

Uchwała Nr 1337/2023
Zarządu Powiatu w Kętrzynie
z dnia 23 marca 2023 r.

w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu za rok 2022

Na podstawie art. 265 pkt 2 oraz art. 267 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, 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 2022, jak w załączniku do tej uchwały.

§ 2

Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za rok 2022 obejmuje:

- 1) wykonanie przychodów w kwocie 7 070 380,72 zł,
- 2) wykonanie kosztów w kwocie 6 936 068,80 zł.

§ 3

Postanawia się w terminie do dnia 31 marca 2023 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.

Zarząd Powiatu w Kętrzynie:

- | | |
|-------------------------------|---------------------------------|
| 1. <i>Michał Kochanowski</i> | <i>Starosta Kętrzyński.....</i> |
| 2. <i>Andrzej Lewandowski</i> | <i>Wicestarosta.....</i> |
| 3. <i>Mirosław Bobrowski</i> | <i>Członek.....</i> |
| 4. <i>Alina Janiszewska</i> | <i>Członek.....</i> |
| 5. <i>Olga Halina Wanago</i> | <i>Członek</i> |

Załącznik do uchwały nr 1337/2023

Zarządu Powiatu w Kętrzynie

z dnia 23 marca 2023 r.

*ZESPÓŁ OPIEKI ZDROWOTNEJ
W RESZLU*

*SPRAWOZDANIE ROCZNE
Z WYKONANIA
PLANU FINANSOWEGO
ZA 2022 ROK*

Wyjaśnienia do Sprawozdania z wykonania Planu Finansowego za 2022 roku Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu

Sprawozdanie sporządzone zostało według ksiąg rachunkowych Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu na dzień 31.12.2022 r. oraz na podstawie Planu Finansowego na 2022 rok.

PRZYCHODY

Przychody ze sprzedaży w stosunku do Planu wykonane zostały w 103,8%. Przychody ze sprzedaży świadczeń zdrowotnych na podstawie umowy NFZ zostały wykonane, w stosunku do Planu, w 102%. Szczegółowo realizację umów z NFZ przedstawia załącznik nr 5. Wartość umów podpisanych na rok 2022 wynosi 5 597 466,41 zł, wykonanie 5 730 487,96 zł, co stanowi 102,38% wartości umów.

Przychody z tytułu sprzedaży pozostałych usług medycznych, wynoszą 11 770,00 zł, co w stosunku do PF stanowi 73,6%. Pozostałe przychody z działalności gospodarczej wynoszą, w stosunku do Planu, 119,2%.

Wysokość pozostałych przychodów operacyjnych stanowi dotacja (amortyzacja środków trwałych i WNiP zakupionych w ramach projektu UE "Rozwój e-usług publicznych w Zespole Opieki Zdrowotnej w Reszlu" 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, niewykorzystana rezerwa na świadczenia pracownicze, w stosunku do planu stanowi 80,8%.

KOSZTY

Amortyzacja środków trwałych i WNiP wyniosła 487 020,63 zł, co stanowi 98,4% w stosunku do Planu.

Zużycie materiałów stanowi 80,7% w stosunku do Planu, natomiast zużycie energii 91,2%.

Koszty w usługach obcych wyniosły na dzień 31.12.2022 r. 848 241,47 zł, co stanowi 96,2% w stosunku do PF.

Koszty wynagrodzeń wyniosły 3 801 224,08 zł, co stanowi 99,0% w stosunku do Planu. Ubezpieczenia i inne świadczenia na rzecz pracowników wyniosły 733 561,84 zł, co stanowi 103,1% w stosunku do Planu.

Podatki i opłaty oraz pozostałe koszty wg rodzajów, stanowią kolejno 89,9% i 187,0% w stosunku do Planu. Zauważyć należy, iż została zawiązana rezerwa na przyszłe zobowiązania wobec pracowników, tj. na nagrody jubileuszowe oraz na odprawy emerytalno-rentowe, większa, niż zakładano, stąd przekroczenie w stosunku do Planu.

Pozostałe koszty operacyjne w wysokości 742,16 zł stanowią koszty związane z realizacją projektu UE „Rozwój e-usług publicznych w Zespole Opieki Zdrowotnej w Reszlu”. Natomiast pozycja IV Przeksięgowanie kosztów zawiera rozliczenie rezerwy zawiązanej w latach ubiegłych na rok 2022 na zobowiązania wobec pracowników, co w rezultacie pomniejszyło koszty o 93 018,43 zł.

WYNIK FINANSOWY, STAN ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, STAN ROZRACHUNKÓW

Przychody ogółem na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 7 070 380,72 zł, co stanowi 101,8% w stosunku do Planu, natomiast koszty ogółem wyniosły 6 936 068,80 zł, co stanowi 100,9% w stosunku do Planu.

Wynik finansowy za 2022 roku wynosi 134 311,92 zł.

Stan środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych na koniec 2022 roku wyniósł 2 209 301,45 zł, w tym: na rachunku ZFŚS 9 390,65 zł, w kasie 9 851,35 zł.

Należności na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 664 692,40 zł. Należności wymagalne nie wystąpiły. Załącznik nr 3.

Zobowiązania na dzień 31.12.2022 r. wyniosły 749 647,98 zł, regulowane są na bieżąco, w terminie. Zobowiązania wymagalne nie wystąpiły. Załącznik nr 4.

INFORMACJE OGÓLNE

Pod koniec roku 2022 rozpoczęto realizację projektu pn.: „Rozwój specjalistycznych usług medycznych kierowanych do osób starszych poprzez doposażenie Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu w nowoczesny sprzęt i aparaturę

medyczną”, współfinansowanego przez Unię Europejską z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Projektowej 9 Dostęp do wysokiej jakości usług publicznych Działanie 9.1 Infrastruktura ochrony zdrowia Poddziałanie 9.1.1 Rozwój specjalistycznych usług medycznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Warmińsko-Mazurskiego na lata 2014-2020. Celem głównym projektu jest poprawa jakości i dostępności świadczeń zdrowotnych w ZOZ w Reszlu z zakresu świadczeń pielęgnacyjno-opiekuńczych, świadczeń związanych z opieką paliatywną i hospicyjną oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej.

Cele szczegółowe w projekcie to:

- poprawa jakości oraz zwiększenie dostępności badań diagnostycznych RTG;
- zwiększenie dostępności badań EKG;
- poprawa jakości świadczeń dla pacjentów wymagających terapii tlenowej;
- zwiększenie bezpieczeństwa personelu podmiotu leczniczego;
- poprawa efektywności pracy podmiotu leczniczego.

W dniu 18 października 2022r., podpisane zostały umowy z wykonawcą wyłonionym w postępowaniu przetargowym

Z powodu awarii w serwerowni zakupiono nowy klimatyzator na kwotę 4860 zł oraz UPS na kwotę 3541,50 zł. Usunięto poważną awarię wodno-kanalizacyjną od strony Oddziału Paliatywno-Hospicyjnego, która pochłonęła 40 000 zł. Ponadto ZOZ w Reszlu musiał zakupić lodówki na łączną kwotę 4347,98 zł, gdyż stare nie nadawały się już do naprawy.

W sierpniu odbył się kolejny, piąty już, plener malarski w ramach terapii zajęciowej, podczas którego uczestnicy prowadzili zajęcia z pacjentami, a na zakończenie zorganizowano wystawę poplenerową w Miejskim Ośrodku Kultury w Reszlu.

Ponadto Zespół Opieki Zdrowotnej w Reszlu otrzymał:

- darowizny na łączną kwotę 3930,00 zł.

- środki z Krajowego Funduszu Szkoleniowego na kwotę 2 829,26 zł.

Stan zatrudnienia ZOZ w Reszlu osób zatrudnionych na umowę o pracę wyniósł na dzień 31.12.2022 roku 41 osoby (40,6 etatu).

Załączniki:

- 1. Sprawozdanie z wykonania Planu Finansowego za rok 2022.*
- 2. Wykonanie Planu Inwestycyjnego za rok 2022.*
- 3. Zestawienie należności na dzień 31.12.2022 r.*
- 4. Zestawienie zobowiązań na dzień 31.12.2022 r.*
- 5. Realizacja umów z NFZ za 2022 r.*

Reszel, 27.02.2023 r.

WYKONANIE PLANU FINANSOWEGO ZA ROK 2022
ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU

Wiersz	Wyszczególnienie	Plan na rok 2022 (zł)	Wykonanie na dzień 31.12.2022 r. [zł]	Wykonanie [%]
1	2	3	4	5
	Przychody			
I	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	6 326 000	6 564 891,70	103,8
1	Sprzedaż świadczeń zdrowotnych na podstawie umowy z NFZ	5 620 000	5 730 487,96	102,0
2	Inne przychody za usługi medyczne	16 000	11 770,00	73,6
3	Pozostałe przychody z działalności gospodarczej	690 000	822 633,74	119,2
II	Pozostałe przychody operacyjne	602 000	486 576,69	80,8
1	Dotacje	382 000	309 346,54	81,0
2	Inne przychody operacyjne	220 000	177 230,15	80,6
III	Przychody finansowe	20 000	18 912,33	94,6
	RAZEM PRZYCHODY	6 948 000	7 070 380,72	101,8
	I. Koszty działalności wg.rodzaju			
I	Amortyzacja	495 000	487 020,63	98,4
II	Zużycie materiałów i energii	758 200	639 098,91	84,3
A	Materiały (suma poz. od 1 do 13)	499 200	402 801,78	80,7
1	Leki, płyny infuzyjne	122 000	100 062,84	82,0
2	Preparaty do żywienia pozajelitowego, dojelitowego	98 000	73 770,64	75,3
3	Sprzęt medyczny: jednorazowy, narzędzia chirurgiczne, gazy medyczne	65 000	39 977,04	61,5
4	Odzież ochronna jednorazowa, rękawice ochronne jednorazowe	75 000	69 759,83	93,0
5	Materiały opatrunkowe	50 000	49 259,42	98,5
6	Środki dezynfekcyjne	8 000	5 023,55	62,8
7	Pozostałe materiały medyczne	12 000	5 555,60	46,3
8	Paliwa samochodowe	2 300	2 847,84	123,8
9	Materiały do remontu i konserwacji budynków, sprzętu, aparatury itd..	17 000	15 803,51	93,0
10	Środki czystości	18 000	15 962,86	88,7
11	Materiały biurowe	15 000	14 730,50	98,2
12	Artykuły żywnościowe	500	0,00	0,0
13	Pozostałe materiały niemedyce	16 400	10 048,15	61,3
B	Energia (suma poz. od 1 do 4)	259 000	236 297,13	91,2
1	Energia elektryczna	61 000	57 830,13	94,8
2	Gaz	175 000	161 394,01	92,2
3	Woda	23 000	17 072,99	74,2
III	Usługi obce	881 600	848 241,47	96,2
1	Usługi transportowe medyczne	1 500	0,00	0,0
2	Usługi laboratoryjne i diagnostyczne	22 000	20 836,28	94,7

3	Podwykonastwo medyczne: lekarze, pielęgniarki, logopeda	285 000	284 755,00	99,9
4	Usługi remontów, napraw, konserwacji i przeglądów budynków, budowli, instalacji i urządzeń technicznych	66 000	68 458,22	103,7
5	Usługi konserwacji i naprawy sprzętu medycznego	8 000	5 352,51	66,9
6	Usługi napraw i przeglądów pojazdu własnego	1 300	998,00	76,8
7	Usługi bankowe, pocztowe, telekomunikacyjne	9 500	6 956,61	73,2
8	Usługi transportu niemedycznego	1 000	619,40	61,9
9	Usługi najmu, dzierżawy, leasingu operacyjnego sprzętu medycznego	1 800	1 722,00	95,7
10	Usługi prawne, doradztwa, audytów i kontroli zewnętrznych	55 000	54 267,60	98,7
11	Usługi utrzymania czystości obiektów i terenu, utylizacja odpadów	41 000	42 023,69	102,5
12	Usługi informatyczne	4 500	1 739,81	38,7
13	Usługi pralnicze	65 000	63 677,42	98,0
14	Usługi żywienia	290 000	275 648,07	95,1
15	Inne usługi niemedyczne	30 000	21 186,86	70,6
IV	Podatki i opłaty	16 000	14 383,39	89,9
V	Wynagrodzenia	3 840 000	3 801 224,08	99,0
1	Wynagrodzenia z tytułu umowy o pracę	3 310 000	3 282 857,38	99,2
2	Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń	530 000	518 366,70	97,8
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	711 500	733 561,84	103,1
1	Składki z tytułu ubezpieczeń społecznych	628 000	657 750,86	104,7
2	Odpis na ZFŚS	70 000	68 198,40	97,4
3	Świadczenia z zakresu BHP	5 000	2 120,00	42,4
4	Koszty szkoleń pracowników	8 000	5 222,58	65,3
5	Pozostałe świadczenia	500	270,00	54,0
VII	Pozostałe koszty	270 000	504 814,75	187,0
1	Podróże służbowe	1 000	133,73	13,4
2	Koszty ubezpieczeń O.C. i inne	17 000	15 665,79	92,2
3	Wydatki na reprezentację	2 000	95,76	4,8
4	Rezerwy na zobowiązania wobec pracowników	250 000	488 919,47	195,6
	Razem koszty wg rodzaju	6 972 300	7 028 345,07	100,8
	II. Pozostałe koszty operacyjne	3 000	742,16	24,7
	III. Koszty finansowe	100	0,00	0,0
	IV. Przeksięgowanie kosztów - rozliczenie rezerwy związanej na 2021 r.	-100 000	-93 018,43	93,0
	RAZEM KOSZTY	6 875 400	6 936 068,80	100,9
PLANOWANY WYNIK FINANSOWY		72 600	134 311,92	185,0

Reszel, 27.02.2023 r.

WYKONANIE PLANU INWESTYCYJNEGO**ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU ZA 2022 ROK**

w zł.

<i>Lp.</i>	<i>Zadanie inwestycyjne</i>	<i>PLAN NA 2022 R.</i>	<i>WYKONANIE</i>	<i>Wykonanie [%]</i>	<i>UWAGI</i>
1	2	3	4	5	6
RAZEM:		40 000,00	89 248,72	223,1	
w tym:					
1.	Projekt UE "Rozwój specjalistycznych usług medycznych kierowanych do osób starszych poprzez doposażenie Zespołu Opieki Zdrowotnej w Reszlu w nowoczesny sprzęt i aparaturę medyczną".	40 000,00	89 248,72	223,1	

Załącznik Nr 2

Reszel, 27.02.2023 r.

**ZESTAWIENIE NALEŻNOŚCI ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
NA DZIEŃ 31.12.2022 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie kontrahentów	Pochodzenie należności	Kwota należności [zł]	W tym kwota należności wymagalnych
1.	Narodowy Fundusz Zdrowia	Usługi medyczne SPO, OPH, AOS	654 358,90	
2.	Pozostali kontrahenci	Zdjęcia RTG, zwrot kosztów utrzymania budynku	10 333,50	
RAZEM			664 692,40	

Reszel, 27.02.2023 r.

**ZESTAWIENIE ZOBOWIĄZAŃ ZESPOŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ W RESZLU
NA DZIEŃ 31.12.2022 ROKU**

Lp.	Wyszczególnienie zobowiązań	Kwota zobowiązań [zł]	W tym kwota zobowiązań wymagalnych
1.	Zobowiązania wobec ZUS	274 097,52	
2.	Zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego	57 379,00	
3.	Zobowiązania wobec pracowników	233 782,35	
4.	Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług	165 931,84	
5.	Pozostałe rozrachunki	18 457,27	
RAZEM		749 647,98	

Załącznik nr 4

Reszel, 27.02.2023 r.

REALIZACJA UMÓW Z NFZ ZA ROK 2022

ŚWIADCZENIA PIELĘGNACYJNE I OPIEKUŃCZE (SPO)

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozliczeniowej	Liczba jednostek za 12 m-cy 2022 r.	Wartość za 12 m-cy 2022 r.	Wykonanie za rok 2022 r		
					Liczba jednostek	Wartość [zł]	[%]
14-00-00810-21-02	Zakład Opiekuńczo-Lecznicy	30,08-48,31	85 587,3900	3 380 081,81	88 192,2232	3 494 531,75	103,4
SPO	Współczynnik korygujący koszty świadczeń pielęgniarok i położnych	1,00	173 235,60	173 235,60	161 260,54	161 260,54	93,1
SPO	Współczynnik korygujący koszty świadczeń - wynagrodzenie zasadnicze	1,00	152 012,82	152 012,82	152 012,82	152 012,82	100,0
SPO	Ryczałt za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym	1,00	0,00	0,00	18 980,34	18 980,34	
Razem				3 705 330,23		3 826 785,45	

OPIEKA PALIATYWNA I HOSPICYJNA (OPH)

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozliczeniowej	Liczba jednostek za 12 m-cy 2022 r.	Wartość za 12 m-cy 2022 r.	Wykonanie za rok 2022 r		
					Liczba jednostek	Wartość [zł]	[%]

14-00-00810-21-03	Oddział Paliatywno-Hospicyjny	56,19-81,13	23 949,7528	1 662 381,12	23 940,00	1 661 589,88	100,0
OPH	Współczynnik korygujący koszty świadczeń pielęgniarek i położnych	1,00	72 055,80	72 055,80	68 667,58	68 667,58	95,3
OPH	Współczynnik korygujący koszty świadczeń - wynagrodzenia zasadnicze	1,00	40 729,38	40 729,38	40 729,38	40 729,38	100,0
OPH	Ryczałt za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym	1,00	0,00	0,00	9 559,06	9 559,06	
Razem				1 775 166,30		1 780 545,90	

**AMBULATORYJNA OPIEKA
SPECJALISTYCZNA (AOS)**

Umowa	Nazwa miejsca udzielania usługi	Cena jednostki rozliczeniowej	Liczba jednostek za 12 m-cy 2022 r.	Wartość za 12 m-cy 2022 r.	Wykonanie za rok 2022 r		
					Liczba jednostek	Wartość [zł]	[%]
14-00-00810-21-01	Poradnia Chirurgiczna	1,16-1,54	53 881,00	73 054,48	57 135,00	77 994,21	106,8
14-00-00810-21-02	Poradnia Chirurgiczna	1,16-1,54	32 613,00	43 915,40	31 739,00	44 360,47	101,0
AOS	Ryczałt za utrzymanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym	1,00	0,00	0,00	801,93	801,93	

Razem	116 969,88
--------------	-------------------

123 156,61

	Wartość umów [zł]
RAZEM	5 597 466,41

Wykonanie [zł]	Wykonanie [%]
5 730 487,96	102,38

Reszel,
27.02.2023 r.

Załącznik Nr 5