

Projekt

z dnia 22 marca 2023 r.

**UCHWAŁA NR/2023
ZARZĄDU POWIATU W OLECKU**

z dnia 30 marca 2023 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej za 2022 rok**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526) zgodnie z art. 265 pkt 2 i 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, 1725, 1747, 1768, 1964, 2414) **Zarząd Powiatu w Olecku uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej za 2022 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2022 rok obejmuje:

- 1) Wykonanie przychodów w kwocie 9 359 271,45 zł.
- 2) Wykonanie kosztów w kwocie 9 337 883,57 zł.

§ 3. Sprawozdanie przedstawia się Radzie Powiatu w Olecku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicestarosta

Marek Dobrzyń

Starosta Olecki

Marzanna Pojawa-Grajewska

Członek Zarządu Powiatu

Zofia Bordzio

Członek Zarządu Powiatu

Izabela Sertel

Członek Zarządu Powiatu

Czesław Gontar



**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW
OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ**
Olecko Kolonia 4, 19-400 Olecko
tel./fax. (087) 520 40 32 / 520 22 08
E-mail: spzzod@powiat.olecko.pl
www.spzzod.olecko.pl

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr...../2023
Zarządu Powiatu w Olecku
z dnia 30 marca 2023 r.

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ

19 – 400 Olecko, Olecko Kolonia 4

Wykonanie planu finansowego
za okres 01.01.2022r. – 31.12.2022r.

Sporządziła:
mgr Emilia Urbanowicz
mgr Elżbieta Kalejta

1. Struktura organizacyjna zakładu w 2022 roku

W strukturze Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej (SPZZOD) funkcjonowały następujące działy: dział medyczny i dział pomocniczy.

W skład działu medycznego wchodzi:

1. Zakład Opiekuńczo – Lecniczy Ogólny (ZOL-O) - 30 łóżek, w którym udziela się całodobowych świadczeń zdrowotnych, szeroko rozumianą opiekę, pielęgnację i leczenie osób, które przebyły ostrą fazę leczenia szpitalnego i mają ukończony proces diagnozy, leczenia operacyjnego lub intensywnego leczenia zachowawczego. Pobyt pacjenta może mieć charakter stały, celem zakładu jest objęcie całodobową opieką osób nie wymagających hospitalizacji, które ze względu na zły stan zdrowia i trudną sytuację rodzinną nie mogą przebywać w swoim środowisku domowym.
2. Zakład Opiekuńczo – Lecniczy Psychiatryczny (ZOL-P) - 33 łóżka, w którym udziela się całodobowych świadczeń zdrowotnych dla osób z zaburzeniami psychicznymi, szeroko rozumianą opiekę, pielęgnację i leczenie osób, które przebyły ostrą fazę leczenia szpitalnego i mają ukończony proces diagnozy, leczenia operacyjnego lub intensywnego leczenia zachowawczego. Pobyt pacjenta może mieć charakter stały, celem zakładu jest objęcie całodobową opieką osób nie wymagających hospitalizacji, które ze względu na zły stan zdrowia i trudną sytuację rodzinną nie mogą przebywać w swoim środowisku domowym.
3. Hospicjum Stacjonarne (HS) – 18 łóżek, który świadczy wszechstronną i całościową opiekę nad pacjentami chorującymi na nieuleczalne, postępujące choroby w końcowym okresie życia. Celem jest poprawienie jakości życia chorych i ich rodzin, zwalczanie bólu, leczenie objawowe, łagodzenie cierpień psychicznych, duchowych i socjalnych oraz wspomaganie rodziny chorych tak w czasie trwania choroby, jak i w okresie osierocenia.
4. Hospicjum domowe (HD) – 8 pacjentów, które świadczy opiekę paliatywną w domu pacjenta.
5. Pielęgniarska Opieka Długoterminowa Domowa – 19 pacjentów, które świadczy opiekę pielęgniarską w domu pacjenta w wybranych stanach chorobowych.
6. Poradnia Zdrowia Psychicznego (PZP) – opieka ambulatoryjna, usługi świadczone są w Olecku, ul. 11 Listopada 23.

Zakłady stacjonarne zapewniają osobom w nich przebywającym środki farmaceutyczne, środki i materiały medyczne, środki pomocnicze i lecznicze środki techniczne oraz konsultacje specjalistyczne, zlecone badania i transport chorych, ponadto pacjenci mają zagwarantowane pomieszczenie i wyżywienie odpowiednie do stanu zdrowia, a także uczestnictwo w organizowanej terapii zajęciowej, zajmują się również promocją zdrowia, prowadzą edukację zdrowotną osób przebywających w zakładzie oraz ich rodzin.

W skład działu pomocniczego wchodzi:

1. Administracja i dział gospodarczy zakładu - zajmuje się działalnością związaną z zarządzaniem zakładem, prowadzeniem dokumentacji biurowej, zaopatrzeniem, bieżącą konserwacją budynku.
2. Kuchnia – prowadzi żywienie dietetyczne dla pacjentów SPZZOD, sprzedaż posiłków dla mieszkańców DPS w Olecku.
3. Pralnia – zajmuje się przygotowaniem bielizny brudnej do dezynfekcji i prania oraz odbiorem, segregacją i transportem bielizny czystej do poszczególnych zakładów.

2. Realizacja umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia

SPZZOD miał na 2022 rok podpisaną umowę w zakresie ZOL-O, ZOL-P, HS, HD, PODD i PZP. Umowy zrealizowano wg podanego niżej zestawienia.

Realizacja zakontraktowanych usług w zestawieniu ilościowym i procentowym.

L.p.	Zakres świadczonych usług	Ilość łóżek	Planowane usługi - ilość osobodni/pkt	Realizacja usług - ilość		% wykonania umowy
				osobodni	osób	
1	Zakład Opiekuńczo - Leczn.Psych	33	122 940	125 195	49	101,83
2	Zakład Opiekuńczo - Leczn.Ogólny	30	56 472	57 935	79	102,59
3	Hospicjum Stacjonarne	18	36 180	35 102	83	97,02
4	Hospicjum Domowe	usł.	2 768	2 700	43	97,54
5	Pielęgn. Opieka Długoterm. Dom	usł.	6 422	9 097	54	141,65
6	Poradnia Zdrowia Psychicznego	punkt	14 666	8 160	1484	55,64

Średnia ilość osób oczekujących w kolejce do ZOL Psychiatrycznego -31 osób i ZOL Ogólnego – 45 osób, do Hospicjum Stacjonarnego - pacjenci przyjmowani są na bieżąco.

Średni czas oczekiwania - do ZOL Ogólnego - ok. 5 m-cy, do Psychiatrycznego – ok. 7 m-cy, do HS – pacjenci przyjmowani są na bieżąco.

3. Warunki lokalowe

Aktualne zagospodarowanie pomieszczeń:

1. Piwnice - pralnia brudna i czysta, zaplecze socjalne, kotłownia, pomieszczenia konserwatora, szatnie, magazyny, prosektorium, archiwum zakładowe,
2. Parter, część niska – hol główny, kaplica, kuchnia, magazyny spożywcze, sala rehabilitacyjna,
3. Parter, część wysoka – pomieszczenia biurowe, gabinet lekarski, Hospicjum Stacjonarne,
4. I piętro - Zakład Opiekuńczo – Leczniczy Psychiatryczny,
5. II piętro – Zakład Opiekuńczo – Leczniczy,
6. III piętro – Dom Pomocy Społecznej – umowa dzierżawy,

Świadczenia w zakresie Poradni Zdrowia Psychicznego są realizowane w pomieszczeniach w Przychodni w Olecku, ul. 11 listopada 23

4. Zatrudnienie w Zakładzie

Pracownicy zatrudnieni byli na następujących stanowiskach:

1. W administracji i dziale gospodarczym - dyrektor zakładu, główny księgowy, samodzielny księgowy, pracownik obsługi płacowej, referent administracyjny, inspektor bhp, kapelan szpitalny, magazynier, konserwator.
2. W dziale medycznym - pielęgniarka koordynująca, pielęgniarki odcinkowe, felczer, lekarze dyżurni – 4,5 etaty przeliczeniowe, psycholog, terapeuta zajęciowy, fizjoterapeuta, technik farmaceutyczny, opiekunki, salowe, dezynfektor
3. W kuchni - dietetyk, kucharki, pomoc kuchenna,

4. W pralni - praczka.

Ponadto zakład miał podpisaną umowę z OLMEDICA w zakresie diagnostyki i transportu sanitarnego i z FUH Pralnia W. Kowalewska na dezynfekcję i pranie bielizny zakładowej, a od dnia 01.11.2022 roku z firmą Pralnia na Mazurskiej sp. z o.o. w Augustowie.

Przeciętne zatrudnienie w osobach na dzień 31.12.2022 roku wynosiło – 78,023 osoby, w etatach - 73,9308 etatu (liczone wg metody: średnia arytmetyczna). 51,37% ogółu zatrudnionych stanowi personel pomocniczy (opiekunki, sprzątające, pomoc kuchenna, obsługa techniczna).

Średnia miesięczna płaca brutto liczona z zatrudnienia w osobach z tytułu umów o pracę (bez wypłat z tyt. jubileuszówek i umów zleceń) wynosi 5 253,08 zł i wzrosła o 21,68% w stosunku do płacy roku ubiegłego. Średnia miesięczna płaca brutto liczona z zatrudnienia w osobach z tytułu umów o pracę (z wypłaconymi nagrodami jubileuszowymi i umowami zleceniami) wynosi 5 619,81 zł i wzrosła o 10,23% w stosunku do płacy roku ubiegłego.

Średnia miesięczna płaca brutto liczona z zatrudnienia w etatach z tytułu umów o pracę (bez wypłat z tyt. jubileuszówek i umów zleceń) wynosi 5 543,85 zł i wzrosła o 22,29% w stosunku do płacy roku ubiegłego. Średnia miesięczna płaca brutto liczona z zatrudnienia w etatach z tytułu umów o pracę (z wypłaconymi nagrodami jubileuszowymi i umowami zleceniami) wynosi 5 930,88 zł i wzrosła o 10,78% w stosunku do płacy roku ubiegłego.

5. Wykonanie planu przychodów i kosztów w 2022 roku

W 2022 roku Zakład:

- na planowane przychody w kwocie 9 359 049,36 zł wykonał 9 359 271,45 zł, tj. 100,00 % planu
- na planowane koszty ogółem w kwocie 9 352 173,47 zł wykonał 9 337 883,57 zł, tj. 99,85% planu
- na planowany zysk brutto w kwocie 6 875,89 zł wygoształ zysk w wysokości 21 387,88 zł, tj. o 211,06 % wyższy od planowanego.

Szczegółową realizację planu przedstawia poniższa tabela.

Wyszczególnienie	Plan roczny kwota w zł.	Wykonanie kwota w zł.	Struktura w %	Wykonanie planu w %
1	2	3	4	5
1. Przychody	9 359 049,36	9 359 271,45	100,00	100,00
a) z umów z NFZ	7 698 500,00	7 698 638,22	82,26	100,00
b) z opłat od pacjentów	907 900,00	907 921,90	9,70	100,00
c) z usług żywieniowych	61 100,00	61 128,00	0,65	100,05
d) z usług opiekuńczych i medycznych	0,00	0,00	0,00	0,00
e) z usług pralniczych	0,00	32,00	0,00	0,00
f) z refundacji Urzędu Pracy, PFRON	449 760,24	449 760,26	4,81	100,00
g) z refundacji z PFRON zakupu rzeczowych składników majątku trwałego	0,00	0,00	0,00	0,00
h) inne (dzierżawa i inne), w tym darowizny	161 897,16	161 899,11	1,73	100,00
i) odsetki uzyskane i różnice kursowe	2,84	2,84	0,00	0,00
j) zmiana stanu rozliczeń	79 889,12	79 889,12	0,85	100,00

1	2	3	4	5
2. Koszty	9 352 173,47	9 337 883,57	100,00	99,85
2.1 Koszty wg rodzaju	9 330 073,47	9 315 813,52	99,76	99,85
a) wynagrodzenia	5 274 569,47	5 261 692,33	56,35	99,76
b) świadczenia na rzecz pracowników	1 159 000,00	1 158 294,97	12,40	99,94
c) zużycie materiałów i energii	1 232 000,00	1 231 601,35	13,19	99,97
w tym: zużycie energii	48 600,00	48 572,14	0,52	99,94
zużycie wody	27 450,00	27 440,42	0,29	99,97
zużycie leków	212 800,00	212 802,96	2,28	100,00
zużycie materiałów jednorazowego użytku	114 650,00	114 627,90	1,23	99,98
zużycie materiałów pielęgnacyjnych	59 700,00	59 618,62	0,64	99,86
zużycie drobnych narzędzi i materiałów	5 100,00	5 073,89	0,05	99,49
wydatki na środki czystości	57 800,00	57 776,03	0,62	99,96
zużycie artykułów spożywczych(kuchnia)	361 550,00	361 530,83	3,87	99,99
zużycie materiałów biurowych	34 700,00	34 608,50	0,37	99,74
wydatki na wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
zużycie pozostałych materiałów	36 300,00	36 242,73	0,39	99,84
zużycie opału	216 350,00	216 347,09	2,32	100,00
środki ochrony osobistej i środki dezynfekcji - GRANT	0,00	0,00	0,00	0,00
odzież ochronna i robocza	16 900,00	16 890,00	0,18	99,94
zużycie materiałów - NUTRISON	40 100,00	40 070,24	0,43	99,93
d) usługi obce	988 010,00	987 783,88	10,58	99,98
w tym: usługi telekomunikacyjne i pocztowe	19 800,00	19 759,84	0,21	99,80
usługi bankowe	10 400,00	10 397,25	0,11	99,97
usługi remontowe	0,00	0,00	0,00	0,00
usługi sprzętowe i transportowe	9 850,00	9 837,00	0,11	99,87
sprzątanie i oczyszczanie	51 800,00	51 778,69	0,55	99,96
usługi napraw sprzętu	10 700,00	10 685,25	0,11	99,86
usługi pralnicze	107 050,00	107 018,78	1,15	99,97
pozostałe usługi (informatyk, poligrafia i inne)	107 250,00	107 218,41	1,15	99,97
usługi lekarskie	632 200,00	632 185,00	6,77	100,00
usługi laboratoryjne i diagnostyczne	17 000,00	16 943,66	0,18	99,67
usługi najmu, dzierżawy	16 200,00	16 200,00	0,17	100,00
usługi pielęgn. świadc. medyczne	5 760,00	5 760,00	0,06	100,00
e) opłaty za dozór techniczny	530,00	522,00	0,01	98,49
f) wpłaty na PFRON	0,00	0,00	0,00	0,00
g) opłaty skarbowe, sądowe i inne	50,00	49,20	-	98,40
h) podatek od nieruchomości	16 464,00	16 464,00	0,18	100,00
i) amortyzacja	643 600,00	643 575,24	6,89	100,00
j) ubezpieczenia OC i inne	8 950,00	8 941,08	0,10	99,90
k) pozostałe koszty	6 900,00	6 889,47	0,07	99,85
2.2 Pozostałe koszty finansowe i operacyjne	22 100,00	22 070,05	0,24	99,86
3.Wynik finansowy brutto (zysk bez uwzgl.pod.)	6 875,89	21 387,88		311,06

Przychody wykonano w 100,00% a koszty w 99,85% w stosunku do planowanych.

Proponuje się zysk netto za 2022 rok w kwocie 21 387,88 zł przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

6. Należności i zobowiązania Zakładu w 2022 roku

Na koniec grudnia 2022 roku w strukturze zobowiązań Zakładu najwyższą pozycję stanowi kredyt obrotowy krótkoterminowy – 40,56 %, następną zobowiązania publiczno-prawne – 31,84%, wobec dostawców – 26,34%. Zobowiązania występują głównie z powodu płatności Narodowego Funduszu Zdrowia za usługi medyczne z miesięcznym opóźnieniem w stosunku do ponoszonych kosztów oraz koniecznością utrzymywania zapasu magazynowego na ogólną wartość ok. 70 tys. zł.

Szczegółowa analiza stanu zobowiązań, należności i środków pieniężnych przedstawiona jest w poniższej tabeli.

Lp.	Wyszczególnienie	2021 rok		2022rok		
		Wykonanie 31.12.2021	Struktura %	Wykonanie 31.12.2022	Struktura %	% 2022/2021 (kol.5/kol.3)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Zobowiązania razem, w tym:	410 133,21	100,00	609 373,26	100,00	148,58
A	Kredyty	216 597,37	60,13	247 144,39	40,56	114,10
1.	Kredyt inwestycyjny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyt obrotowy krótkoterminowy	216 597,37	60,13	247 144,39	40,56	114,10
3.	Kredyt konsolidacyjny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Zobowiązania zespołu "2", z tego:	193 535,84	47,19	362 228,87	59,44	187,16
1.	Zobowiązania wobec dostawców, w tym:	157 360,17	38,37	160 524,83	26,34	102,01
	- operacyjne	157 360,17	38,37	160 524,83	26,34	102,01
	- inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania publiczno-prawne	29 122,00	7,10	194 014,20	31,84	666,21
3.	Zobowiązania wobec pracowników	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Pozostałe zobowiązania	7 053,67	1,72	7 689,84	1,26	109,02
5.	Pożyczka z WFOŚiGW Olsztyn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Należności razem	597 903,38	100,00	832 420,04	100,00	139,22
	w tym: aktualizacja należności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.	Należności od odbiorców	597 903,38	100,00	832 370,54	99,99	139,21
2.	Należności publiczno-prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Należności pozostałe	0,00	0,00	49,50	0,01	0,00
III	Środki pieniężne razem, z tego:	43 434,21	100,00	52 291,93	100,00	120,39
1.	Środki pieniężne w kasie	24 415,00	56,21	32 776,54	62,68	134,25
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 019,21	43,79	19 515,39	37,32	102,61

W kwocie należności ogółem wynoszącej wg. stanu na dzień 31.12.2022 r. 832.420,04 zł najwyższą pozycję stanowią należności od:

NFZ (Narodowy Fundusz Zdrowia)	733 837,05 zł (realizacja finansowa ok.25 następnego miesiąca)
Pacjenci i pozostałe należności	98.582,99 zł.

Na dzień 31.12.2022 Zakład posiadał również środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym w kwocie 52.291,93 zł.

Zobowiązania ogółem na dzień 31.12.2022 roku wynoszą 609.373,26 zł., z tego:

1. Kredyty krótkoterminowe stanowią kwotę 247 144,39 zł
z tego:
 - a) krótkoterminowy wynoszący 247.144,39 zł. dotyczy kredytu w rachunku bieżącym.
Kredyt udzielony jest przez Bank Spółdzielczy w Olecku.
2. Zobowiązania wobec dostawców stanowią kwotę 160.524,83 zł,
z tego:
 - a) zobowiązania wymagalne wobec dostawców na dzień 31.12.2022 r. nie występują,
 - b) zobowiązania niewymagalne wobec dostawców na dzień 31.12.2022 wynoszą 160.524,83 zł
(są to zobowiązania z terminem płatności styczeń 2023 roku).
3. Zobowiązania publiczno-prawne na dzień 31.12.2022 roku wynoszą 194 014,20 zł i są zobowiązaniami niewymagalnymi (termin płatności styczeń 2023 r.),
w tym:
 - a) zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego PIT-4 kwota 31.553,00 zł,
 - b) zobowiązania wobec ZUS kwota 162.461,20 zł
4. Zobowiązania pozostałe na dzień 31.12.2022 roku wynoszą 7 689,84 zł, są to zobowiązania niewymagalne i dotyczą: rozrachunków z T_MOBILE Polska kwota 3 911,39 zł., rat polis ubezpieczeniowych Zakładu w kwocie 2 115,25 zł zawartych z T.U INTER POLSKA S.A O/Warszawa płatnych w miesiącu lutym 2023 r., rozrachunków z PPK kwota 1 663,20 zł. do rozliczenia w m-cu styczniu 2023 r.

Olecko Kolonia, 15.02.2023 r.

Sprawozdanie sporządziła:

Emilia Urbanowicz – Dyrektor SPZZOD