

Projekt

z dnia 22 lutego 2024 r.

**UCHWAŁA NR/2024
ZARZĄDU POWIATU W OLECKU**

z dnia 2024 r.

**w sprawie przyjęcia sprawozdania rocznego z wykonania planu finansowego
Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej za 2023 rok**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t. j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107) 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693, 1872) **Zarząd Powiatu w Olecku uchwala, co następuje:**

§ 1. Przyjmuje się sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej za 2023 rok, stanowiące załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Sprawozdanie roczne z wykonania planu finansowego za 2023 rok obejmuje:

1. Wykonanie przychodów w kwocie 12 169 855,27 zł.
2. Wykonanie kosztów w kwocie 12 132 098,08 zł.

§ 3. Sprawozdanie przedstawia się Radzie Powiatu w Olecku.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wicestarosta

Czesław Gontar

Członek Zarządu Powiatu

Zofia Bordzio

Członek Zarządu Powiatu

Izabela Sertel

Członek Zarządu Powiatu

Jerzy Gołembiewski

Starosta Olecki

Marzanna Pojawa-Grajewska

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

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr...../2024
Zarządu Powiatu w Olecku
z dnia

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ

19 – 400 Olecko, Olecko Kolonia 4

Wykonanie planu za okres
01.01.2023r. – 31.12.2023r.

Sporządziła:
mgr Emilia Urbanowicz
mgr Elżbieta Kalejta

1. Struktura organizacyjna zakładu w 2023 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 – Leczniczy Ogólny (ZOL-O) - 48 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 – Leczniczy 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 zakładu, 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 2023 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/pkt	
1	Zakład Opiekuńczo - Leczn.Psych	33	134 125	136 492	101,76
2	Zakład Opiekuńczo - Leczn.Ogólny	48	75 659	78 093	103,22
3	Hospicjum Stacjonarne	18	35 639	37 016	103,86
4	Hospicjum Domowe	usł.	2 705	2 632	97,30
5	Pielęgn. Opieka Długoterm. Dom	usł.	6 493	6 623	102,00
6	Poradnia Zdrowia Psychicznego	punkt	10 062	8 948	88,93

Średnia ilość osób oczekujących w kolejce do ZOL Psychiatrycznego -28 osób i ZOL Ogólnego – 33 osób, do Hospicjum Stacjonarnego - pacjenci przyjmowani są na bieżąco.

Średni czas oczekiwania - do ZOL Ogólnego - ok. 7 m-cy, do Psychiatrycznego – ok. 9 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, prosekatorium, 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 – Lecznicy Psychiatryczny,
5. II piętro – Zakład Opiekuńczo – Lecznicy,
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 firmą Pralnia na Mazurskiej sp. z o.o. w Augustowie.

Przeciętne zatrudnienie w osobach na dzień 31.12.2023 roku wynosiło – 81,0980 osoby, w etatach - 77,79 etatu (liczone wg metody: średnia arytmetyczna). 51,37% ogółu zatrudnionych stanowi personel pomocniczy (opiekunki, sprząające, 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 6 554,51 zł i wzrosła o 24,77% 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 7 368,21 zł i wzrosła o 31,11% 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 6 833,24 zł i wzrosła o 23,26% 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 7 681,54 zł i wzrosła o 29,52% w stosunku do płacy roku ubiegłego.

5. Wykonanie planu przychodów i kosztów w 2023 roku

W 2023 roku Zakład:

- na planowane przychody w kwocie 12 168 848,61 zł wykonał 12 169 855,27 zł, tj. 100,01 % planu
- na planowane koszty ogółem w kwocie 12 166 991,91 zł wykonał 12 132 098,08 zł, tj. 99,71% planu
- na planowany zysk brutto w kwocie 1 856,70 zł wygospodarował zysk w wysokości 37 757,19 zł, tj. o 1 933,57 % 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	12 168 848,61	12 169 855,27	100,00	100,01
a) z umów z NFZ	10 873 604,33	10 873 604,33	89,35	100,00
b) z opłat od pacjentów	1 277 109,07	1 277 109,07	10,49	100,00
c) z usług żywieniowych	22 734,00	22 734,00	0,19	100,00
d) z usług opiekuńczych i medycznych	0,00	0,00	0,00	0,00
e) z usług pralniczych	172,00	172,00	-	100,00
f) z refundacji Urzędu Pracy, PFRON	306 821,14	307 827,80	2,53	100,33
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	100 170,93	100 170,93	0,82	100,00
i) odsetki uzyskane i różnice kursowe	0,00	0,00	-	
j) zmiana stanu rozliczeń	-411 762,86	-411 762,86	3,38	100,00

1	2	3	4	5
2. Koszty	12 166 991,91	12 132 098,08	100,00	99,71
2.1 Koszty wg rodzaju	12 148 416,11	12 113 522,28	99,85	99,71
a) wynagrodzenia	7 195 488,76	7 170 563,36	59,10	99,65
b) świadczenia na rzecz pracowników	1 461 372,21	1 460 245,18	12,04	99,92
c) zużycie materiałów i energii	1 494 779,82	1 485 938,41	12,25	99,41
w tym:				
zużycie energii	99 077,32	99 077,32	0,82	100,00
zużycie wody	26 408,95	26 408,95	0,22	100,00
zużycie leków	276 904,22	275 954,15	2,27	99,66
zużycie materiałów jednorazowego użytku	61 896,66	61 641,37	0,51	99,59
zużycie materiałów pielęgnacyjnych	164 177,30	157 981,09	1,30	96,23
zużycie drobnych narzędzi i materiałów	710,00	710,00	0,01	100,00
wydatki na środki czystości	68 821,39	68 345,45	0,56	99,31
zużycie artykułów spożywczych(kuchnia)	444 046,96	444 046,96	3,66	100,00
zużycie materiałów biurowych	62 291,82	61 790,92	0,51	99,20
wydatki na wyposażenie	0,00	0,00	0,00	0,00
zużycie pozostałych materiałów	49 674,34	49 674,34	0,41	100,00
zużycie opału	171 889,04	171 426,04	1,41	99,73
środki ochrony osobistej i środki dezynfekcji - GRANT	0,00	0,00	0,00	0,00
odzież ochronna i robocza	4 771,87	4 771,87	0,04	100,00
zużycie materiałów - NUTRISON	64 109,95	64 109,95	0,53	100,00
d) usługi obce	1 442 967,46	1 442 967,47	11,89	100,00
w tym:				
usługi telekomunikacyjne i pocztowe	18 331,54	18 331,54	0,15	100,00
usługi bankowe	10 862,25	10 862,25	0,09	100,00
usługi remontowe	161 206,27	161 206,27	1,33	100,00
usługi sprzętowe i transportowe	6 991,90	6 991,90	0,06	100,00
sprzątanie i oczyszczanie	60 595,05	60 595,05	0,50	100,00
usługi napraw sprzętu	0,00	0,00	-	
usługi pralnicze	136 833,89	136 833,90	1,13	100,00
pozostałe usługi (prawnik, informatyk, poligrafia i inne)	153 217,16	153 217,16	1,26	100,00
usługi lekarskie	785 922,00	785 922,00	6,48	100,00
usługi laboratoryjne i diagnostyczne	19 095,40	19 095,40	0,16	100,00
usługi najmu, dzierżawy	25 400,00	25 400,00	0,21	100,00
usługi pielęgn. świadcz.medyczne	64 512,00	64 512,00	0,53	100,00
e) opłaty za dozór techniczny	0,00	0,00	0,00	0,00
f) wpłaty na PFRON	6 124,00	6 124,00	0,05	100,00
g) opłaty skarbowe, sądowe i inne	350,00	350,00	-	100,00
h) podatek od nieruchomości	18 468,00	18 468,00	0,15	100,00
i) amortyzacja	509 874,75	509 874,75	4,20	100,00
j) ubezpieczenia OC i inne	9 007,38	9 007,38	0,07	100,00
k) pozostałe koszty	9 983,73	9 983,73	0,08	100,00
2.2 Pozostałe koszty finansowe i operacyjne	18 575,80	18 575,80	0,15	100,00
3.Wynik finansowy brutto (zysk bez uwzgl.pod.)	1 856,70	37 757,19		2 033,57

Przychody wykonano w 100,01% a koszty w 99,71% w stosunku do planowanych.

Proponuje się zysk netto za 2023 rok w kwocie 37.757,19 zł przeznaczyć na zwiększenie funduszu zakładu.

6. Należności i zobowiązania Zakładu w 2023 roku

Na koniec grudnia 2023 roku w strukturze zobowiązań Zakładu najwyższą pozycję stanowią zobowiązania publiczno-prawne – 65,20%, następną zobowiązania wobec dostawców – 36,12%, wobec pracowników 32,09%. 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	2022 rok		2023rok		
		Wykonanie 31.12.2022	Struktura %	Wykonanie 31.12.2023	Struktura %	% 2023/2022 (kol.5/kol.3)
1	2	3	4	5	6	7
I.	Zobowiązania razem, w tym:	609 373,26	100,00	756 295,78	100,00	124,11
A	Kredyty	247 144,39	40,56	0,00	0,00	0,00
1.	Kredyt inwestycyjny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Kredyt obrotowy krótkoterminowy	247 144,39	40,56	0,00	0,00	0,00
3.	Kredyt konsolidacyjny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B	Zobowiązania zespołu "2", z tego:	362 228,87	59,44	756 295,78	124,11	208,79
1.	Zobowiązania wobec dostawców, w tym:	160 524,83	26,34	220 129,46	36,12	137,13
	- operacyjne	160 524,83	26,34	220 129,46	36,12	137,13
	- inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania publiczno-prawne	194 014,20	31,84	397 297,89	65,20	204,78
3.	Zobowiązana wobec pracowników	0,00	0,00	131 631,41	32,09	-
4.	Pozostałe zobowiązania	7 689,84	1,26	7 237,02	1,19	94,11
5.	Pożyczka z WFOŚiGW Olsztyn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II	Należności razem	832 420,04	100,00	1 192 238,18	100,00	143,23
	w tym: aktualizacja należności	0,00	0,00	5 194,75	0,00	0,00
1.	Należności od odbiorców	832 370,54	99,99	1 191 974,18	143,19	143,20
2.	Należności publiczno-prawne	0,00	0,00	264,00	0,00	0,00
3.	Należności pozostałe	49,50	0,01	0,00	0,00	0,00
III	Środki pieniężne razem, z tego:	52 291,93	100,00	475 603,31	100,00	909,52
1.	Środki pieniężne w kasie	32 776,54	62,68	39 762,45	76,04	121,31
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	19 515,39	37,32	435 840,86	833,48	2 233,32

W kwocie należności ogółem wynoszącej wg. stanu na dzień 31.12.2023 r. 1 192 238,18 zł najwyższą pozycję stanowią należności od:

NFZ (Narodowy Fundusz Zdrowia)	1 098 468,72 zł (realizacja finansowa ok.25 następnego miesiąca)
Pacjenci i pozostałe należności	93 769,46 zł.

Na dzień 31.12.2023 Zakład posiadał również środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym w kwocie 475 603,31 zł.

Zobowiązania ogółem na dzień 31.12.2023 roku wynoszą 756 295,78 zł., z tego:

1. Zobowiązania wobec dostawców stanowią kwotę 220 129,46 zł,
z tego:
 - a) zobowiązania wymagalne wobec dostawców na dzień 31.12.2023 r. nie występują,
 - b) zobowiązania niewymagalne wobec dostawców na dzień 31.12.2023 wynoszą 220 129,46 zł (są to zobowiązania z terminem płatności styczeń 2024 roku).
2. Zobowiązania publiczno-prawne na dzień 31.12.2023 roku wynoszą 397 297,89 zł i są zobowiązaniami niewymagalnymi (termin płatności styczeń-marzec 2024 r.),
w tym:
 - a) zobowiązania wobec Urzędu Skarbowego PIT-4 kwota 66 486,00 zł. w tym:
od wynagrodzeń za grudzień 2023 r. kwota 46 207,00 zł,
od premii za rok 2023 do wypłaty luty 2024 r. kwota 20 279,00 zł.
 - b) zobowiązania wobec ZUS kwota 330 811,89 zł. w tym:
od wynagrodzeń za grudzień 2023 r. kwota 251 259,86 zł,
od premii za rok 2023 do wypłaty luty 2024 r. kwota 79 552,03 zł.
3. Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń kwota 130 063,36 zł. są zobowiązaniami niewymagalnymi. Zobowiązanie dotyczy naliczonej premii za rok 2023 do wypłaty w m-cu lutym 2024 roku.
4. Zobowiązania pozostałe na dzień 31.12.2023 roku wynoszą 7 237,02 zł, są to zobowiązania niewymagalne i dotyczą: Zobowiązania wobec T_MOBILE Polska z tyt. zakupu telefonów komórkowych (raty do 2024 roku) kwota 1 697,14 zł., rat polis ubezpieczeniowych Zakładu w kwocie 2 470,00 zł zawartych z T.U INTER POLSKA S.A O/Warszawa płatnych w miesiącu lutym 2024 r., rozrachunków z PPK kwota 1 501,83 zł. do rozliczenia w m-cu styczniu 2024 r. i rozrachunków z komornikiem kwota 1568,05 zł. do rozliczenia w m-cu lutym 2024 r.

Olecko Kolonia, 15.02.2024 r.

Sprawozdanie sporządziła:

Emilia Urbanowicz – Dyrektor SPZZOD