

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWO – RZECZOWEGO  
OŚRODKA REHABILITACYJNEGO W KOŚCIANIE  
ZA I PÓŁROCZE 2016 ROKU**

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 2016 r. z usług leczniczo-rehabilitacyjnych w zakresie rehabilitacji ogólnoustrojowej skorzystało 69 pacjentów, w zakresie rehabilitacji zaburzeń wieku rozwojowego – 284 , w zakresie logopedii – 167 , fizjoterapii ambulatoryjnej – 413 oraz poradni rehabilitacyjnej – 352 pacjentów.

Na pobyt dzienny dowożonych było średnio 25 dzieci, w tym środkami transportu stanowiącymi własność Ośrodka z 5 gmin: Kościan, Śmigiel, Czempień, Kamieniec, Przemęt oraz z miasta Kościana, natomiast z gminy Krzywiń oraz z Gminy Grodzisk Wlkp dowożono podopiecznych we własnym zakresie.

Planowane na 2016 r. koszty określone na kwotę 2.071.189,00 zł za okres I półrocza b.r. zostały wykonane w kwocie 965.251,29 zł , co stanowi 46,60 % . W najniższym stopniu wykonano szkolenia pracowników, następnie usługi telefonii komórkowej, podróże służbowe, zakup materiałów i wyposażenia, składki na Fundusz Emerytur Pomostowych, na ubezpieczenia społeczne, na Fundusz Pracy oraz wynagrodzenia osobowe. Wyższe wykonanie wymienionych kosztów zaplanowano na II półroczu 2016 r.

W stopniu wyższym niż 50% planu, zostały zrealizowane między innymi usługi remontowe, zdrowotne oraz różne opłaty i składki, które to koszty w niższej wysokości zaplanowano na II półroczu b.r.

Dynamika kosztów natomiast w I półroczu 2016 r. , w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego wzrosła o 7,74 % , czego przyczyną jest przede wszystkim wysokie wykonanie usług zdrowotnych, następnie podróży służbowych , usług remontowych oraz zakupu materiałów i wyposażenia.

**Szczegółowa realizacja kosztów przedstawia się następująco :**

• wynagrodzenia z umów o pracę wraz z pochodnymi	501.657,22
• wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło (logopedzi, pedagog, psycholog, gimnastyka korekcyjna, opieka podczas dowozu dzieci)	31.910,00
• zakup sprzętu i wyposażenia	14.884,45
• zużycie materiałów, energii i wody, w tym:	70.799,27
- leki i materiały medyczne	4.849,59
- paliwo	16.638,10
- artykuły biurowe	2.819,37
- środki czystości	3.352,14
- wydawnictwa branżowe	1.784,92

- pozostałe zakupy (sól drogowa, materiały do zajęć terapeutycznych, kwiaty, artykuły spożywcze, elektryczne, gospodarcze, ogrodnicze, woda mineralna dla pracowników, programy komputerowe itp.)	6.878,72
- zużycie energii elektrycznej	8.381,71
- zużycie gazu	23.366,03
- zużycie wody	1.121,69
• <b>usługi obce, w tym:</b>	<b>278.139,95</b>
- kontrakty z lekarzami	51.000,00
- kontrakty z rehabilitantami	153.083,00
- konserwacje, naprawy i drobne remonty	8.615,30
- telefonia komórkowa, stacjonarna oraz usługi dostępu do sieci Internet	3.031,72
- ochrona obiektu	959,40
- wywóz nieczystości stałych i płynnych	4.512,13
- usługi cateringowe	5.037,00
- sprząatanie pomieszczeń na parterze budynku zgodnie z umową	16.605,00
- sprząatanie pomieszczeń na piętrze w zastępstwie nieobecnego pracownika	2.952,00
- licencje na programy komputerowe, konfiguracja podpisów elektronicznych	15.358,97
- pozostałe usługi ( pocztowe, kominiarskie, opłaty RTV, przeglądy samochodów, urządzeń monitorujących i aparatury medycznej, nadzór techniczny, odczyt danych z tachografu, wymiana opon w samochodach służbowych, organizacja Dnia Dziecka, przegląd roczny budynku, usługi serwisowe i wdrożeniowe systemów informatycznych, polimeryzacja podłóg, audyt certyfikacyjny ISO, abonament na utrzymanie strony internetowej, szronienie szyb, wykonanie ochraniaczy na kozetki )	16.985,43
• <b>krajowe podróże służbowe</b>	<b>337,66</b>
• <b>podatek od nieruchomości</b>	<b>3.203,00</b>
• <b>ubezpieczenia i opłaty (ubezpieczenie budynku,samochodów i OC, opłaty sądowe, urzędowe, drogowe itp.)</b>	<b>7.893,58</b>
• <b>odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych</b>	<b>23.000,00</b>
• <b>szkolenia pracowników</b>	<b>350,00</b>
• <b>świadczenia dla pracowników ( ekwiwalenty za odzież ochronną, okulary do pracy przy monitorze ekranowym, okresowe badania lekarskie)</b>	<b>2.741,00</b>
• <b>amortyzacja środków trwałych</b>	<b>30.335,16</b>
<b>Razem:</b>	<b>965.251,29</b>

Poza wydatkami bieżącymi w I półroczu 2016 r., ze środków inwestycyjnych zakupiono kserokopiarkę w kwocie 3.936,00 zł, którą zarejestrowano w ewidencji środków trwałych.

Planowane przychody Ośrodka na 2016 r. w wysokości 2.071.189,00 zł za I półrocze b.r. wykonano w wys.1.094.676,68 zł , co stanowi 52,85 % planu rocznego. Na wyższe wykonanie przychodów złożyły się przede wszystkim odpisy z zysku za 2015 r., wpłaty sponsorów, przychód z projektu „Białe soboty” oraz wyższe wykonanie usług dla ludności i dowozu dzieci.

Dynamika przychodów w porównaniu do analogicznego okresu roku poprzedniego osiągnęła wskaźnik w wys. 10,20 % , na co największy wpływ miały odpisy z zysku za 2015 r. a także przychód z projektu „Białe soboty” oraz wyższe wykonanie usług dla ludności i dowóz dzieci.

W okresie sprawozdawczym **źródłem finansowania** poniesionych kosztów były **przychody w wys. 1.094.676,68 zł**, na które składają się:


• Przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia	875.844,38
• Opłaty za pobyt	1.570,80
• Opłaty za obiady (catering)	7.956,00
• Usługi rehabilitacyjne dla ludności świadczone poza kontraktem z NFZ	7.610,00
• Wpływy z dowozu dzieci do Ośrodka	97.786,26
• Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	433,91
• Wynagrodzenie dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych prawem	122,00
• Wpłata Stowarzyszenia „Dać Pomoc” na zakup aparatu do krioterapii - rozliczenia międzyokresowe przychodów (w przychodach za I półrocze 2016 r. znajduje się kwota w wys. 313,19 zł, stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych w/w aparatu)	313,19
• Dofinansowanie z PFRON-u inwestycji pn. „Przebudowa-modernizacja Ośrodka” - rozliczenia międzyokresowe przychodów (w przychodach za I półrocze 2016 r. mieści się kwota 1.578,66 zł, stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych)	1.578,66
• Dofinansowanie z Gminy Miejskiej Kościan budowy sieci komputerowej - rozliczenia międzyokresowe przychodów (w przychodach znajduje się kwota 7.147,44 zł stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych)	7.147,44
• Przychód z projektu „Białe soboty”	2.900,00
• Wpłaty sponsorów, darowizny pieniężne	1.050,00
• Wpływy z opłat za reklamę	336,00
• Wpływy za użytkowanie pomieszczeń przez Zespół Szkół Specjalnych	5.216,10
• PZU – dofinansowanie konkursu i zakup nagród	190,00
• Odpis z zysku za 2015 r. na wynagrodzenia dla pracowników	45.000,00
• Odpis z zysku za 2015 r. dla podopiecznych	39.621,94

**Działalność Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie za I półrocze 2016 r. zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym – zyskiem w wysokości 129.425,39 zł.**

Do niniejszego sprawozdania zostały dołączone wypełnione załączniki nr: 3, 7 i 8 oraz „Informacja dotycząca stanu zobowiązań i należności, w tym wymagalnych na dzień 30 czerwca 2016 r.”

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

Główny Księgowy  
  
mgr Barbara Czekała

DYREKTOR  
Ośrodka Rehabilitacyjnego  
w Kościanie  
  
mgr Agata Michalkiewicz

Kościan, dnia 27.07.2016 r.  
Sporządziła: B.Czekała

Jednostka.....OŚRODEK REHABILITACYJNY W KOŚCIANIE.....

Wykonanie budżetu za I półrocze 2016 roku

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ**

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

§	Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 30.06.2016 r.	Plan wg stanu na 30.06.2016 r.	Wykonanie wg stanu na 30.06.2016 r.	% wykonania (5 : 4)
1	2	3	4	5	6
<b>I</b>	<b>Przychody ogółem</b>	<b>993 388,41</b>	<b>2 071 189,00</b>	<b>1 094 676,68</b>	<b>52,85</b>
<b>0830</b>	<b>Wpływy z usług, w tym:</b>	<b>984 491,61</b>	<b>1 950 040,00</b>	<b>990 767,44</b>	<b>50,81</b>
	- Narodowy Fundusz Zdrowia	862 044,30	1 747 040,00	875 844,38	50,13
	- Opłaty za pobyt dzieci	22 950,00	9 000,00	1 570,80	17,45
	- Opłaty za obiady-catering	7 914,50	16 000,00	7 956,00	49,73
	- Usługi dla ludności + dowóz dzieci	91 582,81	178 000,00	105 396,26	59,21
<b>0920</b>	<b>Pozostałe odsetki</b>	<b>1 807,41</b>	<b>3 000,00</b>	<b>433,91</b>	<b>14,46</b>
<b>0970</b>	<b>Wpływy z różnych dochodów, w tym:</b>	<b>7 089,39</b>	<b>118 149,00</b>	<b>103 475,33</b>	<b>87,58</b>
	- wpłaty sponsorów, darowizny	0,00	1 000,00	1 050,00	105,00
	- PZU – dofinansowanie konkursu	0,00	190,00	190,00	100,00
	- PCPR – dofinansowanie Dnia Dziecka	0,00	1 000,00	0,00	0,00
	- wpłata Stowarzyszenia „Dać Pomoc” na zakup aparatu do krioterapii (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	1 879,14	313,00	313,19	100,06
	- dofinansowanie z UM budowy sieci komputerowej (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	0,00	14 295,00	7 147,44	50,00
	- dofinansowanie z PFRON-u przebudowy-modernizacji Ośrodka wraz z jego rozbudową (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	1 578,66	3 157,00	1 578,66	50,01
	- ZSS – za użytkowanie pomieszczeń	0,00	8 700,00	5 216,10	59,96
	- Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa	113,00	300,00	122,00	40,67
	- opłaty za reklamę	336,00	672,00	336,00	50,00
	- przychód z projektu „Białe soboty”	2 400,00	2 900,00	2 900,00	100,00
	- przychód z projektu „Amazonki”	0,00	1 000,00	0,00	0,00
	- pozostałe przychody operacyjne	782,59	0,00	0,00	#DZIEL/0!
	- odpis z zysku za 2015 r. na wynagrodzenia dla pracowników	0,00	45 000,00	45 000,00	100,00
	- odpis z zysku za 2015 r. dla podopiecznych	0,00	39 622,00	39 621,94	100,00

II	Koszty	895 936,30	2 071 189,00	965 251,29	46,60
	w tym:				
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 850,00	4 500,00	2 081,00	46,24
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	422 704,15	914 000,00	424 209,41	46,41
4040	Dodatkowe świadczenie pieniężne	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	70 243,69	161 000,00	70 017,97	43,49
4120	Składki na Fundusz Pracy	7 015,11	16 000,00	7 184,97	44,91
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	28 541,00	66 000,00	31 910,00	48,35
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	33 071,97	118 362,00	47 964,70	40,52
4220	Zakup środków żywności	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	4 399,78	10 000,00	4 849,59	48,50
4260	Zakup energii	29 499,48	55 000,00	32 869,43	59,76
4270	Zakup usług remontowych	4 878,30	9 000,00	8 615,30	95,73
4280	Zakup usług zdrowotnych	110,00	700,00	660,00	94,29
4300	Zakup usług pozostałych	220 199,19	595 590,00	266 492,93	44,74
4360	Oplaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	3 553,39	7 930,00	3 031,72	38,23
4410	Podróże służbowe krajowe	189,81	1 000,00	337,66	33,77
4430	Różne opłaty i składki	8 155,21	10 000,00	7 893,58	78,94
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 400,00	30 100,00	23 000,00	76,41
4480	Podatek od nieruchomości	3 220,00	6 407,00	3 203,00	49,99
4580	Pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
4610	Koszty postępowania sądowego	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 016,00	5 000,00	350,00	7,00
4720	Amortyzacja	25 655,65	60 000,00	30 335,16	50,56
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	233,57	600,00	244,87	40,81
8550	Różne rozliczenia finansowe	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!

Sporządziła: B. Czekąła

Kościan, dnia 27.07.2016 r.

Główny Księgowy  
mgr Barbara Czekąła

DYREKTOR  
Ośrodka Rehabilitacyjnego  
w Kościanie  
mgr Agata Michalkiewicz



**INFORMACJA  
DOTYCZĄCA STANU ZOBOWIĄZAŃ I NALEŻNOŚCI,  
W TYM WYMAGALNYCH  
na dzień 30 czerwca 2016 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	6.836,22
2	202	Podopieczni Ośrodka	Opłata za pobyt <i>należności niewymagalne</i>	2.439,56
3	202	Podopieczni Ośrodka	Dowóz dzieci do Ośrodka <i>należności niewymagalne</i>	494,78
4	202	Gminy	Dowóz dzieci do Ośrodka <i>należności niewymagalne</i>	16.622,32
5	202	Reklamodawca	Za powierzchnię reklamową <i>należność niewymagalna</i>	112,00
6	202	ZSS	Użytkowanie pomieszczeń <i>należność niewymagalna</i>	869,35
7	202	Narodowy Fundusz Zdrowia	Za usługi rehabilitacyjne <i>należności niewymagalne</i>	145.967,17
8	234	Pracownik Ośrodka	Pogotowie kasowe <i>należność niewymagalna</i>	1.000,00
9	234	Pracownicy Ośrodka	Obiady – catering <i>należności niewymagalne</i>	12,00
10	235	Pracownicy Ośrodka	Pożyczki z ZFŚS <i>należności niewymagalne</i>	70.091,00
11	246	PKS „Obra” Kościan	Za posiłki dla zawodników <i>należności wymagalne dochodzone na drodze sądowej</i>	5.424,00
			<b><i>Należności ogółem:</i></b>	<b><u>249.868,40</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>	<i>129,15</i>
2	201	Urząd Miejski Kościan	Opłata za wycinkę drzew <i>zobowiązania niewymagalne</i>	<i>145.433,69</i>
3	222	Urząd Skarbowy	Podatek dochodowy od osób fizycznych <i>zobowiązania niewymagalne</i>	<i>5.896,00</i>
4	225	ZUS	Składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy i FEP <i>zobowiązania niewymagalne</i>	<i>24.010,80</i>
5	260	Odpis aktualizujący należności	Odsetki ustawowe od należności głównej 5.424,00 zł	<i>6.836,22 zł</i>
			<b><i>Zobowiązania ogółem:</i></b>	<b><i>182.305,86</i></b>

Na dzień 30 czerwca 2016 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Główny Księgowy  
  
mgr Barbara Czekala

DYREKTOR  
Ośrodka Rehabilitacyjnego  
w Kościanie  
  
mgr Agata Michalkiewicz

Sporządziła: B.Czekala  
Kościan, dnia 27.07.2016 r.