dzień 31.12.2019 roku 45 osób (43,43 etatu). Jedna osoba odeszła na emeryturę.

Załączniki:

1. Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego za rok 2019.
2. Wykonanie Planu Inwestycyjnego za rok 2019.
3. Zestawienie należności na dzień 31.12.2019 r.
4. Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2019 r.
5. Realizacja umów z NFZ za 2019 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Urszula Wagner

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ w RESZLU
ul. J. Słowackiego 3, 11-440 Reszel
tel. 89 752 94 50, fax 89 752 94 51
REGON 001338468 NIP 742 18 36 248
Księga Rejestrowa Nr 00000015119
ZAKŁAD OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ 01

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zarawotnej
w Reszlu


Katarzyna Ślimak

Reszel, 25.02.2020 r.

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2019
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU**

Wiersz	Wyszczególnienie	Plan na rok 2019 (zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2019 r. [zł]	Wykonanie [%]
1	2	3	4	5
	Przychody			
I	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	4 643 000	4 551 397,07	98,0
1	Sprzedaż świadczeń zdrowotnych na podstawie umowy z NFZ	3 995 000	3 883 443,98	97,2
2	Inne przychody za usługi medyczne	16 000	12 345,00	77,2
3	Pozostałe przychody z działalności gospodarczej	632 000	655 608,09	103,7
II	Pozostałe przychody operacyjne	317 000	313 066,33	98,8
1	Dotacje	50 000	41 827,56	83,7
2	Inne przychody operacyjne	267 000	271 238,77	101,6
III	Przychody finansowe	9 500	8 620,93	90,7
	RAZEM PRZYCHODY	4 969 500	4 873 084,33	98,1
	I. Koszty działalności wg. rodzaju			
I	Amortyzacja	178 000	174 866,54	98,2
II	Zużycie materiałów i energii	544 800	518 899,49	95,2
A	Materiały (suma poz. od 1 do 13)	349 800	332 819,39	95,1
1	Leki, płyny infuzyjne, środki dezynfekcyjne	70 000	66 516,97	95,0
2	Materiały opatrunkowe	88 000	82 398,96	93,6
3	Sprzęt medyczny jednorazowego użytku	57 300	55 344,32	96,6
4	Żywność dla pacjentów	73 000	72 542,48	99,4
5	Środki czystości	12 000	11 138,62	92,8
6	Materiały do remontu	16 500	15 692,73	95,1
7	Materiały biurowe	9 500	7 877,67	82,9
8	Przedmioty nietrwale	11 000	10 710,02	97,4
9	Pozostałe materiały	12 500	10 597,62	84,8
B	Energia (suma poz. od 1 do 4)	195 000	186 080,10	95,4
1	Energia elektryczna	37 000	31 471,29	85,1
2	Woda	24 000	20 612,14	85,9
3	Gaz	134 000	133 996,67	100,0
III	Usługi obce	1 044 400	1 008 840,92	96,6
1	Usługi transportowe	1 500	1 323,08	88,2
2	Usługi remontowe, konserwacje i naprawy maszyn i urządzeń	168 000	154 649,45	92,1
3	Usługi konserwacji i naprawy sprzętu medycznego	10 000	9 751,90	97,5
4	Usługi telekomunikacyjne	3 600	3 557,81	98,8
5	Usługi komunalne wywóz nieczystości	38 050	36 071,03	94,8
6	Usługi utylizacji	4 000	3 802,64	95,1
7	Usługi w zakresie świadczeń medycznych (np. kontrakty lekarskie oraz pielęgniarskie, badania i konsultacje z zewnątrz, pozostałe)	395 000	391 702,89	99,2
8	Usługi cateringu (żywność)	215 000	205 961,31	95,8
9	Usługi laboratoryjne	11 000	10 949,80	99,5
10	Usługi informatyczne	52 000	51 512,40	99,1
11	Usługi pralnicze	60 500	57 785,30	95,5
12	Usługi prawnicze	26 000	25 416,72	97,8
13	Usługi bankowe	1 800	992,70	55,2
14	Usługi pocztowe	2 750	2 220,40	80,7
15	Usługi kominarskie	1 500	1 230,00	82,0
16	Ogłoszenia prasowe	700	538,74	77,0
17	Ekspertyzy	20 000	19 251,23	96,3
18	Usługi pozostałe	33 000	32 123,52	97,3
IV	Podatki i opłaty	14 500	14 146,34	97,6
V	Wynagrodzenia	2 384 000	2 370 570,26	99,4
1	Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	2 020 000	2 007 738,29	99,4
2	Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	364 000	362 831,97	99,7
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	481 300	476 284,84	99,0
1	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	402 000	400 805,21	99,7
2	Odpis na ZFSS	54 000	53 286,63	98,7
3	Świadczenia z zakresu BHP	2 500	938,00	37,5
5	Koszty szkoleń pracowników	19 000	17 879,00	94,1
6	Pozostałe świadczenia	3 800	3 376,00	88,8
VII	Pozostałe koszty	157 200	146 070,54	92,9
1	Podróże służbowe	1 000	787,58	78,8
2	Koszty ubezpieczeń O.C. i inne	10 000	9 647,00	96,5
3	Wydatki na reprezentację	1 200	635,96	53,0
4	Rezerwy na zobowiązania wobec pracowników	145 000	135 000,00	93,1
	Razem koszty wg rodzaju	4 804 200	4 709 678,93	98,0
II. Pozostałe koszty operacyjne		160 000	159 788,08	99,9
III. Koszty finansowe		200	0,00	0,0
	RAZEM KOSZTY	4 964 400	4 869 467,01	98,1

PLANOWANY WYNIK FINANSOWY	5 100	3 617,32	70,9
----------------------------------	--------------	-----------------	-------------

Reszel, 25.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY



Urszula Wagner

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ w RESZLU
ul. J. Słowackiego 3, 11-440 Reszel
tel. 89 752 94 50, fax 89 752 94 51
REGON 001338458 NIP 742 18 36 248
Księga Rej. Słowa Nr 000000015119
ZAKŁAD OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ 01

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Reszlu



Katarzyna Ślimak

**WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU ZA ROK 2019**

w zł.

Lp.	Zadanie inwestycyjne	PLAN NA 2019 R.	WYKONANIE	Wykonanie [%]	UWAGI
1	2	3	4	5	6
	RAZEM:	137 200,00	84 672,98	61,7	
	w tym:				
1	Łóżka elektryczne	50 000,00	49 464,00	98,9	
2	Pompy do żywienia dojelitowego	7 600,00	7 560,00	99,5	
3	Aquavibron - do rehabilitacji	4 000,00	3 650,00	91,3	
4	Przenośny aparat do krioterapii Cry-T 2	9 000,00	12 780,00	142,0	
5	Stół rehabilitacyjny (Bobath)	4 600,00	4 300,00	93,5	
6	Meble na potrzeby administracji i oddziałów	2 000,00	2 000,00	100,0	
7	Telewizor 55"- 65" wraz z uchwytem na salę terapii zajęciowej	10 000,00	4 918,98	49,2	
8	Wyłącznik DPX - instalacji elektrycznej,	50 000,00			wyłącznik DPX - w realizacji

Reszel, 25.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

M. Wagner
Iriszula Wagner

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ w RESZLU
ul. J. Słowackiego 3, 11-440 Reszel
tel. 89 752 94 50, fax 89 752 94 51
REGON 001338468 NIP 742 18 36 248
Księga Rejestrowa Nr 000000015119
ZAKŁAD OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ 01

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej

Katarzyna Ślimak
Katarzyna Ślimak

Załącznik Nr 2

**ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
NA DZIEŃ 31.12.2019 ROK**

Lp.	Wyszczególnienie kontrahentów	Pochodzenie należności	Kwota należności	W tym kwota należności wymagalnych
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	Usługi medyczne SPO, OPH, AOS	476 831,45	
2.	Pozostali kontrahenci	Zdjęcia RTG, zwrot kosztów utrzymania budynku	17 484,23	
3.	Pozostałe należności	pożyczki na kształcenie na kierunku pielęgniarstwo	15 000,00	
RAZEM			509 315,68	

Reszel, 25.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Wagner
Urząd Wagner

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ w RESZLU
ul. J. Słowackiego 3, 11-440 Reszel
tel. 89 752 94 50, fax 89 752 94 51
REGON 001338468 NIP 742 18 36 248
Księga Rejestrowa Nr 000000015119
ZAKŁAD OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ 01

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Reszlu
Katarzyna Ślimak

**ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
NA DZIEŃ 31.12.2019 ROK**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązań	W tym kwota zobowiązań wymagalnych
1.	Zobowiązania wobec ZUS	167 186,68	
2.	Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	30 639,00	
3.	Zobowiązania wobec pracowników	133 458,50	
4.	Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	184 951,23	
5.	Pozostałe rozrachunki	25 032,12	
RAZEM		541 267,53	

Reszel, 25.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Urszula Wagner
Urszula Wagner

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
ul. J. Słowackiego 3, 11-440 Reszel
tel. 89 752 94 50, fax 89 752 94 51
REGON 001338468 NIP 742 18 36 248
Księga Rejestrowa Nr 000000015119
ZAKŁAD OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ 01

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Katarzyna Ślimak
Katarzyna Ślimak

REALIZACJA UMÓW Z NFZ ZA ROK 2019

ŚWIADCZENIA PIELĘGNIACZYNE I OPIEKUŃCZE (SPO)

Umowa	Nazwa miejsca udzielenia usługi	Cena jednostki rozliczeniowej	Liczba jednostek za 12 m-cy 2019 r.	Wartość za 12 m-cy 2019 r.	Wykonanie za 2019 r.		
					Liczba jednostek	Wartość [zł]	[%]
14-00-00810-19-06	Zakład Opiekuńczo-Leczniczy	30,08	62,007,00	1 865 170,56	61 991,668	1 864 709,38	100,0
SPO	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	1 600,00	175,20	280 320,00	146,76	234 816,00	83,8
SPO	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	280,58	51,00	14 309,58	51,00	14 309,58	100,0
SPO	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	451,53	51,00	23 028,03	51,00	23 028,06	100,0
nadwykonania						116 943,23	
Razem				2 182 828,17		2 253 806,25	

OPIEKA PALIATYWNA I HOSPICYJNA (OPH)

Umowa	Nazwa miejsca udzielenia usługi	Cena jednostki rozliczeniowej	Liczba jednostek za 12 m-cy 2019 r.	Wartość za 12 m-cy 2019 r.	Wykonanie za 2019 r.		
					Liczba jednostek	Wartość [zł]	[%]
14-00-00810-19-07	Oddział Paliatywno-Hospicyjny	56,19	24 285,00	1 364 574,15	24 284,25	1 364 532,03	100,0
OPH	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	1 600,00	74,70	119 520,00	69,37	110 992,00	92,9
OPH	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	265,65	30,00	7 969,50	30	7 969,50	100,0
OPH	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	435,27	28,50	12 405,20	28,5	12 405,21	100,0
nadwykonania						42 844,85	
Razem				1 504 468,85		1 538 743,59	

AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA (AOS)

Umowa	Nazwa miejsca udzielenia usługi	Cena jednostki rozliczeniowej	Liczba jednostek za 12 m-cy 2019 r.	Wartość za 12 m-cy 2019 r.	Wykonanie za 2019 r.		
					Liczba jednostek	Wartość [zł]	[%]
14-00-00810-19-01	Poradnia Chirurgiczna	1,00	97 641,00	90 989,00	84 242,00	84 242,00	92,6
AOS	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	1 600,00	3,60	5 760,00	3,60	5 760,00	100,0
AOS	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	167,47	1,80	301,45	1,80	301,45	100,0
AOS	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	328,15	1,80	590,67	1,80	590,69	100,0
Razem				97 641,12		90 894,14	

RAZEM		Wartość umów [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
		3 784 938,14	3 883 443,98	102,60

Reszel, 25.02.2020 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Urząd Wagner

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
 ul. J. Słowackiego 3, 11-440 Reszel
 tel. 89 752 94 50, fax 89 752 94 51
 REGON 001338468 NIP 742 18 36 248
 Księga Rejestrowa Nr 000000015119
 ZAKŁAD OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ 01

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
Katarzyna Ślimak