

**Uchwała Nr 751/2017
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 30 sierpnia 2017 r.**

**w sprawie przyjęcia informacji o przebiegu wykonania planu finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu za I półrocze 2017 roku**

Na podstawie art. 265 pkt 1 i art. 266 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.) oraz w oparciu o uchwałę Nr XLVII/320/2010 Rady Powiatu w Kętrzynie z dnia 2 września 2010r. w sprawie zakresu i formy informacji o przebiegu wykonania budżetu Powiatu Kętrzyńskiego za I półrocze, kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej, w tym o przebiegu wykonania planów finansowych instytucji kultury oraz samodzielnych publicznych zakładów opieki zdrowotnej, **Zarząd Powiatu w Kętrzynie uchwala, co następuje :**

§ 1

Przyjmuje się informację o przebiegu wykonania planu finansowego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu za **I półrocze 2017 roku**, jak w załączniku do tej uchwały.

§ 2

Postanawia się w terminie do dnia 31 sierpnia 2017 r. przekazać informację, o której mowa w § 1, Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Olsztynie oraz Radzie Powiatu w Kętrzynie.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Kętrzynie.

§ 4

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

1. *Ryszard Henryk Niedziółka*

Starosta

2. *Michał Jerzy Krasieński*

Wicestarosta.....

3. *Waldemar Krzysztof Kuczyński*

Członek

**ZARZĄD POWIATU
w Kętrzynie
Pl. Grunwaldzki 1
11-400 Kętrzyn**

Załącznik

do Uchwały Zarządu Powiatu w Kętrzynie

Nr 751/2017 z dnia 30 sierpnia 2017r.

**INFORMACJA O PRZEBIEGU WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
ZA I PÓŁROCZE 2017 ROKU**

**Wyjaśnienia do Sprawozdania z wykonania Planu Finansowego za II kwartał 2017 roku
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu**

Sprawozdanie sporządzone zostało według ksiąg rachunkowych ZOZ w Reszlu na dzień 30.06.2017 r. oraz na podstawie Planu Finansowego na 2017 rok.

PRZYCHODY

Przychody ze sprzedaży w stosunku do Planu wykonane zostały w 48,89%. Przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonane zostały, w stosunku do Planu, w 48,91%.

Za II kwartał 2017 roku wykonania z realizacji umów z Narodowym Funduszem Zdrowia stanowią 97,27%.

Przychody z tytułu odpłatności za pobyt wynoszą 248.211,53 zł, co w stosunku do PF stanowi 50,66%. Pozostałe przychody ze sprzedaży wynoszą, w stosunku do Planu, 48,18%.

Przychody finansowe, to odsetki od środków zgromadzonych na rachunku bankowym i odsetki z lokaty, wynoszą na dzień 30.06.2017 r. 2.167,49 zł (30,96%).

Wysokość pozostałych przychodów operacyjnych stanowi dotacja (amortyzacja środków trwałych i WNiP zakupionych w ramach projektu UE "Rozwój E-usług") oraz refundacja kosztów pracowników zatrudnionych z Powiatowego Urzędu Pracy, w stosunku do Planu wynoszą 54,96%.

KOSZTY

Koszty działalności operacyjnej, w stosunku do Planu, wynoszą, za II kwartał 2017 roku, 48,60%.

Amortyzacja środków trwałych i WNiP wynosi 170.189,90 zł, co stanowi 49,33% w stosunku do Planu.

Zużycie materiałów stanowi 48,84% w stosunku do Planu. Natomiast zużycie energii stanowi 46,54%.

Koszty w usługach obcych wynoszą 344.394,99 zł, co stanowi 45,14% w stosunku do PF.

Koszty wynagrodzeń wynoszą 998.169,22 zł, co stanowi 50,16% w stosunku do Planu. W II kwartale wypłacone zostały nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe oraz ekwiwalent za urlop o łącznej wysokości 42.382,81 zł. Od marca 2017 roku decyzją Dyrektora ZOZ w Reszlu podwyższone zostały wynagrodzenia dla pracowników.

Świadczenia na rzecz pracowników wyniosły za II kwartał 2017 roku 191.632,52 zł, co stanowi 47,96% w stosunku do Planu.

Podatki i opłaty oraz pozostałe koszty wg rodzajów, stanowią kolejno 49,36% i 35,32% w stosunku do Planu.

Na koncie: 640-00 Rozliczenia międzyokresowe kosztów „saldo (Wn) na koniec II kwartału 2017 r. wynosi 35.275,35 zł.

Wynik ze sprzedaży na koniec II kwartału 2017 roku wynosi -95.576,58 zł, co stanowi 43,53% w stosunku do PF.

WYNIK FINANSOWY, STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, STAN ROZRACHUNKÓW I INNE

Przychody ogółem na dzień 30.06.2017 r. wyniosły 1.983.430,04 zł, co stanowi 49,20% w stosunku do Planu, natomiast koszty ogółem wyniosły 1.955.736,49 zł, co stanowi 48,68% w stosunku do Planu.

Wynik finansowy za II kwartał 2017 roku wyniósł 27.693,55 zł.

Stan środków pieniężnych na dzień 30.06.2017 r. wyniósł 1.042.561,62 zł. W drugim kwartale 2017 roku zakupiono: wannę z podnośnikiem do Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego, 11 sztuk materacy przeciwoleżynowych, dwie pompy do żywienia dojelitowego, zestaw mebli do dyżurki pielęgniarstwa na Oddział Paliatywno-Hospicyjny, zmywarkę do naczyń z wysoką temperaturą mycia (zgodnie z wymogami Sanepidu) oraz 3 sztuki wózków serwisowych do sprzątania. Wszystkie środki trwałe zakupione zostały ze środków własnych na łączną kwotę 82.822,68 zł.

Należności na dzień 30.06.2017 r. wyniosły 279.024,13 zł. Należności wymagalne nie wystąpiły.

Zobowiązania na dzień 30.06.2017 r. wyniosły 320.714,64 zł, regulowane są na bieżąco, w terminie. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły.

Zapasy ogółem na dzień 30.06.2017 r. wynoszą 23.205,43 zł.

Zespół Opieki Zdrowotnej w Reszlu otrzymał w kwietniu br. darowiznę rzeczową (m.in. łóżka i wózki inwalidzkie dla pacjentów) z niemieckiego Domu Pomocy Społecznej, koszty transportu zostały pokryte ze środków ZOZ w Reszlu (poz. Pozostałe koszty operacyjne – załącznik nr 1) w kwocie 3.075 zł. Wartość darowizny została oszacowana na 59.250 zł.

W kwietniu został podpisany akt notarialny pomiędzy Starostą Powiatu Kętrzyńskiego, a Dyrektorem Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu, na ustanowienie, na okres trzech lat, odpłatnego użytkowania nieruchomości przy ul. Krasickiego 7 w Reszlu, objętej księgą wieczystą Kw. nr OL1K/00008012/2. Dyrektor Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu podjął kroki w pozyskaniu dofinansowania na modernizację wyżej wymienionego obiektu i złożył wniosek (kwota wnioskowana: 14.129.504 zł) do Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w ramach Programu 3.1.2. Poprawa jakości powietrza, zmniejszenie zużycia energii w budownictwie. Obecnie trwa ocena merytoryczna wniosku.

Załączniki:

1. Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego za II kwartał 2017 r.
2. Wykonanie kosztów za II kwartał 2017 r. w układzie rodzajowym.
3. Wykonanie przychodów za II kwartał 2017 r.
4. Zestawienie należności za II kwartał 2017 r.
5. Zestawienie zobowiązań za II kwartał 2017 r.
6. Realizacja umów z NFZ za II kwartał 2017 r.

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
11-440 Reszle, ul. Słowackiego 3
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

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Urszula Wagner

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Reszlu

Katarzyna Ślimak-Duda

ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU

11-440 Reszel, ul. Słowackiego 3
 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

Załącznik nr 1

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
 ZA II KWARTAŁ 2017 ROKU**

Rachunek zysków i strat		PLAN NA 2017 r. [zł]	Wykonanie za II kwartał 2017 r.	Wykonanie [%]
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	3 798 120	1 857 054,91	48,89
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży usług medycznych	3 719 620	1 819 230,43	48,91
	- NFZ	3 212 120	1 562 220,90	48,64
	- pozostałe podmioty	507 500	257 009,53	50,64
A.II.	Pozostałe przychody ze sprzedaży	78 500	37 824,48	48,18
B.	Koszty działalności operacyjnej	4 017 700	1 952 661,49	48,60
B.I.	Amortyzacja, w tym:	345 000	170 189,90	49,33
	- Amortyzacja aktywów z dotacji	210 000	104 778,42	49,89
B.II.	Zużycie materiałów i energii, w tym:	493 500	237 080,12	48,04
	-materiały (m.in. Środki czystości, materiały do remontu, materiały opatrunkowe, materiały biurowe, przedmioty nietrwałe, paliwa, bielizna i pościel, żywność dla pacjentów "0")	192 500	96 786,04	50,28
	- leki, płyny infuzyjne, środki dezynfekcyjne	80 000	36 778,00	45,97
	- sprzęt jednorazowy	50 000	23 935,03	47,87
	- energia, ogrzewanie, woda i kanalizacja	171 000	79 581,05	46,54
B.III.	Usługi obce, w tym:	763 000	344 424,99	45,14
	- pralnicze	55 000	25 818,68	46,94
	- laboratoryjne	14 000	4 501,00	32,15
	- medyczne obce	335 000	161 574,20	48,23
	- usługi remontowe i konserwacje (budyńku, urządzeń oraz sprzętu medycznego)	18 000	7 746,40	43,04
	- usługi żywienia	230 000	100 841,89	43,84
	- usługi pozostałe	111 000	43 942,82	39,59
B.IV.	Podatki i opłaty	12 600	6 219,96	49,36
B.V.	Wynagrodzenia	1 990 000	998 169,22	50,16
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	399 600	191 632,52	47,96
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	14 000	4 944,78	35,32
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-219 580	-95 606,58	43,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne	226 000	124 207,64	54,96
D.II.	Dotacje	210 000	104 778,42	49,89
D.III.	Inne przychody operacyjne	16 000	19 429,22	121,43
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0	3 075,00	0,00
E.I.	Inne koszty operacyjne	0	3 075,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 420	25 526,06	397,60
G.	Przychody finansowe	7 000	2 167,49	30,96
H.	Koszty finansowe	0	0,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	13 420	27 693,55	206,36
J.	Podatek dochodowy	0	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku	0	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	13 420	27 693,55	206,36

Wyszczególnienie	Planowane wykonanie na 2017 r.	Wykonanie za II kw 2017 r.	Wykonanie [%]
Suma Przychodów	4 031 120	1 983 430,04	49,20
Suma Kosztów	4 017 700	1 955 736,49	48,68
Stan zobowiązań ogółem	358 000	320 714,64	89,59
Stan należności ogółem	290 000	279 024,13	96,22
Stan środków pieniężnych	1 080 166	1 042 561,62	96,52

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Wagner
 Urszula Wagner

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Reszlu

Katarzyna Ślimak-Duda
 Katarzyna Ślimak-Duda

WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN NA 2017 r. [zł]	Wykonanie za II kwartał 2017 r.	Wykonanie [%]
KOSZTY WG RODZAJÓW	4 017 700	1 952 661,49	48,60
Zużycie materiałów	322 500	157 499,07	48,84
Leki, płyny infuzyjne, śr. dezynfekujące	80 000	36 778,00	45,97
Materiały opatrunkowe, pieluchomajtki	90 000	44 342,30	49,27
Sprzęt medyczny jednorazowego użytku	50 000	23 935,03	47,87
Żywność dla pacjentów "0"	70 000	31 602,29	45,15
Środki czystości	8 000	4 591,98	57,40
Materiały do remontu	3 000	2 717,29	90,58
Pozostałe materiały	3 000	2 142,33	71,41
Materiały biurowe	9 500	4 103,60	43,20
Przedmioty nietrawne	7 000	6 582,46	94,04
Paliwa samochodowe	2 000	703,79	35,19
Zużycie energii	171 000	79 581,05	46,54
Energia elektryczna	30 000	13 235,01	44,12
Woda i kanalizacja	26 000	10 768,43	41,42
Gaz	115 000	55 577,61	48,33
Usługi obce	763 000	344 424,99	45,14
Transport sanitarny	1 000	0,00	0,00
Usługi transportowe pozostałe	500	165,67	33,13
Usługi remontowe i konserwacyjne bieżące budynku (uzupełnianie tynków, malowanie sal pacjentów, montaż odbojnic, taśm ochronnych)	3 000	602,70	20,09
Remonty i konserwacje maszyn i urządzeń	7 000	2 969,65	42,42
Remont i konserwacja sprzętu medycznego	7 000	4 174,05	59,63
Usługi pralnicze	55 000	25 818,68	46,94
Opłaty telekomunikacyjne	5 000	2 301,83	46,04
Wywóz nieczystości	25 000	10 095,91	40,38
Usługi utylizacji	3 500	2 051,00	58,60
Usługi prawnicze	24 000	10 772,34	44,88
Usługi żywienia	230 000	100 841,89	43,84
Zakup procedur medycznych (kontrakty lekarskie, usługi diagnostyczne, konsultacje, kontrakty pielęgniarstwa)	350 000	161 574,20	46,16
Pozostałe usługi (techniczne, ekspertyzy, przeglądy, testy specjalistyczne)	18 000	10 888,57	60,49
Ogłoszenia prasowe	1 000	0,00	0,00
Badania laboratoryjne	14 000	4 501,00	32,15
Usługi pocztowe	2 400	1 109,30	46,22
Usługi bankowe	1 500	558,20	37,21
Usługi informatyczne	15 000	6 000,00	40,00
Usługi analityczne	100	0,00	0,00
Wynagrodzenia	1 990 000	998 169,22	50,16
Wynagrodzenia osobowe	1 670 000	839 992,45	50,30
Wynagrodzenia za umowy zlecenia	320 000	158 176,77	49,43
Świadczenia na rzecz pracowników	399 600	191 632,52	47,96
Odpis na ZFŚS	49 000	24 306,04	49,60
Świadczenia z tytułu BHP	11 000	246,00	2,24
Szkolenia pracownicze	8 000	7 034,00	87,93
Pozostałe świadczenia	5 000	2 834,87	56,70
Składki ZUS	326 600	157 211,61	48,14
Podatki i opłaty	12 600	6 219,96	49,36
Podatek od nieruchomości	12 200	6 091,96	49,93
Pozostałe podatki i opłaty	200	20,00	10,00
Opłaty różne	200	108,00	54,00
Pozostałe koszty wg rodzajów	14 000	4 944,78	35,32
Wydatki na reprezentację	3 000	0,00	0,00
Podróże służbowe	1 500	394,32	26,29
Ubezpieczenia O.C. i inne	9 500	4 550,46	47,90
Amortyzacja	345 000	170 189,90	49,33
Amortyzacja - działalność podstawowa	135 000	65 411,48	48,45
Amortyzacja - aktywa z dotacji	210 000	104 778,42	49,89

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Wagner

DIREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Reszlu

Katarzyna Ślimak-Duda

**WYKONANIE PRZYCHODÓW ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
 ZA II KWARTAŁ 2017 ROKU**

	RODZAJ PRZYCHODU	PLAN NA 2017 r. [zł]	Wykonanie za II kwartał 2017 r. [zł]	Wykonanie [%]
1.	PRZYCHODY Z NFZ W OLSZTYNIE	3 212 120	1 562 220,90	48,64
	ZAKŁAD OPIEKUŃCZO - LECZNICZY	1 735 200	867 414,60	49,99
	Środki na wzrost wynagrodzeń (SPO)	133 440	59 712,00	44,75
	ODDZIAŁ OPIEKI PALIATYWNEJ	1 180 600	560 464,80	47,47
	Środki na wzrost wynagrodzeń (OPH)	64 800	29 904,00	46,15
	PORADNIA CHIRURGICZNA	95 200	43 285,50	45,47
	Środki na wzrost wynagrodzeń (AOS)	2 880	1 440,00	50,00
2.	ODPŁATNOŚĆ PACJENTÓW ZA POBYT W ZOL	490 000	248 211,53	50,66
3.	INNE PRZYCHODY	21 000	9 610,10	45,76
	BADANIA RTG	17 500	8 798,00	50,27
	ODPŁATNOŚĆ ZA TRANSPORT	3 500	812,10	23,20
4.	ZWROT KOSZTÓW UTRZYMANIA BUDYNKU PRZEZ ZAKŁAD PIELĘGNACYJNO- OPIEKUŃCZY	75 000	37 012,38	49,35
5.	PRZYCHODY FINANSOWE	7 000	2 167,49	30,96
6.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE, W TYM:	226 000	124 207,64	54,96
	DOTACJE	210 000	104 778,42	49,89
	PRZYCHODY OGÓŁEM	4 031 120	1 983 430,04	49,20

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Magnez
 Urszula Wagner

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Reszlu

Katarzyna Ślimak-Duda
 Katarzyna Ślimak-Duda

**ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
ZA II KWARTAŁ 2017 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie kontrahentów	Pochodzenie należności	Kwota należności
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	Usługi medyczne SPO, OPH, AOS	274 198,40
2.	Pozostali kontrahenci	Zdjęcia RTG, zwrot kosztów utrzymania budynku	4 825,73
RAZEM			279 024,13

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Wagner
Urszula Wagner

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Reszlu

Katarzyna Slimak-Duda
Katarzyna Slimak-Duda

**ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
ZA II KWARTAŁ 2017 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązań
1.	Zobowiązania wobec ZUS	108 042,00
2.	Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	25 213,00
3.	Zobowiązania wobec pracowników	111 904,25
4.	Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	66 094,83
5.	Pozostałe rozrachunki - potrącenia od wynagrodzeń	9 460,56
RAZEM		320 714,64

GŁÓWNY KSIĘGOWY


Urszula Wagner

DYREKTOR
Zespołu Opieki Zdrowotnej
w Reszlu


Katarzyna Ślimak-Duda

REALIZACJA UMÓW Z NFZ W II KWARTALE 2017 ROKU

ŚWIADCZENIA PIELEGNACYJNE I OPIEKUŃCZE (SPO)

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozliczeniowej	Liczba jednostek za 6 m-cy 2017 r.	Wartość za 6 m-cy 2017 r.	Wykonanie za II kw. 2017 r.	
					Liczba jednostek	Wartość [zł] [%]
14-00-00810-12/011/14/01/SPO	Zakład Opiekuńczo-Lecznicy	76,00	11 416,00	867 616,00	11 413,35	867 414,60 100,0
SPO	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	800,00	83,40	66 720,00	74,64	59 712,00 89,5
Razem				934 336,00		927 126,60

OPIEKA PALIATYWNA I HOSPICYJNA (OPH)

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozliczeniowej	Liczba jednostek za 6 m-cy 2017 r.	Wartość za 6 m-cy 2017 r.	Wykonanie za II kw. 2017 r.	
					Liczba jednostek	Wartość [zł] [%]
14-00-00810-12/002/15/01/OPH	Oddział Paliatywno-Hospicyjny	48,00	12 298,00	590 304,00	11 676,35	560 464,80 94,9
OPH	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	800,00	40,50	32 400,00	37,38	29 904,00 92,3
Razem				622 704,00		590 368,80

AMBULATORYJNA OPIEKA SPECJALISTYCZNA (AOS)

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozliczeniowej	Liczba jednostek za 6 m-cy 2017 r.	Wartość za 6 m-cy 2017 r.	Wykonanie za II kw. 2017 r.	
					Liczba jednostek	Wartość [zł] [%]
14-00-00810-13/002/02/01/AOS	Poradnia Chirurgiczna	9,00	5 293,00	47 637,00	4 809,50	43 285,50 90,9
AOS	Środki na wzrost wynagrodzeń wg OWU	800,00	1,80	1 440,00	1,80	1 440,00 100,0
Razem				49 077,00		44 725,50

RAZEM		Wartość umów [zł]	Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
		1 606 117,00	1 562 220,90	97,27

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Urszula Wagner

DYREKTOR
 Zespołu Opieki Zdrowotnej
 w Reszlu
Katarzyna Sijmak-Duda