

**Burmistrz Miasta Kościana**



**INFORMACJA Z WYKONANIA  
PLANU FINANSOWEGO OŚRODKA  
REHABILITACYJNEGO W KOŚCIANIE  
ZA I PÓŁROCZE 2019 ROKU**

**KOŚCIAN, SIERPIEŃ 2019 ROK**

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWO – RZECZOWEGO

### OŚRODKA REHABILITACYJNEGO W KOŚCIANIE

#### ZA I PÓŁROCZE 2019 ROK

W ramach realizacji zadań statutowych Ośrodek Rehabilitacyjny w Kościanie jako samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej udziela indywidualnych świadczeń w zakresie rehabilitacji leczniczej osobom ze schorzeniami narządu ruchu bez względu na etiologię schorzenia, prowadzi diagnostykę neurofizjologiczną, prowadzi profilaktykę oraz szerzy oświatę zdrowotną na rzecz zapobiegania niepełnosprawnościom.

W I półroczu 2019 roku z usług leczniczo-rehabilitacyjnych w zakresie rehabilitacji ogólnoustrojowej skorzystało 66 pacjentów, w zakresie rehabilitacji zaburzeń wieku rozwojowego – 256, w zakresie logopedii – 204, fizjoterapii ambulatoryjnej – 706, poradni rehabilitacyjnej – 461, fizjoterapii domowej – 78 pacjentów.

Na pobyt dzienny dowożonych było średnio 24 dzieci, w tym środkami transportu stanowiącymi własność Ośrodka z 5 gmin: Kościan, Śmigiel, Czempień, Kamieniec, oraz z miasta Kościana, natomiast z gminy Krzywiń, Śrem oraz z Gminy Grodzisk Wlkp dowożono podopiecznych we własnym zakresie.

Planowane na 2019r. koszty określone na kwotę 1.925.793,91 zł zostały wykonane w wysokości 68,21% (1.313.534,89). Wykonanie za I półrocze jest wyższe niż 50%, jest to spowodowane brakiem decyzji o środkach na bez limitową rehabilitację osób niepełnosprawnych (otrzymamy je na pewno w terminie późniejszym).

Dynamika kosztów natomiast w okresie sprawozdawczym, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrosła o 26,82%, czego przyczyną jest wypłacanie należności związanych ze zwiększoną, nie limitowaną rehabilitacją osób niepełnosprawnych, zakupem materiałów i wyposażenia, dojazdem do chorego (fizjoterapia domowa).

Szczegółowa realizacja kosztów przedstawia się następująco :

• wynagrodzenia z umów o pracę wraz z pochodnymi	546 725,60
• wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło (logopedzi, pedagog, psycholog, fizjoterapeuci)	160 109,20
• zakup sprzętu i wyposażenia	30 874,27
• zużycie materiałów, energii i wody, w tym:	74 298,85
- leki i materiały medyczne	7 002,13
- paliwo	20 438,50
- artykuły biurowe	4 245,89
- środki czystości	3 547,59
- części samochodowe	1 060,31
- wydawnictwa branżowe	1 289,41
- materiały do zajęć terapeutycznych	369,78
- materiały do konserwacji i remontów	1 985,61
- zużycie energii elektrycznej (bez dystrybucji)	3 463,51
- zużycie gazu	29 901,73
- zużycie wody	994,39
• usługi obce, w tym:	443 813,91
- kontrakty z lekarzami	72 500,00
- kontrakty z rehabilitantami	204 609,15
- usługi fizjoterapeutyczne, konsultacje lekarskie-domówka	37 554,57

- dystrybucja energii elektrycznej	3 902,82
- usługi logopedyczne	21 935,50
- usługi fizjoterapeutyczne w ramach „białe soboty”	2 175,00
- konserwacje, naprawy sprzętu i aparatów medycznych	3 654,83
- usługi transportowe osób i rzeczy	4 555,95
- telefonia komórkowa, stacjonarna oraz usługi dostępu do sieci Internet	3 332,08
- ochrona obiektu	738,00
- wywóz nieczystości stałych i płynnych	1 497,17
- usługi cateringowe	10 752,00
- usługi pocztowe	319,80
- sprząatanie obiektu	37 638,00
- licencje na programy komputerowe,	6 674,61
- porządkowanie terenów zielonych	2 916,00
- pozostałe usługi ( kominiarskie, opłaty RTV, przeglądy samochodów, instalacji elektrycznej, urządzeń monitorujących, nadzór techniczny, odczyt danych z tachografu, wymiana części w samochodach służbowych, odczyty danych z tachografu, przegląd roczny budynku, mycie samochodu, nadzór nad ISO, koncepcja rozbudowy, itp)	29 058,43
• <b>krajowe podróże służbowe</b>	<b>2 042,28</b>
• <b>podatek od nieruchomości</b>	<b>3 228,00</b>
• <b>ubezpieczenia i opłaty (ubezpieczenie budynku, samochodów i OC, opłaty sądowe, urzędowe, drogowe itp.)</b>	<b>4 888,40</b>
• <b>odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>11 963,00</b>
• <b>szkolenia pracowników</b>	<b>1 180,00</b>
• <b>świadczenia dla pracowników ( ekwiwalenty za odzież ochronną oraz pranie odzieży, okulary do pracy przy monitorze ekranowym, badania lekarskie)</b>	<b>1 791,70</b>
• <b>amortyzacja środków trwałych</b>	<b>28 923,68</b>
• <b>opłata za gospodarowanie odpadami</b>	<b>3 696,00</b>
<b>Razem:</b>	<b>1 313 534,89</b>

Planowane przychody Ośrodka na 2019 r. określone na kwotę 1.925.793,91 zł w okresie sprawozdawczym zostały wykonane w wysokości 64,47%. Wykonanie za I półrocze jest wyższe niż 50%, jest to spowodowane Nielimitowaną rehabilitacją osób niepełnosprawnych ze znacznym stopniem niepełnosprawności.

Dynamika przychodów w porównaniu do analogicznego okresu 2018 roku osiągnęła wskaźnik w wysokości 26,73%, czego przyczyną jest w/w Nielimitowana rehabilitacja osób niepełnosprawnych ze znacznym stopniem niepełnosprawności.

W okresie sprawozdawczym **źródłem finansowania** poniesionych kosztów były **przychody w wys. 1.241.487,42**, na które składają się:

• przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	1 009 427,87
• opłaty rodziców za pobyt dzieci	5 433,66
• opłaty za obiady (catering)	10 752,00
• wpływy z dowozu dzieci do Ośrodka	89 097,75
• odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	940,59
• gimnastyki	4 446,00

• wynagrodzenie dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych prawem	160,00
• wpłata Stowarzyszenia „Dać Pomoc” na zakup aparatu do terapii ultradźwiękowej - rozliczenia międzyokresowe przychodów (w przychodach znajduje się kwota w wys. 874,98zł, stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych w/w aparatu)	874,98
• wpłata Stowarzyszenia „Dać Pomoc” na zakup aparatu do terapii - diatermia - rozliczenia międzyokresowe przychodów (w przychodach znajduje się kwota w wys. 637,50zł, stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych w/w aparatu)	637,50
• dofinansowanie z PFRON-u inwestycji pn. „Przebudowa-modernizacja Ośrodka” - rozliczenia międzyokresowe przychodów (w przychodach mieści się kwota 1.578,66zł, stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych)	1.578,66
• dofinansowanie z Gminy Miejskiej Kościan budowy sieci komputerowej - rozliczenia międzyokresowe przychodów (w przychodach znajduje się kwota 2.382,34zł stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych)	2 382,34
• dofinansowanie z Gminy Miejskiej Kościan - podłoga interaktywna Magiczny Dywan - rozliczenia międzyokresowe przychodów (w przychodach znajduje się kwota 1.000,02zł stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych)	1.000,02
• dofinansowanie z Powiatu Kościańskiego – klimatyzatory - międzyokresowe przychodów (w przychodach znajduje się kwota 310,02zł stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych)	310,02
• wpłata Stowarzyszenia „Dać Pomoc” na zakup Kriopol - rozliczenia międzyokresowe przychodów (w przychodach znajduje się kwota w wys. 1.754,99 zł, stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych w/w aparatu)	1 755,00
• zakup – dotacja z Gminy Miejskiej Kościan – zestaw do elektro i laseroterapii - rozliczenia międzyokresowe przychodów (w przychodach znajduje się kwota 1.125,00zł stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych)	1 125,00
• przychód z projektu „Białe soboty”	4.300,00
• przychód z projektu „Amazonki”	
• drobne darowizny pieniężne	217,51
• wpływy za użytkowanie pomieszczeń przez Zespół Szkół Specjalnych	5 524,92
• projekt WRPO	100 521,15
• pozostałe przychody operacyjne – (prace interwencyjne)	1 002,45

**Działalność Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie za I półrocze 2019 roku zamknęła się ujemnym wynikiem finansowym – stratą w wysokości 72.047,47zł.**

Do niniejszego sprawozdania zostały dołączone wypełnione załączniki nr: 3, 6 oraz „Informacja dotycząca stanu zobowiązań i należności, w tym wymagalnych na dzień 30 czerwca 2019r.”

Negatywne załączniki to nr: 8, 9, 11 i 12. Natomiast nie dotyczą Ośrodka załączniki nr: 1, 2, 4, 5, 6, 7a, 10, 13 i 14.

Kościan, dnia 22.07.2019 r.  
Sporządziła: M. Ludwiczak

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*M. Ludwiczak*  
mgr Małgorzata Ludwiczak

DYREKTOR  
Ośrodka Rehabilitacyjnego  
w Kościanie  
*Agata Michalkiewicz*  
mgr Agata Michalkiewicz

<p style="text-align: center;"><b>Samodzielny Publiczny</b>  <b>Jednostka Opieki Zdrowotnej</b>  <b>Ośrodek Rehabilitacyjny</b>  <b>w Kościanie</b>          64-000 Kościan, ul. Bączkowskiego 17a          tel./fax (65) 512 12 70          NIP 698-15-82-70</p>		<p style="text-align: center;"><b>OŚRODEK REHABILITACYJNY W KOŚCIANIE.....</b>  <b>Wykonanie budżetu za I półrocze 2019 rok</b></p>	
<b>SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ</b>			

Dział.....851.....Rozdział....85195.....

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie za wg stanu na 30.06.2018 r.	Plan wg stanu na 30.06.2019 r.	Wykonanie wg stanu na 30.06.2019 r.	% wykonania ( 5 : 4 )
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>
<b>I</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>979 622,61</b>	<b>1 925 793,91</b>	<b>1 241 487,42</b>	<b>64,47</b>
<b>0830</b>	<b>Wpływy z usług, w tym:</b>	<b>870 896,84</b>	<b>1 783 735,52</b>	<b>1 119 157,28</b>	<b>62,74</b>
	- Narodowy Fundusz Zdrowia	752 733,43	1 568 527,52	1 009 427,87	64,36
	- Opłaty za pobyt dzieci	11 631,06	10 000,00	5 433,66	54,34
	- Opłaty za obiady-catering	6 964,00	27 208,00	10 752,00	39,52
	- Usługi dla ludności + dowóz dzieci	99 568,35	178 000,00	93 543,75	52,55
<b>0920</b>	<b>Pozostałe odsetki</b>	<b>617,51</b>	<b>2 000,00</b>	<b>940,59</b>	<b>47,03</b>
<b>0970</b>	<b>Wpływy z różnych dochodów, w tym:</b>	<b>108 108,26</b>	<b>140 058,39</b>	<b>121 389,55</b>	<b>86,67</b>
	wpłaty sponsorów	0,00	200,00	217,51	108,76
	wyn.dla płat.pod.doch.od os.fiz.	127,00	280,00	160,00	57,14
	UM K-n dofinansowanie: podłoga interaktywna Magiczny Dywan – rozl.międz.przych.	1 000,02	2 000,04	1 000,02	50,00
	Stowarzyszenia"Dać Pomoc" dofinansowanie: aparat do terapii ultradźwiękowej – rozl.międz.przych.	874,98	1 749,96	874,98	50,00
	PFRON dofinansowanie: przebudowy Ośrodka – rozl.międz.przych.	1 578,66	3 157,32	1 578,66	50,00
	UM K-n dofinansowanie sieci komputerowej – rozl.międz.przych.	7 147,44	14 294,88	2 382,34	16,67
	Powiat K-n dofinansowanie: klimatyzatory – rozl.międz.przych.	310,02	620,04	310,02	50,00
	przychód z projektu "Białe Soboty"	4 000,00	0,00	4 300,00	100,00
	za wynajem pomieszczeń	1 596,00	0,00	0,00	0,00
	ZSS- za użytkowanie pomieszczeń	5 508,72	9 100,00	5 524,92	60,71
	przychód z projektu „Amazonki”	860,00	0,00	0,00	0,00
	pozostałe przychody operacyjne	694,53	1 100,00	1 002,45	91,13
	Stowarzyszenia"Dać Pomoc" dofinansowanie: Diatermia – rozl.międz.przych.	637,50	1 275,00	637,50	50,00
	Stowarzyszenia"Dać Pomoc" dofinansowanie: Kriopol – rozl.międz.przych.	0,00	3 510,00	1 755,00	50,00
	umorzony podatek od nieruchomości	1 614,00	0,00	0,00	0,00
	UM dotacja cel.(2019-aparat do elektroterapii)	17 000,00	2 250,00	1 125,00	50,00
	Projekt unijny - WRPO	0,00	100 521,15	100 521,15	100,00
	odpis z zysku za 2017 r./2018 r. na wynagrodzenia dla pracowników	65 159,39	0,00	0,00	0,00

II	Koszty	1 035 730,16	1 925 793,91	1 313 534,89	68,21
	w tym:				
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	980,00	1 500,00	1 081,70	72,11
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	389 980,41	650 000,00	458 732,77	70,57
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	64 089,83	121 200,00	78 821,63	65,03
4120	Składki na Fundusz Pracy	7 618,61	13 800,00	8 816,00	63,88
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	80 286,13	174 664,53	160 109,20	91,67
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	53 735,03	73 920,00	63 811,36	86,32
4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	4 922,43	15 600,00	7 002,13	44,89
4260	Zakup energii	26 779,95	47 900,00	34 359,63	71,73
4270	Zakup usług remontowych	11 414,40	4 198,00	3 654,83	87,06
4280	Zakup usług zdrowotnych	60,00	730,00	710,00	97,26
4300	Zakup usług pozostałych	330 562,64	686 023,15	436 827,00	63,68
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 216,34	6 400,00	3 332,08	52,06
4410	Podróże służbowe krajowe	300,97	2 400,00	2 042,28	85,10
4430	Różne opłaty i składki	4 952,58	9 200,00	4 888,40	53,13
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	16 696,00	33 391,00	11 963,00	35,83
4480	Podatek od nieruchomości	3 228,00	6 456,00	3 228,00	50,00
4520	Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	7 392,00	3 696,00	50,00
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 560,00	1 500,00	1 180,00	78,67
4720	Amortyzacja	35 094,66	69 019,23	28 923,68	41,91
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	252,18	500,00	355,20	71,04

Sporządziła: M.Ludwiczak  
Kościan, dnia 15.07.2019 r.

zysk -56 107,55

0,00 -72 047,47

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
*M. Ludwiczak*  
mgr Małgorzata Ludwiczak

DYREKTOR  
Ośrodka Rehabilitacyjnego  
w Kościanie  
*Agata Michalkiewicz*  
mgr Agata Michalkiewicz

**INFORMACJA  
DOTYCZĄCA STANU ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI,  
W TYM WYMAGALNYCH  
na dzień 30 czerwiec 2019 roku**

**Dział 851, rozdział 85195**

**I. Należności, w tym wymagalne:**

L.p.	Nr konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Należność
1	200	Rozrachunki i roszczenia	Odsetki ustawowe od należności głównej 5.424,00zł	7 975,26
2	202	Narodowy Fundusz Zdrowia	Za usługi rehabilitacyjne <i>należności niewymagalne</i>	206 737,90
3	202	Gminy, Rodzice, Stowarzyszenie, OPS	Dowóz dzieci do Ośrodka, pobyt, posiłki <i>należności niewymagalne</i>	12 702,84
4	202	ZSS Kościan	Za wynajem sali <i>należności wymagalne dochodzone na drodze sądowej</i>	920,82
5	234	Personel	Za wyżywienie <i>należności niewymagalne</i>	8,00
6	235	Pracownicy Ośrodka	Pożyczki z ZFŚS <i>należności niewymagalne</i>	65 716,00
7	246	PKS „Obra” Kościan	Za posiłki dla zawodników <i>należności wymagalne dochodzone na drodze sądowej</i>	5 424,00
8	249	Pozostałe rozrachunki	Rozrachunki <i>należności niewymagalne</i>	21,57
			<b><i><u>Należności ogółem:</u></i></b>	<b><u>299 506,39</u></b>


**II. Zobowiązania, w tym wymagalne:**

L.p.	Nr konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Zobowiązanie
1	201	Dostawcy usług, materiałów i wyposażenia	Usługi obce i zakupy <i>zobowiązania niewymagalne</i>	28 703,70
2	201	Urząd Miejski Kościan	Opłata za wycinkę drzew <i>zobowiązania niewymagalne</i>	13 440,37
3	222	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych <i>zobowiązania niewymagalne</i>	12 130,00
4	225	ZUS	Składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy i FEP <i>zobowiązania niewymagalne</i>	27 705,89
5	230	Rozrachunki z tytułu umów-zleceń	wynagrodzenie <i>zobowiązania niewymagalne</i>	23 227,28
6	234	Pracownik Ośrodka	Rozliczenie delegacji, ekwiwalent <i>należności niewymagalne</i>	1 198,97
7	260	Odpis aktualizujący należności	Odsetki ustawowe od należności głównej 5.424,00 zł	7 975,26
			<b><u>Zobowiązania ogółem:</u></b>	<b><u>114 381,47</u></b>

Na dzień 30 czerwiec 2019 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Sporządziła: M. Ludwiczak  
Kościan, dnia 15.07.2019 r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Małgorzata Ludwiczak

DYREKTOR  
Ośrodka Rehabilitacyjnego  
w Kościanie  
  
mgr Agata Michalkiewicz