

GMINNA PRZYCHODNIA
W OSIELSKU

Osielsko, dnia 25.02.2021 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Przychodni w Osielsku za 2020 rok

1. Przychody

Gminna Przychodnia w Osielsku w okresie od 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. osiągnęła przychód ogółem w wysokości 4 149 274,06 PLN, czym zrealizowała skorygowany plan finansowy w 99,50 %.

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.

Plan finansowy w zakresie przychodów został w II półroczu skorygowany w związku z panującą pandemią COVID-19.

Zwiększeniu uległ planowany przychód ze sprzedaży usług medycznych w zakresie POZ. Miało to związek ze zmianami stawek płaconych przez NFZ.

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

W zakresie kontraktu AOS plan został skorygowany w związku z czasowym zawieszeniem działalności Poradni ginekologiczno-położniczej. Skorygowany plan wykonano w 99,3 %.

Plan przychodów związanych z prowadzeniem programu profilaktycznego z zakresu rehabilitacji również uległ korekcie w związku z ogłoszonym stanem epidemii i koniecznością czasowego zamknięcia Gabinetu Rehabilitacji. Po wznowieniu działalności Gabinetu (18 maja 2020 r.), w związku z zaostrzonym reżimem sanitarnym i obostrzeniami narzuconymi przez GIS byliśmy w stanie wykonywać znacznie mniej zabiegów niż przewidywał pierwotny plan.

Rekompensatą straconych przychodów z działalności Gabinetu Rehabilitacji jest pomoc w ramach tarczy antykryzysowej, polegająca na umorzeniu części należnych składek ZUS.

(Wartość umorzenia jako – pozostałe przychody operacyjne – uwzględniona jest w tabeli w poz. inne przychody)

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

2. Koszty

Plan finansowy po stronie kosztów w II półroczu został również skorygowany.

Sytuacja epidemiczna wymusiła przesunięcie na lata następne planów remontowych (usługi obce) i inwestycyjnych (amortyzacja), rezygnację z zatrudniania dodatkowych lekarzy pracujących w szpitalach (wynagrodzenia i narzuty). Zwiększyć należało natomiast planowane wydatki na koszty BHP i zakup środków ochrony osobistej i środków dezynfekcyjnych (zużycie materiałów)

Po stronie kosztów skorygowany plan na rok 2020 w okresie 01.01.2020 r. do 31.12.2020 r. zrealizowano ogółem w 95,15% - 3 362 642,13 PLN

Zestawienie planowanych kosztów i ich wykonania zawiera tabela nr 2.

1. Wynagrodzenia stanowią 54,43% ogółu kosztów poniesionych w 2020 r. Składają się na nie:
 - wynagrodzenia osobowe – 1 777 013,70 PLN
 - wynagrodzenia bezosobowe – 53 371,00 PLN
2. Narzuty na wynagrodzenia (składki ZUS) stanowią 9,32 % ogółu kosztów
3. Świadczenia na rzecz pracowników to 1,34 % ogółu kosztów:
 - świadczenia urlopowe – 26 548,03 PLN
 - koszty BHP – 18 530,54 PLN
4. Materiały i wyposażenie stanowią 10,94 % ogółu kosztów. Składają się na to wydatki:
 - leki i materiały medyczne – 314 414,59 PLN
 - materiały biurowe – 15 338,58 PLN
 - środki czystości – 6 518,21 PLN
 - paliwo – 5 987,46 PLN
 - materiały do remontów i napraw – 2 504,10 PLN
 - pozostałe materiały – 23 168,79 PLN
5. Energia – 49 584,80 PLN co stanowi 1,47 % ogółu kosztów. Składają się na to:
 - energia elektryczna – 18 747,08 PLN
 - centralne ogrzewanie – 30 837,72 PLN
6. Usługi obce – 701 244,25 PLN co stanowi 20,85 % ogółu kosztów. Składają się na to:
 - usługi medyczne – 613 439,22 PLN, to jest – badania lekarskie, laboratoryjne, i diagnostyczne, transport sanitarny, usługi pomocnicze (np. sterylizacja)
 - usługi pocztowe i bankowe 2 909,00 PLN
 - usługi telekomunikacyjne i informatyczne – 43 026,46 PLN
 - usługi remontowe i naprawy – 7 854,20 PLN
 - pozostałe usługi – 34 015,37 PLN
7. Podatki i opłaty – 2 902,00 PLN co stanowi 0,10 % ogółu kosztów, całość to podatek od nieruchomości
8. Pozostałe koszty (podróże służbowe, ubezpieczenia) – 14 629,08 PLN co stanowi 0,44 % ogółu kosztów.
9. Amortyzacja – 37 481,00 PLN, co stanowi 1,11 % ogółu kosztów.

3. Należności

Stan należności Gminnej Przychodni w Osielsku na dzień 31.12.2020 r. wynosi: 346 758,09 PLN.

Należności związane z kontraktem z NFZ – 338 348,09 PLN

Należności ze strony Urzędu Gminy Osielsko – 8 410,00,00 PLN

Należności od odbiorców indywidualnych nie występowały.

Szczegółowe zestawienie należności – tabela nr 3.

4. Zobowiązania

Kwota zobowiązań Gminnej Przychodni w Osielsku wyniosła na dzień 31.12.2020 r. 102 235,94 PLN, z czego przypada na:

- Zobowiązania publicznoprawne – 44 510,28 PLN (podatek dochodowy od wynagrodzeń, składki ZUS – zostały one uregulowane w ustawowych terminach płatności)
- Zobowiązania wobec dostawców – 57 844,66 PLN

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

Zestawienie – tabela nr 4

5. Wynik finansowy na 31.12.2020 r .

PRZYCHODY: 4 149 274,06 PLN

KOSZTY: 3 362 642,13 PLN

ZYSK: 786 631,93 PLN

Rok 2020 Gminna Przychodnia w Osielsku zamknęła zyskiem w wysokości 786 631,93 PLN. Jest on wynikiem zrealizowania 99,5% przychodów przy 95,15 % realizacji kosztów.

W II półroczu 2020r. , po analizie wyników I półrocza i sytuacji epidemicznej, dokonano korekty planu finansowego zarówno po stronie przychodów, jak i kosztów.

Realna ocena sytuacji ekonomiczno- finansowej przychodni , jak i uwarunkowań zewnętrznych pozwoliła na zaplanowanie zysku w wysokości 686 000,00 PLN , co zostało wykonane z nadwyżką.

Umożliwi to w latach następnych na realizację zadań, zarówno tych , których wykonanie w 2020r. ze względu na panującą pandemię nie udało się (modernizacja Ośrodka Zdrowia w Maksymilianowie, zakup i montaż agregatu prądotwórczego dla Przychodni w Osielsku) oraz planowanych na 2021r. (zakup samochodu) bez zagrożenia dla płynności finansowej Przychodni.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Przychodni w Osielsku

Iris Hanna Słomska

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

Przychody roku 2020			
źródło przychodu	Plan na Rok 2020	wykonanie	
		31.12.2020	%
1	2	3	4
OGÓŁEM	4 170 000,00	4 149 274,06	99,50
I. Kontrakt z NFZ	3 775 000,00	3 753 183,31	99,42
POZ	3 700 000,00	3 678 708,36	99,42
AOS	75 000,00	74 474,95	99,30
II Sprzedaż os.fiz. I firmom	150 000,00	156 036,00	104,02
III Rehabilitacja- UG	130 000,00	125 922,00	96,86
IV Inne przychody	115 000,00	114 132,75	99,25

Koszty roku 2020			
Rodzaj kosztów	Plan na rok 2020	wykonanie	
		31.12.2020	%
1	2.	3	4
OGÓŁEM	3 534 000,00	3 362 642,13	95,15
I. Wynagrodzenia	1 950 000,00	1 830 384,70	93,87
II. Narzuty na wynagrodzenia	320 000,00	313 406,00	97,94
III. Świadczenia na rzecz prac.	46 000,00	45 078,57	98,00
IV. Materiały i wyp. ogółem	380 000,00	367 931,73	96,82
V. Energia ogółem	50 000,00	49 584,80	99,17
VI. Usługi obce ogółem	730 000,00	701 244,25	96,06
VII. Podatki i i opłaty	3 000,00	2 902,00	96,73
VIII. Pozostałe koszty	15 000,00	14 629,08	97,53
IX Amortyzacja	40 000,00	37 481,00	93,70

Należności na 31.12.2020r.

kontrahent	kwota należności	termin
		zapłaty
1	2	3
OGÓŁEM	346 758,09	
I. Rozrachunki z NFZ	338 348,09	21.01.2021
II. Rozrachunki z innymi odbiorcami	8 410,00	21.01.2021
Urząd Gminy Osielesko	8 410,00	
Odbiorcy indywidualni	0,00	

Zobowiązania na 31.12.2020r.

kontrahent	kwota zobowiązań	dokument	termin
			zapłaty
1	2	3	4
OGÓŁEM	102 354,94		
I. Rozrachunki publicznoprawne	44 510,28		
Urząd skarbowy	17 954,00	(podatek od wynagrodzeń)	20.01.2021
ZUS	26 556,28	(składki na ub.spoleczne i zdrowotne)	15.01.2021
Izba Lekarska, Izba Pielęgniarska, PZU	0,00		
II. Rozrachunki z dostawcami	57 844,66		
III. Rozrachunki z pracownikami	0,00		

GLÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Przychodni w Osielesku

Iris Hanna Słomska

DYREKTOR
Gminnej Przychodni w Osielesku
Anna Zytka-Jazdon
tek. med. Anna Zytka-Jazdon

GMINNA PRZYCHODNIA
w OSIELESKU
ul. Centralna 6, tel. 551 35 73
86-031 OSIELESKO
REGON 141351927 NIP 554-22-11-397