

**SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ
PRZYCHODNI W OSIELSKU
ZA ROK 2018.****1. Przychody**

Gminna Przychodnia w Osielsku w okresie od 01.01.2018r. do 31.12.2018r. osiągnęła przychód ogółem w wysokości 3 115 948,14 PLN, czym zrealizowała skorygowany plan finansowy w 100,91 %

Na przychód ten złożyły się : realizacja kontraktu z Narodowym Funduszem Zdrowia w zakresie podstawowej opieki zdrowotnej (POZ) oraz ambulatoryjnej opieki specjalistycznej – ginekologiczno –położniczej (AOS), sprzedaż usług medycznych osobom fizycznym i prawnym oraz umowa z Urzędem Gminy Osielsko na prowadzenie programu profilaktycznego z zakresu rehabilitacji przeznaczonej dla mieszkańców gminy) oraz refundacja z NFZ zakupu sprzętu komputerowego.

Przychody związane z kontraktem z NFZ realizowane były planowo . Niewielkie odchylenia powodowane są zmienną ilością pacjentów zadeklarowanych do przychodni .

Przychody związane z prowadzeniem programu profilaktycznego z zakresu rehabilitacji realizowane były również planowo – Urząd Gminy Osielsko przekazywał miesięczne transze odpowiadające 1/12 całości dotacji .

Z Urzędu Gminy Osielsko otrzymano także dotację inwestycyjną w wysokości 20 000,00 PLN na zakup sprzętu medycznego, który został zrealizowany w II półroczu 2018r.

Szczegółowe zestawienie przychodów w poszczególnych pozycjach i ich odniesienie do wartości planowanych przedstawia tabela nr 1.

2. Koszty

Po stronie kosztów plan na rok 2018 w okresie 01.01.2018r. do 31.12.2018r.

zrealizowano ogółem w 95,62% : 2 455 456,85 PLN

Zestawienie planowanych kosztów i ich wykonania zawiera tabela nr 2.

1. Wynagrodzenia stanowią 54,85% ogółu kosztów poniesionych w 2018r . Składają się na nie :
 - wynagrodzenia osobowe –1 228 914,93 PLN
 - wynagrodzenia bezosobowe – 103 225,25 PLN
 - nagrody jubileuszowe 14 760,00 PLN

2. Narzuty na wynagrodzenia (składki ZUS) stanowią 9,14 % ogółu kosztów

3. Świadczenia na rzecz pracowników to 1,47% ogółu kosztów:
 - świadczenia urlopowe – 16 747,44 PLN
 - szkolenia – 4 000,00 PLN
 - koszty BHP – 15 459,95 PLN

4. Materiały i wyposażenie stanowią 7,78 % ogółu kosztów. Składają się na to wydatki
na
 - leki i materiały medyczne -134 475,16 PLN
 - materiały biurowe – 16 465,77 PLN
 - środki czystości – 1 663,35 PLN
 - paliwo – 7 099,09 PLN
 - materiały do remontów i napraw – 3 038,35 PLN
 - woda – 3 558,38 PLN
 - pozostałe materiały – 24 711,48 PLN

5. Energia – 44 389,43 PLN co stanowi 1,81 % ogółu kosztów . Składają się na to:
 - energia elektryczna – 11 056,75 PLN
 - centralne ogrzewanie – 33 332,68 PLN

6. Usługi obce – 516 486,71 PLN co stanowi 21,03 % ogółu kosztów.
Składają się na to :
 - usługi medyczne – 445 665,84 PLN , to jest – badania lekarskie, laboratoryjne, i diagnostyczne, transport sanitarny, usługi pomocnicze(np. sterylizacja)

 - usługi pocztowe i bankowe 2620,30 PLN
 - usługi telekomunikacyjne i informatyczne – 38 411,27 PLN
 - usługi remontowe i naprawy – 10 035,17 PLN
 - pozostałe usługi – 19 754,1 PLN

7. Podatki i opłaty – 2 841,00 PLN co stanowi 0,12% ogółu kosztów, z czego 2 801,00 PLN to podatek od nieruchomości.

8. Pozostałe koszty rodzajowe (podróże służbowe, ubezpieczenia) – 12 871,33 PLN
co stanowi 0,52% ogółu kosztów.

9. Amortyzacja – 80 419,62 PLN , co stanowi 3,28 % ogółu kosztów .

3. Należności

Stan należności Gminnej Przychodni w Osielsku na dzień 31.12.2018r. wynosi 258 366,49 PLN .

Należności związane z kontraktem z NFZ – 258 366,49 PLN

Od osób fizycznych 0,00 PLN

Należności te na dzień 31.12.2018r. były niewymagalne.

Należności ze strony Urzędu Gminy Osielsko nie występowały.

Szczegółowe zestawienie należności – tabela nr 3 .

4. Zobowiązania

Kwota zobowiązań Gminnej Przychodni w Osielsku wyniosła na dzień 31.12.2018r. 80 782,86 PLN , z czego przypada na:

- Rozrachunki publicznoprawne – 44 087,01 PLN (podatek dochodowy od wynagrodzeń ,składki ZUS, składki IP – zostały one uregulowane w ustawowych terminach płatności)
- Rozrachunki z dostawcami – 36 101,65 PLN
- Rozrachunki z pracownikami – 594,20 PLN

Wszystkie zobowiązania są zobowiązaniami niewymagalnymi i są realizowane w ustalonych z kontrahentami terminach .

Zestawienie – tabela nr 4

5. Wynik finansowy na 31.12.2018r .

PRZYCHODY : 3 115 948,14 PLN

KOSZTY : 2 455 456,85 PLN

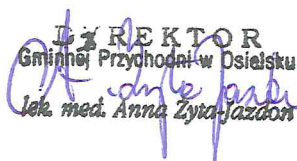
ZYSK : 660 491,29 PLN

Rok 2018r. Gminna Przychodnia w Osielsku zamknęła zyskiem w wysokości 660 491,29 PLN . Jest on wynikiem zrealizowania 100,91 % planowanych przychodów , przy 95,62%/ realizacji kosztów .

W II półroczu 2018r, po analizie wyników I półrocza i podpisaniu aneksu umowy z NFZ na II półrocze 2018r dokonano korekty planu finansowego, zarówno po stronie przychodów, jak i po stronie kosztów . Realna ocena sytuacji ekonomicznej Przychodni pozwoliła na zaplanowanie zysku w wysokości ok, 520 000,00 PLN – co przy niewielkim przekroczeniu planu po stronie przychodów (0,91%) i redukcji kosztów o 4,38% w stosunku do planu, zostało zrealizowane z nadwyżką. Umożliwi to realizację w latach następnych planów inwestycyjnych związanych z modernizacją pomieszczeń przychodni i zakupem nowej aparatury medycznej bez ryzyka utraty płynności finansowej.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr inż. Iris Hanna Słomska

DYREKTOR
Gminnej Przychodni w Osielsku

lek. med. Anna Zyrard-Jazdon

GMINNA PRZYCHODNIA
w OSIELSKU
ul. Centralna 6, tel. 381 35 73
86-031 OSIELSKO
REGON 092351937 NIP 054-22-11-307

Przychody roku 2018			
źródło przychodu	Plan na Rok 2018	wykonanie	%
		31.12.2018	
1	2	3	4
OGÓŁEM	3 108 000,00	3 115 948,14	100,26
I. Kontrakt z NFZ	2 788 000,00	2 816 489,63	101,02
POZ	2 700 000,00	2 728 261,32	101,05
AOS	88 000,00	88 228,31	100,26
II Sprzedaż os.fiz. I firmom	130 000,00	129 517,60	99,63
III Rehabilitacja-dotacja	142 900,00	142 900,00	100,00
IV Dotacje inne	19 600,00	19 587,75	99,94
V Inne	7 500,00	7 453,16	99,38
Dotacja na inwestycje	20 000,00	20 000,00	100,00

Koszty roku 2018			
Rodzaj kosztów	Plan na rok 2018	wykonanie	%
		31.12.2018	
1	2.	3	4
OGÓŁEM	2 568 000,00	2 455 456,85	95,62
I. Wynagrodzenia	1 400 000,00	1 346 900,18	96,21
II. Narzuty na wynagrodzenia	230 000,00	224 329,61	97,53
III. Świadczenia na rzecz prac.	40 000,00	36 207,39	90,52
IV. Materiały i wyp. ogółem	200 000,00	191 011,58	95,51
V. Energia ogółem	50 000,00	44 389,43	88,78
VI. Usługi obce ogółem	550 000,00	516 486,71	93,91
VII. Podatki i i opłaty	3 000,00	2 841,00	94,70
VIII. Pozostałe koszty	15 000,00	12 871,33	85,81
IX Amortyzacja	80 000,00	80 419,62	100,52

Należności na 31.12.2018r.

kontrahent	kwota należności	termin
		zapłaty
1	2	3
OGÓŁEM	258 366,49	
I. Rozrachunki z NFZ	258 366,49	21.01.2019
II. Rozrachunki z innymi odbiorcami	0,00	
Urząd Gminy Osielsko	0,00	
Odbiorcy indywidualni	0,00	

Zobowiązania na 31.12.2018r.

kontrahent	kwota zobowiązań	dokument	termin
			zapłaty
1	2	3	4
OGÓŁEM	80 782,86		
I. Rozrachunki publicznoprawne	44 087,01		
Urząd skarbowy	15 825,00	(podatek od wynagrodzeń)	20.01.2019
ZUS	28 040,21	(składki na ub.społeczne i zdrowotne)	15.01.2019
Izba Lekarska, Izba Pielęgniarska, PZU	221,80	składki	
II. Rozrachunki z dostawcami	36 101,65		
III. Rozrachunki z pracownikami	594,20		

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr inż. Iris Hanna Słomska

DYREKTOR
Gminnej Przychodni w Osielsku
lek. med. Anna Zytka-Jazdon

GINNA PRZYCHODNIA
w OSIELSKU
ul. Centralna 6, tel. 381 55 73
86-031 OSIELSKO
REGON 092351937 NIP 554-22-11-507