

2. OŚRODEK REHABILITACYJNY W KOŚCIANIE

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWO – RZECZOWEGO
OŚRODKA REHABILITACYJNEGO W KOŚCIANIE
ZA I PÓLROCZE 2015 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 2015 r. z usług leczniczo-rehabilitacyjnych w zakresie rehabilitacji ogólnoustrojowej skorzystało 59 pacjentów, w zakresie rehabilitacji zaburzeń wieku rozwojowego – 317, w zakresie logopedii – 161, fizjoterapii ambulatoryjnej – 375 oraz poradni rehabilitacyjnej – 369 pacjentów.

Na pobyt dzienny dowożonych było średnio w miesiącu 28 dzieci, w tym środkami transportu stanowiącymi własność Ośrodka z 6 gmin: Kościan, Śmigiel, Czempin, Kamieniec, Grodzisk Wlkp oraz z miasta Kościana, natomiast z gminy Krzywiń i Stęszew dowożono podopiecznych we własnym zakresie.

Planowane na 2015 r. koszty określone na kwotę 1.970.066,00 zł za okres I półrocza 2015 r. wykonano w wysokości 45,48 %, czego przyczyną było przede wszystkim niskie wykonanie: składek na Fundusz Pracy, zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu usług pozostałych oraz krajowych podróży służbowych.

Dynamika kosztów natomiast w okresie sprawozdawczym, w porównaniu do analogicznego okresu roku ubiegłego zmalała o 4,32 %, co spowodowane było niskim wykonaniem zakupu materiałów i wyposażenia, zakupu energii, zakupu usług remontowych, zakupu usług pozostałych oraz krajowych podróży służbowych.

Szczegółowa realizacja kosztów przedstawia się następująco :

• wynagrodzenia z umów o pracę wraz z pochodnymi	500.196,52
• wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło, w tym:	28.541,00
- usługi prawne	3.690,00
• zakup sprzętu i wyposażenia	2.516,76
• zużycie materiałów i energii, w tym:	64.454,47
- leki i materiały medyczne	4.399,78
- paliwo	17.912,87
- artykuły biurowe	2.974,15
- środki czystości	3.434,68
- części samochodowe	1.537,00
- wydawnictwa branżowe	1.558,52
- pozostałe materiały (baterie, żarówki, plafon, artykuły spożywcze i gospodarcze, znaki parkingowe, kwiaty, ziemia do kwiatów, termosy, woda źródłana, sól drogowa, tkanina na zasłony, guziki i inne)	3.137,99
- energia elektryczna	5.140,45
- energia cieplna	23.702,77
- woda	656,2

• usługi obce, w tym:	228.740,88
- kontrakty z lekarzami	47.500,00
- kontrakty z rehabilitantami	153.120,00
- konserwacje i naprawy	4.878,30
- transport i przewóz osób oraz rzeczy	716,96
- telefonia komórkowa, stacjonarna i Internet	3.553,39
- ochrona obiektu	615,00
- wywóz nieczystości stałych i płynnych	2.350,42
- usługi cateringowe	5.699,40
- badania lekarskie	110,00
- porządkowanie terenów zielonych	900,00
- 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, badanie techniczne samochodów, opieka podczas przewozu dzieci do Ośrodka, konfiguracja podpisu elektronicznego, wymiana ogumienia w samochodach, przegląd roczny budynku, polimeryzacja podłóg, świadectwo kwalifikacyjne kierowcy i inne)	9.297,41
• ekwiwalent za odzież roboczą	1.850,00
• krajowe podróże służbowe	189,81
• podatek od nieruchomości	3.220,00
• ubezpieczenia i opłaty (ubezpieczenie budynku, samochodów i OC, opłaty sądowe, urzędowe, drogowe itp.)	8.155,21
• odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24.400,00
• szkolenia pracowników	8.016,00
• amortyzacja środków trwałych	25.655,65
Koszty ogółem:	895.936,30

Planowane przychody natomiast określone na kwotę 1.961.869,00 zł za I półrocze 2015 r. zostały wykonane w wysokości 50,63 % , a więc w wielkości zbliżonej do prawidłowej.

Dynamika przychodów w porównaniu do I półrocza 2014 r. obniżyła się o 1,73 %, przede wszystkim z uwagi na niskie wykonanie odsetek bankowych oraz wpływów z różnych dochodów.

W okresie sprawozdawczym **źródłem finansowania** poniesionych kosztów były **przychody w wys. 993.388,41 zł**, na które składają się:

• Wpływy z Narodowego Funduszu Zdrowia za usługi rehabilitacyjne	862.044,30
• Opłaty za pobyt dzieci	22.950,00
• Opłaty za obiady (catering)	7.914,50
• Usługi rehabilitacyjne dla ludności świadczone poza kontraktem z NFZ	9.576,00
• Wpływy z dowozu dzieci do Ośrodka	82.006,81
• Odsetki od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych	1.807,41
• Wynagrodzenie dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa	113,00
• Przychód z projektu „Białe soboty”	2.400,00

- 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 2015 r. znajduje się kwota w wys.1.879,14 zł, stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych w/w aparatu za okres 6 miesięcy 2015 r.) 1.879,14
- 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 2015 r. mieści się kwota 1.578,66 zł, stanowiąca równowartość odpisów amortyzacyjnych budynku za okres 6 miesięcy 2015 r.) 1.578,66
- Wpływy z czynszu za reklamę 336,00
- Stowarzyszenie „Dać Pomoc” – wpłata za naprawę bieżni 762,59
- Wpłata za sprzedany złom 20,00

Działalność Ośrodka Rehabilitacyjnego w Kościanie za I półrocze 2015 r. zamknęła się dodatnim wynikiem finansowym – zyskiem w wysokości 97.452,11 zł.

Do niniejszego sprawozdania dołączono wypełnione załączniki o numerach 3 i 7 oraz „Informację dotyczącą zobowiązań i należności, w tym wymagalnych na dzień 30 czerwca 2015 r.”

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

Kościan, dnia 27.07.2015 r.
Sporządziła: B.Czekała

Jednostka.....OŚRODEK REHABILITACYJNY W KOŚCIANIE.....					
Wykonanie budżetu za I półrocze 2015 roku					
SAMODZIELNY PUBLICZNY ZAKŁAD OPIEKI ZDROWOTNEJ					
Dział.....851.....Rozdział....85195.....					
§	Nazwa paragrafu	Wykonanie wg stanu na 30.06.2014 r.	Plan wg stanu na 30.06.2015 r.	Wykonanie wg stanu na 30.06.2015 r.	% wykonania (5:4)
1	2	3	4	5	6
I	Przychody ogółem	1 010 854,29	1 961 869,00	993 388,41	50,63
0830	Wpływy z usług, w tym:	943 224,09	1 941 399,00	984 491,61	50,71
	-Narodowy Fundusz Zdrowia	835 472,12	1 737 399,00	862 044,30	49,62
	-Opłaty stałe rodziców	23 250,00	41 000,00	22 950,00	55,98
	-Opłaty za obiady-catering	9 462,00	18 000,00	7 914,50	43,97
	- Usługi dla ludności + dowóz dzieci	75 039,97	145 000,00	91 582,81	63,16
0920	Pozostałe odsetki	5 784,41	4 000,00	1 807,41	45,19
0970	Wpływy z różnych dochodów, w tym:	61 845,79	16 470,00	7 089,39	43,04
	- wpłaty sponsorów	300,00	1 000,00	0,00	0,00
	- przychód z opłat za reklamę	0,00	672,00	336,00	50,00
	- 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	1 879,14	50,00
	- przychód z programu szwajcarsko-polskiego	55 970,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
	- przychód z projektu „Białe soboty”	2 000,00	3 000,00	2 400,00	80,00
	- Wpływy z tytułu wynagrodzenia dla płatnika z tytułu wykonywania zadań określonych przepisami prawa	118,00	300,00	113,00	37,67
	- przychód z projektu Amazonki	0,00	1 500,00	0,00	0,00
	- PCPR – dofinansowanie wycieczki	0,00	2 000,00	0,00	0,00
	- prowizja z PZU	0,00	300,00	0,00	0,00
	- pozostałe przychody operacyjne	0,00	783,00	782,59	99,95

II	Koszty	936 395,58	1 970 066,00	895 936,30	45,48
	w tym:				
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	4 000,00	1 850,00	46,25
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	408 072,84	864 700,00	422 704,15	48,88
4040	Dodatkowe świadczenie pieniężne	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
4110	Składki na ubezpieczenia społeczne	66 419,84	148 000,00	70 243,69	47,46
4120	Składki na Fundusz Pracy	6 961,76	17 500,00	7 015,11	40,09
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	26 346,50	63 000,00	28 541,00	45,30
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	48 759,76	82 000,00	33 071,97	40,33
4220	Zakup środków żywności	0,00	0,00	0,00	#DZIEL/0!
4230	Zakup leków, wyrobów medycznych i produktów biobójczych	4 659,46	9 000,00	4 399,78	48,89
4260	Zakup energii	36 750,06	64 000,00	29 499,48	46,09
4270	Zakup usług remontowych	9 127,22	8 000,00	4 878,30	60,98
4280	Zakup usług zdrowotnych	0,00	500,00	110,00	22,00
4300	Zakup usług pozostałych	261 931,60	581 000,00	220 199,19	37,90
4350	Zakup usług dostępu do sieci Internet	361,62	730,00	361,62	49,54
4360	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii komórkowej	1 012,94	2 700,00	1 833,97	67,92
4370	Opłata z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych telefonii stacjonarnej	1 193,47	2 700,00	1 357,80	50,29
4410	Podróże służbowe krajowe	922,24	1 800,00	189,81	10,55
4430	Różne opłaty i składki	8 951,62	12 000,00	8 155,21	67,96
4440	Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	26 000,00	32 500,00	24 400,00	75,08
4480	Podatek od nieruchomości	3 220,00	6 436,00	3 220,00	50,03
4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 352,50	16 000,00	8 016,00	50,10
4720	Amortyzacja	22 134,22	53 000,00	25 655,65	48,41
4780	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	217,93	500,00	233,57	46,71

Sporządziła: B. Czekala

Kościan, dnia 27.07.2015 r.

**Informacja dotycząca stanu zobowiązań i należności, w tym wymagalnych
na dzień 30 czerwca 2015 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	6.428,17 zł
2	202	Podopieczni Ośrodka i Gminy	Za pobyt i dowóz dzieci do OR <i>należności niewymagalne</i>	15.051,45 zł
3	202	Reklamodawca	Za wynajem powierzchni reklamowej <i>należność niewymagalna</i>	56,00 zł
4	202	Narodowy Fundusz Zdrowia	Za usługi rehabilitacyjne <i>należności niewymagalne</i>	145.826,71 zł
5	234	Pracownicy Ośrodka	Pogotowie kasowe <i>należności niewymagalne</i>	1.000,00 zł
6	234	Pracownicy Ośrodka	Opłaty za obiady – catering <i>należności niewymagalne</i>	36,00 zł
7	235	Pracownicy Ośrodka	Pożyczki z ZFŚS <i>należności niewymagalne</i>	65.157,00 zł
8	246	PKS „Obra” Kościan	Za posiłki dla zawodników <i>należności wymagalne dochodzone na drodze sądowej</i>	5.424,00 zł
			<u>Należności ogółem:</u>	<u>238.979,33</u>

II. Zobowiązania, w tym wymagalne:

L.p.	Nr konta	Nazwa kontrahenta	Tytuł	Zobowiązanie
1	201	Dostawcy usług	Usługi obce <i>zobowiązania niewymagalne</i>	1.309,95 zł
2	201	Urząd Miejski Kościan	Opłata za wycinkę drzew <i>zobowiązania niewymagalne</i>	145.433,69 zł
3	222	Urząd Skarbowy Kościan	Podatek dochodowy od osób fizycznych <i>zobowiązania niewymagalne</i>	4.861,00 zł
4	225	ZUS	Składki na ubezpieczenie społeczne, Fundusz Pracy i FEP <i>zobowiązania niewymagalne</i>	27.729,88 zł
5	260	Odpis aktualizujący należności	Odsetki ustawowe od należności głównej 5.424,00 zł	6.428,17 zł
			<u>Zobowiązania ogółem:</u>	<u>185.762,69zł</u>

Na dzień 30 czerwca 2015 r. nie wystąpiły zobowiązania wymagalne.

Sporządziła: B.Czekała

Kościan, dnia 27.07.2015 r.