

## **2. OŚRODEK REHABILITACYJNY W KOŚCIANIE**

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWO – RZECZOWEGO  
OŚRODKA REHABILITACYJNEGO W KOŚCIANIE  
ZA I PÓLROCZE 2014 r.**

=====

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, udziela świadczeń konsultacyjnych zakładom oraz osobom kierowanym przez te zakłady, prowadzi działalność szkoleniową w zakresie rehabilitacji leczniczej, prowadzi profilaktykę oraz szerzy oświatę zdrowotną na rzecz zapobiegania niepełnosprawnościom, współpracuje z zakładami ubezpieczeniowymi, placówkami pomocy społecznej i innymi jednostkami organizacyjnymi zmierzającymi do zmniejszenia stopnia niepełnosprawności społeczeństwa.

W I półroczu 2014 r. z usług leczniczo-rehabilitacyjnych w zakresie rehabilitacji ogólnoustrojowej skorzystało 61 pacjentów, w zakresie rehabilitacji zaburzeń wieku rozwojowego – 308, w zakresie logopedii – 146, fizjoterapii ambulatoryjnej – 217 oraz poradni rehabilitacyjnej – 358 pacjentów.

Na pobyt dzienny dowożonych było średnio 27 dzieci, w tym środkami transportu stanowiącymi własność Ośrodka z 7 gmin: Kościan, Śmigiel, Czempin, Kamieniec, Grodzisk Wlkp, Granowo oraz z miasta Kościana, natomiast z gminy Krzywiń i Stęszew dowożono podopiecznych we własnym zakresie.

Planowane na 2014 r. koszty określone na kwotę 1.957.666,00 zł za okres I półrocza 2014 r. wykonano w wysokości 47,83 %, czego przyczyną było przede wszystkim niskie wykonanie: zakupu szkoleń dla pracowników, usług telefonii komórkowej i stacjonarnej, a także w mniejszym stopniu niższe wykonanie składek na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy, Fundusz Emerytur Pomostowych, wynagrodzeń bezosobowych oraz zakupu materiałów i wyposażenia. Dynamika kosztów natomiast w okresie sprawozdawczym, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego zwiększyła się o 8,80 %, co spowodowane było szczególnie wysokim wykonaniem usług remontowych, podróży krajowych, różnych opłat i składek oraz zakupu energii.

**Szczegółowa realizacja kosztów przedstawia się następująco :**

• <b>wynagrodzenia z umów o pracę wraz z pochodnymi</b>	<b>481.672,37</b>
• <b>wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło</b>	<b>26.346,50</b>
• <b>zakup sprzętu i wyposażenia</b>	<b>7.463,56</b>
• <b>zużycie materiałów i energii, w tym:</b>	<b>82.705,72</b>
- leki i materiały medyczne	4.659,46
- paliwo	24.973,01
- artykuły biurowe	1.918,51
- środki czystości	3.672,39
- części samochodowe	3.279,52
- wydawnictwa branżowe	1.603,19
- artykuły biurowe i spożywcze w ramach programu szwajcarsko-polskiego	641,08
- pozostałe materiały (zasilacz do serwera, materiały do zajęć terapeutycznych, baterie, artykuły spożywcze i gospodarcze, czujnik ruchu, woda źródłana, materiały elektryczne-przystosowanie obiektu do wymogów p.poż., termosy, sól drogowa itp.)	5.208,50
- energia elektryczna	7.468,86
- energia cieplna	28.492,56
- woda	788,64

• <b>usługi obce, w tym:</b>	<b>273.626,85</b>
- kontrakty z lekarzami	50.000,00
- kontrakty z rehabilitantami	146.845,00
- konserwacje i naprawy	9.127,22
- transport i przewóz osób oraz rzeczy	3.223,42
- telefonia komórkowa, stacjonarna i Internet	2.568,03
- ochrona obiektu	615,00
- wywóz nieczystości stałych i płynnych	2.395,45
- usługi prawne	9.225,00
- usługi cateringowe	7.117,74
- porady lekarskie, badania laboratoryjne, wysiłkowe, EKG, usługi basenowe, fizjoterapeutyczne i pocztowe – w ramach programu szwajcarsko-polskiego	25.842,90
- pozostałe usługi (pocztowe, kominiarskie, opłaty RTV, przeglądy samochodów, urządzeń monitorujących i aparatury medycznej, nadzór techniczny, serwis oprogramowania, aktualizacja programów komputerowych, licencja na programy medyczne, odczyt danych z tachografu, projekt wewnętrznej instalacji gazowej, opracowanie instrukcji p.poż., pomiary elektryczne, opracowanie oceny ryzyka zawodowego, badanie techniczne autobusu, opieka podczas przewozu dzieci do Ośrodka, konfiguracja podpisu elektronicznego, wymiana ogumienia w samochodach)	16.667,09
• <b>krajowe podróże służbowe</b>	<b>922,24</b>
• <b>podatek od nieruchomości</b>	<b>3.220,00</b>
• <b>ubezpieczenia i opłaty</b> (ubezpieczenie budynku, samochodów i OC, opłaty sądowe, urzędowe, drogowe itp.)	<b>8.951,62</b>
• <b>odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>26.000,00</b>
• <b>szkolenia pracowników</b>	<b>3.352,50</b>
• <b>amortyzacja środków trwałych</b>	<b>22.134,22</b>
<b>Koszty ogółem:</b>	<b>936.395,58</b>

Ponadto w okresie I półrocza 2014 r. w ramach środków inwestycyjnych został zakupiony sprzęt rehabilitacyjny – laser z dwoma sondami na kwotę 13.370,00 zł.

Planowane przychody natomiast określone na kwotę 1.957.666,00 zł za I półrocze 2014 r. zostały wykonane w wysokości 51,64 %, a więc w wielkości zbliżonej do prawidłowej. Dynamika przychodów w porównaniu do I półrocza 2013 r. osiągnęła wskaźnik w wys. 5,23 %, przede wszystkim z uwagi na uzyskanie przychodów z projektu „Białe soboty” oraz Szwajcarsko – Polskiego Programu Współpracy (SPPW), dotyczącego wdrażania zasad racjonalnego stylu życia wśród osób z nadwagą i otyłością.

W okresie sprawozdawczym **źródłem finansowania** poniesionych kosztów były **przychody w wys. 1.010.854,29 zł**, na które składają się:

• Wpływy z Narodowego Funduszu Zdrowia za usługi rehabilitacyjne	835.472,12
• Opłaty za pobyt dzieci	23.250,00
• Opłaty za obiady (catering)	9.462,00
• Usługi rehabilitacyjne dla ludności świadczone poza kontraktem z NFZ	3.936,00
• Wpływy z dowozu dzieci do Ośrodka	71.103,97
• Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	5.784,41
• Wynagrodzenie dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych	

przepisami prawa	118,00
• Wpłaty sponsorów	300,00
• Przychód z projektu „Białe soboty”	2.000,00
• Przychód ze Szwajcarsko-Polskiego Programu Współpracy	55.970,00
• Wpłata Stowarzyszenia „Dać Pomoc” na zakup aparatu do krioterapii zaksięgowana jako rozliczenia międzyokresowe przychodów (w 2012 r. wpłacono kwotę 15.033,00 zł, natomiast w przychodach za I półrocze 2014 r. znajduje się kwota w wys.1.879,13 zł, stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych w/w aparatu za okres 6 miesięcy 2014 r.)	1.879,13
• Dofinansowanie z PFRON-u inwestycji pn. ”Przebudowa-modernizacja Ośrodka wraz z jego rozbudową”, zaksięgowane jako rozliczenia międzyokresowe przychodów (w 2012 r. wpłynęła kwota 126.292,99 zł, natomiast w przychodach za I półrocze 2014 r. mieści się kwota 1.578,66 zł, stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych budynku za okres 6 miesięcy 2014 r.)	1.578,66

**Działalność Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie za I półrocze 2014 r. zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym – zyskiem w wysokości 74.458,71 zł.**

Do niniejszego sprawozdania dołączono wypełnione załączniki nr: 3, 7 i 8 oraz Informację dotyczącą zobowiązań i należności, w tym wymagalnych na dzień 30 czerwca 2014 r. Negatywne załączniki to nr: 11, 12 i 14. Natomiast nie dotyczą Ośrodka załączniki nr: 1, 2, 4, 5, 6, 7a, 9, 10 i 13.

Kościan, dnia 29.07.2014 r.  
Sporządziła: B.Czekała

Jednostka..... OŚRODEK REHABILITACYJNY W KOŚCIANIE.....					
Wykonanie budżetu za I półrocze 2014 roku					
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ					
Dział.....851.....Rozdział....85195.....					
§	Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 30.06.2013 r.	Plan wg stanu na 30.06.2014 r.	Wykonanie wg stanu na 30.06.2014 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>960 586,53</b>	<b>1 957 666,00</b>	<b>1 010 854,29</b>	<b>51,64</b>
<b>0830</b>	<b>Wpływy z usług, w tym:</b>	<b>947 855,26</b>	<b>1 881 481,00</b>	<b>943 224,09</b>	<b>50,13</b>
	-Narodowy Fundusz Zdrowia	836 923,15	1 671 481,00	835 472,12	49,98
	-Opłaty stałe rodziców	24 500,00	45 000,00	23 250,00	51,67
	-Opłaty za obiady-catering	9 645,00	20 000,00	9 462,00	47,31
	- Usługi dla ludności + dowóz dzieci	76 787,11	145 000,00	75 039,97	51,75
<b>0920</b>	<b>Pozostałe odsetki</b>	<b>8 744,48</b>	<b>8 000,00</b>	<b>5 784,41</b>	<b>72,31</b>
<b>0970</b>	<b>Wpływy z różnych dochodów, w tym:</b>	<b>3 986,79</b>	<b>68 185,00</b>	<b>61 845,79</b>	<b>90,70</b>
	- wpłaty sponsorów	0,00	700,00	300,00	42,86
	- za sprzedaż zbędnych składników majątkowych	422,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
	- dofinansowanie z PFRON rozbudowy i przebudowy Ośrodka (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	1 578,66	3 157,00	1 578,66	50,01
	- wpłata Stowarzyszenia „Dać Pomoc” na zakup aparatu do krioterapii (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	1 879,13	3 758,00	1 879,13	50,00
	- przychód z programu szwajcarsko-polskiego	0,00	55 970,00	55 970,00	100,00
	- przychód z projektu „Białe soboty”	0,00	2 000,00	2 000,00	100,00
	- Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa	107,00	300,00	118,00	39,33
	- prowizja z PZU	0,00	300,00	0,00	0,00
	- PCPR – dofinansowanie wycieczki	0,00	2 000,00	0,00	0,00

<b>II</b>	<b>Koszty</b>	<b>860 660,22</b>	<b>1 957 666,00</b>	<b>936 395,58</b>	<b>47,83</b>
	<b>w tym:</b>				
<b>3020</b>	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	959,70	2 000,00	0,00	0,00
<b>4010</b>	Wynagrodzenia osobowe pracowników	422 904,23	858 000,00	408 072,84	47,56
<b>4040</b>	Dodatkowe świadczenie pieniężne	0,00	63 000,00	0,00	0,00
<b>4110</b>	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 113,19	151 500,00	66 419,84	43,84
<b>4120</b>	Składki na Fundusz Pracy	6 696,69	15 500,00	6 961,76	44,91
<b>4170</b>	Wynagrodzenia bezosobowe	23 336,00	60 000,00	26 346,50	43,91
<b>4210</b>	Zakup materiałów i wyposażenia	55 032,62	108 240,00	48 759,76	45,05
<b>4220</b>	Zakup środków żywności	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
<b>4230</b>	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	3 990,60	9 000,00	4 659,46	51,77
<b>4260</b>	Zakup energii	38 381,42	66 000,00	36 750,06	55,68
<b>4270</b>	Zakup usług remontowych	3 626,85	12 000,00	9 127,22	76,06
<b>4280</b>	Zakup usług zdrowotnych	460,00	500,00	0,00	0,00
<b>4300</b>	Zakup usług pozostałych	168 164,17	495 970,00	261 931,60	52,81
<b>4350</b>	Zakup usług dostępu do sieci Internet	326,64	720,00	361,62	50,23
<b>4360</b>	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 460,24	2 500,00	1 012,94	40,52
<b>4370</b>	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 467,92	2 500,00	1 193,47	47,74
<b>4410</b>	Podróże służbowe krajowe	717,34	1 300,00	922,24	70,94
<b>4430</b>	Różne opłaty i składki	11 093,45	13 000,00	8 951,62	68,86
<b>4440</b>	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 500,00	34 000,00	26 000,00	76,47
<b>4480</b>	Podatek od nieruchomości	3 175,00	6 436,00	3 220,00	50,03
<b>4700</b>	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	8 000,00	3 352,50	41,91
<b>4720</b>	Amortyzacja	21 454,16	47 000,00	22 134,22	47,09
<b>4780</b>	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	0,00	500,00	217,93	43,59

Sporządziła: B. Czekala

Kościan, dnia 15.07.2014 r.

**Informacja dotycząca stanu zobowiązań i należności, w tym wymagalnych  
na dzień 30 czerwca 2014 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 5.424,00 zł	5.864,22 zł
2	202	Podopieczni Ośrodka i Gminy	Za pobyt i dowóz dzieci do OR <i>należności niewymagalne</i>	13.225,71 zł
3	202	Narodowy Fundusz Zdrowia	Za usługi rehabilitacyjne <i>należności niewymagalne</i>	139.074,06 zł
4	234	Pracownicy Ośrodka	Pogotowie kasowe <i>należności niewymagalne</i>	1.000,00 zł
5	234	Pracownicy Ośrodka	Opłaty za obiady – catering <i>należności niewymagalne</i>	31,50 zł
6	235	Pracownicy Ośrodka	Pożyczki z ZFŚS <i>należności niewymagalne</i>	76.954,00 zł
7	246	PKS „Obra” Kościan	Za posiłki dla zawodników <i>należności wymagalne dochodzone na drodze sądowej</i>	5.424,00 zł
			<b><u>Należności ogółem:</u></b>	<b><u>241.573,49 zł</u></b>

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

L.p.	Nr konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Zobowiązanie
1	201	Dostawcy usług	Usługi obce <i>zobowiązania niewymagalne</i>	5.288,60 zł
2	201	Urząd Miejski Kościan	Opłata za wycinkę drzew <i>zobowiązania niewymagalne</i>	155.616,53 zł
3	222	Urząd Skarbowy Kościan	Podatek dochodowy od osób fizycznych <i>zobowiązania niewymagalne</i>	5.350,00 zł
4	225	ZUS	Składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy i FEP <i>zobowiązania niewymagalne</i>	21.090,39 zł
5	260	Odpis aktualizujący należności	Odsetki ustawowe od należności głównej 5.424,00 zł	5.864,22 zł
			<b><u>Zobowiązania ogółem:</u></b>	<b><u>193.209,74 zł</u></b>

Na dzień 30 czerwca 2014 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.