

UCHWAŁA Nr 26/07
Zarządu Powiatu w Olecku
z dnia 30 lipca 2007 roku

w sprawie sprawozdania z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej w Jaśkach za pierwsze półrocze 2007 roku.

Na podstawie art. 32 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2001r. nr 142, poz. 1592, z późn. zm.), w związku z art. 197 pkt. 1 oraz art. 198 ust. 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 roku o finansach publicznych (Dz.U. Nr 249, poz. 2104 z późn. zm.), Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1

Przyjmuje się sprawozdanie z wykonania planu finansowego Samodzielnego Publicznego Zespołu Zakładów Opieki Długoterminowej w Jaśkach za pierwsze półrocze 2007 roku, zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego za pierwsze półrocze 2007 roku obejmuje:

- 1) wykonanie przychodów w kwocie 1 108 253 zł.
- 2) wykonanie kosztów w kwocie 1 114 969 zł.

§ 3

Sprawozdanie przedstawia się niezwłocznie Radzie Powiatu w Olecku.

Członkowie Zarządu

1) Maria Wanda Dzienisiewicz

2) Andrzej Stanisław Kisiel

3) Krzysztof Locman

Starosta Olecki

Stanisław Lucjan Ramotowski

**SAMODZIELNY PUBLICZNY
ZESPÓŁ ZAKŁADÓW OPIEKI
DŁUGOTERMINOWEJ
W JAŚKACH**

Wykonanie planu za okres

01.01.2007 – 30.06.2007



**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ ZAKŁADÓW
OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ**

Jaśki k/Olecka, 19-400 Olecko

tel./fax. (087) 520 40 32 / 520 22 08

E'mail: spzzod@powiat.olecko.pl

www.powiat.olecko.pl/spzzod

**SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ
w JAŚKACH**

koło Olecka

Wykonanie planu za okres

01.01.2007 – 30.06.2007

I Struktura organizacyjna zakładu w 2007 roku

W strukturze zespołu planuje się funkcjonowanie następujących działów: dział medyczny i dział pomocniczy.

W skład działu medycznego wchodzi:

1. Zakład Pielęgnacyjno – Opiekuńczy – 5 łóżek, w którym prowadzi się opiekę całodobową, obejmującą świadczenia o charakterze pielęgnacyjnym, opiekuńczym i rehabilitacyjnym z uwzględnieniem kontynuacji leczenia farmakologicznego i dietetycznego dla pacjentów nie wymagających leczenia szpitalnego. Pobyt pacjenta ma charakter tymczasowy, celem pobytu jest przygotowanie rekonwalescenta na powrót do swojego środowiska domowego.
2. Zakład Opiekuńczo – Leczniczy 20 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.
3. Zakład Opiekuńczo – Leczniczy Psychiatryczny - 20 łóżek, 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
4. Oddział Opieki Paliatywnej – 8 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 wspomaga rodziny chorych tak w czasie trwania choroby, jak i w okresie osierocenia.
5. Hospicjum Domowe – 10 pacjentów, które świadczy opiekę paliatywną w domu pacjenta.
6. Pielęgniarska Opieka Długoterminowa Domowa – 5 pacjentów, które świadczy opiekę pielęgniarską w domu pacjenta w wybranych stanach chorobowych.

Zakłady te 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 i dla szpitala w Olecku.
3. Pralnia – zajmuje się dezynfekcją i praniem bielizny zakładu.
4. Planuje się zorganizowanie wypożyczalni sprzętu rehabilitacyjnego z programu PFRON, w tym: modernizacja pomieszczeń magazynowych na III piętrze i zakup sprzętu.

2. Realizacja umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia

SPZZOD miał na I półrocze 2007 rok podpisaną umowę w zakresie ZOL-O, ZOL-P OMP, HD i PODD. Umowy zrealizowano wg podanego niżej zestawienia.

Realizacja zakontraktowanych usług w zestawieniu ilościowym i procentowym.

| Lp | Zakres świadczonych usług | Ilość łóżek | Planowane usługi - ilość osobodni | Realizacja usług - ilość | | % wykonania umowy |
|-------|-----------------------------------|-------------|-----------------------------------|--------------------------|------|-------------------|
| | | | | osobodni | osób | |
| 1 | Zakład Opiekuńczo - Leczn.Psych | 20 | 3599 | 3818 | 47 | 106,09 |
| 2 | Zakład Opiekuńczo - Leczn.Ogólny | 20 | 3690 | 3884 | 38 | 105,26 |
| 3 | Oddz. Medycyny Paliatywnej | 10 | 1434 | 1514 | 58 | 105,58 |
| 4 | Hospicjum domowe | 10 | 1384 | 1574 | 38 | 113,73 |
| 5 | Pielęgn. Opieka Długoterm. Dom | 5 | 860 | 879 | 17 | 102,21 |
| 6 | Zakład Pielęgnacyjno - Opiekuńczy | 5 | wg. potrzeb | 171 | 7 | usługi komercyjne |
| RAZEM | | | | | 205 | |

Wykonanie usług powyżej 100 % wynika z konieczności przyjęcia pacjentów ze względu na ich stan zdrowia. Należy zaznaczyć, że mimo realizacji usług ponadlimitowych pacjenci oczekują w kolejce. Średni czas oczekiwania i ilość osób oczekujących w kolejce przedstawia się następująco:

Średnia ilość osób oczekujących w kolejce do ZOL Psychiatrycznego – 8 osób i ZOL Ogólnego - 6 osób, do Oddziału Medycyny Paliatywnej przyjęcia odbywały się na bieżąco.

Średni czas oczekiwania - do ZOL Ogólnego - 2 - 3 tyg., do ZOL Psychiatrycznego - 1 miesiąc

Średni czas pobytu w ZOL Ogólnym - 102 dni

Średni czas pobytu w ZOL psychiatrycznym - 81 dni

Średni czas pobytu w OMP - 26 dni

Średni czas pobytu w ZPO (komercyjne) - 25 dni

Średni czas pobytu w Hospicjum Domowym - 41 dni

Średni czas pobytu w Pielęgniarskiej Opiece Długoterminowej Domowej- 52 dni

3. Warunki lokalowe

Aktualne zagospodarowanie pomieszczeń:

- Piwnice - pralnia brudna i czysta z zapleczem socjalnym, kotłownia, hydrofornia, pomieszczenia konserwatora, szatnie, magazyny , garaż – pomieszczenie na odpady,
- Parter, część niska – hol główny, kaplica, kuchnia, magazyny spożywcze, prosektorium
- Parter, część wysoka – pomieszczenia biurowe, gabinet lekarski, Oddział Medycyny Paliatywnej
- I piętro - Zakład Opiekuńczo – Lecznicy Psychiatryczny,
- II piętro – Zakład Opiekuńczo – Lecznicy ,
- III piętro – Zakład Pielęgnacyjno – Opiekuńczy, magazyny

4. Zatrudnienie wykonane jest zgodnie z planem i kształtuje się następująco:

- 1) W administracji i dziale gospodarczym zatrudnieni są dyrektor zakładu, przełożona pielęgniarek, kapelan szpitalny, referent administracyjny, magazynier, konserwator,
- 2) W dziale medycznym zatrudnieni są: jedna pielęgniarka oddziałowa, jeden felczer, lekarze dyżurni - 4 etaty przeliczeniowe, dwóch techników fizjoterapii, szesnaście pielęgniarek prowadzących, czternaście opiekunek, trzy salowe,
- 3) W kuchni zatrudnieni są jeden dietetyk, dwie kucharki i trzy pomoce kuchenne
- 4) W pralni zatrudniona jest jedna praczka.

Ponadto zakład ma podpisaną umowę o współpracy z Biurem Rachunkowym „ElKa” w zakresie prowadzenia rachunkowości oraz spraw kadrowo-płacowych, OLMEDICA w zakresie diagnostyki i transportu sanitarnego. Średnia miesięczna płaca brutto w 2007 roku w zakładzie wynosi 1 739,29 zł.

5. Wykonanie planu przychodów i kosztów w 2007 roku

W I półroczu 2007 roku Zakład:

- na planowane przychody ogółem w kw. 2 196,84 tys.zł wykonał 1 108,25 tys. zł tj. 50,45 % planu
- na planowane koszty ogółem w kwocie 2 192,94 tys.zł wykonał 1 114,97 tys.zł tj. 50,84% planu
- na planowany zysk brutto w kwocie 3,9 tys.zł wykonał stratę w wysokości 6,7 tys.zł t.j. o minus 10,6 tys.zł mniejszy wynik od planowanego.

Szczegółową realizację planu przedstawia poniższa tabela oraz załącznik Nr. 1 do sprawozdania.

| Wyszczególnienie | Plan roczny kwota w zł. | Wykonanie kwota w zł. | Udział w % | Wykonanie planu w % |
|--|----------------------------|--------------------------|---------------|------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. Przychody | 2 196 836 | 1 108 253 | 100,00 | 50,45 |
| a) z umów z NFZ | 1 606 186 | 803 144 | 72,47 | 50,00 |
| b) z opłat od pacjentów | 297 000 | 142 833 | 12,89 | 48,09 |
| c) z usług żywieniowych | 251 000 | 132 124 | 11,92 | 52,64 |
| d) z usług pralniczych | 250 | 129 | 0,01 | 51,60 |
| e) z refundacji Urzędu Pracy, PFRON | 16 000 | 1 590 | 0,14 | 9,94 |
| f) z refundacji zakupu rzecz. skł. mająt. trwał. | 25 000 | 9 674 | 0,87 | 38,70 |
| g) inne | 1 400 | 21 839 | 1,97 | 1 559,90 |
| h) odsetki uzyskane i różnice kursowe | | 0 | 0,00 | |
| i) zmiana stanu rozliczeń | | -3 080 | - 0,28 | |
| 2. Koszty | 2 192 936 | 1 114 969 | 100,00 | 50,84 |
| 2.1 Koszty wg rodzaju | 2 170 936 | 1 102 406 | 98,87 | 50,78 |
| a) wynagrodzenia | 1 098 720 | 560 503 | 50,27 | 51,01 |
| b) świadczenia na rzecz pracowników | 252 959 | 129 629 | 11,63 | 51,25 |
| c) zużycie materiałów i energii | 446 416 | 235 241 | 21,10 | 52,70 |
| w tym: opału | 62 809 | 22 772 | 2,04 | 36,26 |
| zużycie energii i wody | 56 703 | 22 902 | 2,05 | 40,39 |
| zużycie leków | 41 873 | 32 168 | 2,89 | 76,82 |
| zużycie materiałów pielęgnacyjnych | 26 345 | 17 826 | 1,60 | 67,66 |
| zużycie materiałów jednorazow. użytku | 24 426 | 14 490 | 1,30 | 59,32 |
| środki czystości i ochrony | 8 026 | 6 394 | 0,57 | 79,67 |
| artykuły żywnościowe | 206 694 | 112 912 | 10,13 | 54,63 |

| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|--|---|---------------|---------------|-------------|----------------|
| d) usługi obce | | 212 591 | 108 410 | 9,72 | 50,99 |
| w tym: | | | | | |
| lekarskie | | 132 926 | 71 857 | 6,44 | 54,06 |
| rachunkowo - kadrowe | | 37 440 | 18 720 | 1,68 | 50,00 |
| sprzątanie, oczyszczanie, kominiarskie | | 17 109 | 7 809 | 0,70 | 45,64 |
| telekomunikacyjne | | 10 309 | 2 456 | 0,22 | 23,82 |
| bankowe | | 3 510 | 2 292 | 0,21 | 65,31 |
| napraw sprzętu i transportowe | | 2 632 | 1 787 | 0,16 | 67,89 |
| e) podatek VAT nie podlegający odliczeniu | | 62 734 | 27 240 | 2,44 | 43,42 |
| f) wpłaty na PFRON | | 0 | 0 | - | |
| g) opłaty skarbowe, sądowe i inne | | 548 | 368 | 0,03 | 67,02 |
| h) podatek od nieruchomości | | 10 968 | 5 790 | 0,52 | 52,79 |
| i) amortyzacja | | 75 800 | 32 915 | 2,95 | 43,42 |
| j) ubezpieczenia OC i inne | | 6 200 | 60 | 0,01 | 0,97 |
| k) podróże służbowe i ryczałty oraz pozostałe k. | | 4 000 | 2 251 | 0,20 | 56,26 |
| 2.2 Pozostałe koszty finansowe i operacyjne | | 22 000 | 12 563 | 1,13 | 57,10 |
| 3. Wynik finansowy brutto (zysk) | | 3 900 | -6 716 | | -172,22 |

Przychody wykonano o 0,39 % niżej niż koszty w stosunku do planowanych , co wpłynęło na powstanie straty w analizowanym okresie.

Należności i zobowiązania zakładu w 2007 roku

Na koniec czerwca 2007 roku w strukturze zobowiązań zakładu najwyższą pozycję stanowią zobowiązania długoterminowe (kredyt stanowiący 70% ogółu zobowiązań), następnie kredyt krótkoterminowy – 10,98%. Zobowiązania wobec dostawców stanowią 12,58 % całości zobowiązań zakładu, 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. 30 tys. zł.

W celu pokrycia wzrostu zobowiązań powstałych w związku z prowadzoną inwestycją zakład zaciągnął kredyt „konsolidacyjny” w Banku Spółdzielczym w Olecku w wysokości 450 tys.zł. Kredyt jest spłacany przez okres 10 lat w ratach miesięcznych po 3 750,00 zł plus należne bankowi odsetki. Zaciągniętym kredytem zakład spłacił zadłużenie w BGŻ Ełk z tytułu kredytu inwestycyjnego długoterminowego. Szczegółowa analiza stanu zobowiązań, należności i środków pieniężnych przedstawiona jest w poniższej tabeli.

| Lp | Wyszczególnienie | 2006 rok | | 2007 rok | | |
|------------|--|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|---------------------------------|
| | | Wykonanie 31.12.2006 | Struktura | Wykonanie 30.06.2007 | Struktura | % 2007/2006 (kol.5/kol.3) |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| I. | Zobowiązania razem | 652 253,90 | 100,00 | 640 599,97 | 100,00 | 98,21 |
| | w tym: | | | | | |
| A | Kredyty | 442 054,40 | 67,77 | 435 499,55 | 67,98 | 98,52 |
| 1. | Kredyt inwestycyjny | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2. | Kredyt obrotowy krótkoterminowy | 40 804,40 | 6,25 | 56 749,55 | 8,86 | 139,08 |
| 3. | Kredyt konsolidacyjny | 401 250,00 | 61,52 | 378 750,00 | 59,12 | 94,39 |
| B | Zobowiązania zespołu "2", z tego: | 210 199,50 | 32,23 | 205 100,42 | 32,02 | 97,57 |
| 4 | Zobowiązania wobec dostawców: | 123 091,94 | 18,87 | 150 890,09 | 23,55 | 122,58 |
| | w tym: | | 0,00 | | 0,00 | |
| | operacyjne | 123 091,94 | 18,87 | 150 890,09 | 23,55 | 122,58 |
| | inwestycyjne | | 0,00 | | 0,00 | |
| 5. | Zobowiązania publiczno-prawne | 87 107,56 | 13,36 | 53 107,33 | 8,29 | 60,97 |
| 6. | Pozostałe zobowiązania | | 0,00 | 1 103,00 | 0,18 | |
| 7. | Pożyczka ze Starostwa | | 0,00 | | 0,00 | |
| II | Należności razem | 161 582,24 | 100,00 | 142 651,54 | 100,00 | 88,28 |
| | w tym: | | | | | |
| 1. | Należności od odbiorców | 157 694,26 | 97,59 | 142 572,96 | 99,95 | 90,41 |
| 2. | Należności publiczno-prawne | 3 868,31 | 2,40 | 58,91 | 0,04 | 1,52 |
| 3. | Należności pozostałe | 19,67 | 0,01 | 19,67 | 0,01 | 100,00 |
| III | Środki pieniężne razem | 14 219,39 | 100,00 | 5 706,71 | 100,00 | 40,13 |
| | w tym: | | | | | |
| 1. | Środki pieniężne w kasie | 5 119,51 | 36,00 | 1 349,78 | 23,65 | 26,37 |
| 2. | Środki pieniężne na rachunkach bankowych | 9 099,88 | 64,00 | 4 356,93 | 76,35 | 47,88 |

W kwocie **należności** ogółem wynoszącej wg. stanu na dzień 30.06.2007 rok 142,65 tys. zł. najwyższą pozycję stanowi:

NFZ (Narodowy Fundusz Zdrowia) 111,83 tys. zł (realizacja finansowa ok.25 następnego miesiąca)

W kwocie **zobowiązań** ogółem (bez kredytów) wynoszących wg stanu na dzień 30.06.2007 rok 205,10 tys. zł. najwyższe pozycje dotyczą:

ZUS 41,70 tys. zł (składki na ubezpieczenie społ. i zdrowotne)

OSM Olecko 14,90 tys. zł (nabiał)

TZMO Toruń 14,43 tys. zł (pieluchomajtki)

FRANKO Giżycko 10,34 tys. zł (wędliny, mięso)

Zobowiązania są, w miarę wpływu środków regulowane.

Jaśki k/Olecka, 15.07. 2007 r.

Sprawozdanie sporządziła:

Emilia Urbanowicz – Dyrektor SPZZOD

Samodzielnego Publicznego Zespołu
Zakładów Opieki Długoterminowej
mgr Emilia Urbanowicz

SAMODZIELNY PUBLICZNY ZESPÓŁ
ZAKŁADÓW OPIEKI DŁUGOTERMINOWEJ
Jaśki, 19-400 Olecko
tel. (0-87) 520-40-32
REGON 510956749 NIP 847-14-28-196