

GMINNA PRZYCHODNIA  
W OSIELSKU

OSIELSKO 28.02.2018r

## SPRAWOZDANIE Z WYKONANIA PLANU FINANSOWEGO GMINNEJ PRZYCHODNI W OSIELSKU ZA ROK 2017.

### 1.Przychody

Gminna Przychodnia w Osielsku w okresie od 01.01.2017r. do 31.12.2017r. osiągnęła przychód ogółem w wysokości 2 825 776,05 PLN , czym zrealizowała skorygowany plan finansowy w 100,30 %

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)

Przychody związane z kontraktem z NFZ realizowane były planowo . Niewielkie odchylenia powodowane są ze 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 na zakup sprzętu medycznego, który został zrealizowany w II półroczu 2017 r.

Gminna Przychodnia w Osielsku podpisała umowę z Urzędem Pracy ,na mocy której otrzymała refundację części kosztów poniesionych na wynagrodzenie oraz składki ZUS pracownika – rejestratorki medycznej.

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

### 2.Koszty

Po stronie kosztów plan na rok 2017 w okresie 01.01.2017r. do 31.12.2017r. zrealizowano ogółem w 96,12% - 2 227 140,06 PLN

Zestawienie planowanych kosztów i ich wykonania zawiera tabela nr 2.

1. Wynagrodzenia stanowią 54,15% ogółu kosztów poniesionych w 2017r . Składają się na nie :

- wynagrodzenia osobowe –1 071 540,72 PLN
- wynagrodzenia bezosobowe – 122 891,00 PLN
- nagrody jubileuszowe 11 510,00 PLN

2. Narzuty na wynagrodzenia ( składki ZUS) stanowią 9,77 % ogółu kosztów
  
3. Świadczenia na rzecz pracowników to 1,38% ogółu kosztów:
  - świadczenia urlopowe – 16 599,24 PLN
  - szkolenia – 430,50 PLN
  - koszty BHP – 13 737,63 PLN
  
4. Materiały i wyposażenie stanowią 6,51 % ogółu kosztów. Składają się na to wydatki na
  - leki i materiały medyczne – 98 876,32 PLN
  - materiały biurowe – 10 403,32 PLN
  - środki czystości – 3 141,67 PLN
  - paliwo – 6 691,39 PLN
  - materiały do remontów i napraw – 1 385,58 PLN
  - woda – 6 530,70 PLN
  - pozostałe materiały – 17 934,04 PLN
  
5. Energia – 47 771,38 PLN co stanowi 2,14 % ogółu kosztów. Składają się na to:
  - energia elektryczna – 15 811,99 PLN
  - centralne ogrzewanie – 31 959,39 PLN
  
6. Usługi obce – 513 992,87 PLN co stanowi 23,08 % ogółu kosztów.  
Składają się na to :
  - usługi medyczne – 410 210,77 PLN , to jest – badania lekarskie, laboratoryjne, i diagnostyczne, transport sanitarny, usługi pomocnicze( np. sterylizacja)
  
  - usługi pocztowe i bankowe 3 205,00 PLN
  - usługi telekomunikacyjne i informatyczne – 35 047,35 PLN
  - usługi remontowe i naprawy – 49 626,07 PLN
  - pozostałe usługi – 15 903,68 PLN
  
7. Podatki i opłaty – 2 787,00 PLN co stanowi 0,13% ogółu kosztów, z czego 2747,00 PLN to podatek od nieruchomości.
  
8. Pozostałe koszty rodzajowe ( podróże służbowe, ubezpieczenia) – 12 530,11 PLN co stanowi 0,56% ogółu kosztów.
  
9. Amortyzacja – 50 858,91 PLN , co stanowi 2,28 % ogółu kosztów .

### 3. Należności

Stan należności Gminnej Przychodni w Osielsku na dzień 31.12.2017r. wynosi 228 221,29 PLN .

Należności związane z kontraktem z NFZ – 228 221,29 PLN

Od osób fizycznych 0,00 PLN

Należności te na dzień 31.12.2017r. 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 31.12.2017r. 78 503,64 PLN , z czego przypada na:

- Rozrachunki publicznoprawne – 32 315,41 PLN ( podatek dochodowy od wynagrodzeń ,składki ZUS, składki IP – zostały one uregulowane w ustawowych terminach płatności )
- Rozrachunki z dostawcami – 35 648,80 PLN
- Rozrachunki z pracownikami – 10 539,43 PLN

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

Zestawienie – tabela nr 4

### 5. Wynik finansowy na 31.12.2017r .

PRZYCHODY : 2 825 776,05 PLN

KOSZTY : 2 227 140,06 PLN

ZYSK : 598 635,99 PLN

Rok 2017r. Gminna Przychodnia w Osielsku zamknęła zyskiem w wysokości 598 635,99 PLN . Jest on wynikiem zrealizowania 100,30 % planowanych przychodów , przy 96,12%/ realizacji kosztów .

W II półroczu 2017r, po analizie wyników I półrocza i podpisaniu aneksu umowy z NFZ na II półrocze 2017r 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, 500 000,00 PLN – co zostało zrealizowane . Umożliwi to realizację w latach następnych planów inwestycyjnych związanych z modernizacją pomieszczeń przychodni i zakupem nowej aparatury medycznej bez ryzyka utraty płynności finansowej.

GMINNA PRZYCHODNIA  
w OSIELSKU  
ul. Centralna 6, tel. 381 35 73  
86-031 OSIELSKO  
REGON 092351937 NIP 554-22-11-397

OLÓWY KSIĘGOWY  
mgr inż. Wiesław Szarka

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



Przychody roku 2017			
źródło przychodu	Plan na Rok 2017	wykonanie	
		31.12.2017	%
1	2	3	4
<b>OGÓŁEM</b>	<b>2 817 245,00</b>	<b>2 825 776,05</b>	<b>100,30</b>
I. Kontrakt z NFZ	2 548 000,00	2 552 483,11	100,18
POZ	2 470 000,00	2 474 352,45	100,18
AOS	78 000,00	78 130,66	100,17
II Sprzedaż os.fiz. I firmom	95 000,00	98 988,20	104,20
III Rehabilitacja-dotacja	140 095,00	140 095,00	100,00
IV Dotacje inne	20 000,00	20 000,00	100,00
V Refundacje	6 750,00	6 788,80	100,57
VI Inne	7 400,00	7 420,94	100,28

Koszty roku 2017			
Rodzaj kosztów	Plan na rok 2017	wykonanie	
		31.12.2017	%
1	2.	3	4
<b>OGÓŁEM</b>	<b>2 317 000,00</b>	<b>2 227 140,06</b>	<b>96,12</b>
I. Wynagrodzenia	1 250 000,00	1 205 941,72	96,48
II. Narzuty na wynagrodzenia	225 000,00	217 527,68	96,68
III. Świadczenia na rzecz prac.	32 000,00	30 767,37	96,15
IV. Materiały i wyp. ogółem	160 000,00	144 963,02	90,60
V. Energia ogółem	55 000,00	47 771,38	86,86
VI. Usługi obce ogółem	525 000,00	513 992,87	97,90
VII. Podatki i i opłaty	3 000,00	2 787,00	92,90
VIII. Pozostałe koszty	16 000,00	12 530,11	78,31
IX Amortyzacja	51 000,00	50 858,91	99,72

Należności na 31.12.2017r.

kontrahent	kwota należności	termin
		zapłaty
1	2	3
<b>OGÓŁEM</b>	<b>228 221,29</b>	
I. Rozrachunki z NFZ	228 221,29	21.01.2018
II. Rozrachunki z innymi odbiorcami	0,00	
Urząd Gminy Osielsko	0,00	
Odbiorcy indywidualni	0,00	

Zobowiązania na 31.12.2017r.

kontrahent	kwota zobowiązań	dokument	termin
			zapłaty
1	2	3	4
<b>OGÓŁEM</b>	<b>78 503,64</b>		
I. Rozrachunki publicznoprawne	32 315,41		
Urząd skarbowy	11 988,00	(podatek od wynagrodzeń)	20.01.2018r
ZUS	20 130,61	(składki na ub.spoleczne i zdrowotne)	15.01.2018r
Izba Lekarska, Izba Pielęgniarska, PZU	196,80	składki	
II. Rozrachunki z dostawcami	35 648,80		
III. Rozrachunki z pracownikami	10 539,43		

GMINNA PRZYCHODNIA  
w OSIELSKU  
ul. Centralna 6, tel. 381 35 73  
86-031 OSIELSKO  
REGON 142351937 NIP 554-22-11-397

CELNIK KSIĘGOWY  
*Prępkie*  
mgr inż. Wiesława Ciżka

DYREKTOR  
Gminnej Przychodni w Osielsku  
*lek. med. Anna Zysa-Jazdon*

