

GMINNA PRZYCHODNIA
W OSIELSKU

Osielsko, dnia 28.07.2022 r.

**Informacja z wykonania planu finansowego
Gminnej Przychodni w Osielsku
za I półrocze 2022 roku**

1. Przychody

Gminna Przychodnia w Osielsku w okresie od 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r. osiągnęła przychód ogółem w wysokości 2 249 979,38 PLN, czym zrealizowała plan finansowy w 52,63 %.

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 w zakresie POZ realizowane są planowo. Niewielkie odchylenia powodowane są ze zmienną ilością pacjentów zadeklarowanych do przychodni. W zakresie kontraktu AOS plan wykonano w 26,64 %. Spowodowane to było kłopotami kadrowymi. Współpracujący z przychodnią lekarz ginekolog z powodów osobistych postanowił zakończyć pracę w poradni. Rynek pracy w zakresie lekarzy specjalistów jest bardzo ograniczony. Udało się nam jednak pozyskać dwoje lekarzy ginekologów, którzy będą przyjmować pacjentki w naszej przychodni.

Przychody związane z prowadzeniem programu profilaktycznego z zakresu rehabilitacji są znacznie niższe niż w latach „ przed pandemią”. W związku z zaostrzonym reżimem sanitarnym i obostrzeniami narzuconymi przez GIS jesteśmy w stanie wykonywać znacznie mniej zabiegów. Jednak , mimo trudności, udało się zrealizować plan w 53,75 %

Sprzedaż usług medycznych dla osób fizycznych (przede wszystkim szczepienia nie objęte kalendarzem szczepień) zrealizowano w 75,91%.

Inne przychody – to rozliczenie dotacji z lat ubiegłych.

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

2. Koszty

Po stronie kosztów plan na rok 2022 w okresie 01.01.2022 r. do 30.06.2022 r. zrealizowano ogółem w 46,56% - 1 990 531,01 PLN

Zestawienie planowanych kosztów i ich wykonania zawiera tabela nr 2.

1. Amortyzacja – 25 489,80 PLN, co stanowi 1,28 % ogółu kosztów.

2. Zużycie materiałów i energii stanowi 8,07 ogółu kosztów.
 - 2.1 Na zużycie materiałów składają się wydatki na:
 - leki – 78 633,76 PLN
 - materiały medyczne – 21 644,93 PLN
 - paliwo – 4 815,54 PLN
 - pozostałe materiały – 24 502,29 PLN
 - 2.2 . Zużycie energii – 31 120,66 PLN
Składają się na to:
 - energia elektryczna – 16 188,38 PLN
 - centralne ogrzewanie – 14 932,28 PLN
3. Usługi obce – 459 580,79 PLN co stanowi 23,09 % ogółu kosztów.
Składają się na to:
 - usługi medyczne – 153 795,76 PLN, to jest – badania laboratoryjne, i diagnostyczne, usługi pomocnicze (np. sterylizacja)
 - kontrakty lekarskie – 231 969,48 PLN
 - usługi transportowe – 15 538,80 PLN
 - usługi prania – 1783,50 PLN
 - pozostałe usługi – 56 493,25 PLN
4. Podatki i opłaty – 6177,50 PLN co stanowi 0,31 % ogółu kosztów, z czego 3 128,00 PLN to podatek od nieruchomości
5. Wynagrodzenia stanowią 56,97% ogółu kosztów poniesionych w I półroczu 2022 r. :
 - wynagrodzenia osobowe – 966 853,68 PLN
 - nagrody jubileuszowe, nagroda roczna – 56 209,00 PLN
 - wynagrodzenia bezosobowe – 110 868,00 PLN
6. Ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników to 9,89 % ogółu kosztów:
 - składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 184 434,61 PLN
 - świadczenia urlopowe – 9977,52 PLN
 - pozostałe świadczenia (BHP) – 2 518,35 PLN
7. Pozostałe koszty rodzajowe (podróże służbowe, ubezpieczenia) – 7 704,58 PLN co stanowi 0,39 % ogółu kosztów.

3. Należności

Stan należności Gminnej Przychodni w Osielsku na dzień 01.01.2022r. wynosił :
398 798,40 PLN

Należności związane z kontraktem z NFZ – 388 071,40 PLN

Należności ze strony Urzędu Gminy – 10 727,00 PLN

Należności od odbiorców indywidualnych nie występowały.

Stan należności Gminnej Przychodni w Osielsku na dzień 30.06.2022 r. wynosi:
371 069,01 PLN.

Należności związane z kontraktem z NFZ – 352 186,01 PLN

Należności te na dzień 30.06.2022 r. były niewymagalne.

Należności ze strony Urzędu Gminy Osielsko – 18 883,00 PLN

Należności od odbiorców indywidualnych nie występowały.

Szczegółowe zestawienie należności – tabela nr 3.

Prognoza stanu należności Gminnej Przychodni w Osielsku na dzień 31.12.2022r:
412 000,00 PLN

Należności związane z kontraktem z NFZ – 400 000,00 PLN

Należności ze strony Urzędu Gminy – 12 000,00 PLN

4. Zobowiązania

Kwota zobowiązań Gminnej Przychodni w Osielsku wynosiła na dzień 01.01.2022r.
130 405,67 PLN, z czego przypadła na :

- Zobowiązania publicznoprawne – 51 142,13 PLN
- Zobowiązania wobec dostawców – 79 263,54 PLN

Kwota zobowiązań Gminnej Przychodni w Osielsku wyniosła na dzień 30.06.2022 r.
142 142,41 PLN, z czego przypada na:

- Zobowiązania publicznoprawne – 66 479,76 PLN (podatek dochodowy od wynagrodzeń, składki ZUS – zostały one uregulowane w ustawowych terminach płatności)
- Zobowiązania wobec dostawców – 75 662,65 PLN

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

Zestawienie – tabela nr 4

Prognoza stanu zobowiązań Gminnej Przychodni w Osielsku na 31.12.2022r. :
145 000,00 PLN, z czego przypada na :

- Zobowiązania publicznoprawne – 55 000,00 PLN
- Zobowiązania wobec dostawców – 90 000,00 PLN

5. Stan środków pieniężnych

Stan na 01.01.2022r. – 4 330 856,32 PLN

Stan na 30.06.2022r.- 4 553 133,70 PLN

Prognoza stanu środków na 31.12.2022r. - 4 600 000,00 PLN

6. Wynik finansowy na 30.06.2022 r .

PRZYCHODY: 2 249 979,38 PLN
KOSZTY: 1 990 531,01 PLN
ZYSK: 259 448,37 PLN

Pierwsze półrocze 2022 r. Gminna Przychodnia w Osielsku zamknęła zyskiem w wysokości 259 448,37 PLN. Jest on wynikiem zrealizowania w pierwszym półroczu ok. 46,5% kosztów, przy ok. 52,6% realizacji przychodów.

Wypracowany przez pierwsze półrocze zysk jest niższy niż w analogicznym okresie lat poprzednich . Nie powinno to jednak zagrozić płynności finansowej przychodni, nawet przy zwiększonych kosztach związanych z utrzymaniem wysokiego reżimu sanitarnego oraz podwyżkami cen energii i usług podwykonawców. Pozwoli na zamknięcie roku bez strat, a nawet z dodatnim wynikiem finansowym.

**GINNA PRZYCHODNIA
w OSIELSKU**
ul. Centralna 6, tel. 52 381 35 73
86-031 OSIELSKO
NIP 554-22-11-397 • REGON 092351937

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Przychodni w Osielsku

Iris Hanna Słomska

DYREKTOR
Gminnej Przychodni w Osielsku

inż. med. Anna Żyta-Jazdon

Przychody roku 2022			
źródło przychodu	Plan na Rok 2022	wykonanie	
		30.06.2022	%
1	2	3	4
OGÓŁEM	4 275 000,00	2 249 979,38	52,63
I. Kontrakt z NFZ	3 990 000,00	2 070 885,38	51,90
POZ	3 900 000,00	2 046 913,66	52,48
AOS	90 000,00	23 971,72	26,64
II Sprzedaż os.fiz. I firmom	120 000,00	91 097,00	75,91
III Rehabilitacja- UG	160 000,00	85 997,00	53,75
IV Inne przychody	5 000,00	2 000,00	40,00

Koszty roku 2022			
Rodzaj kosztów	Plan na rok 2022	wykonanie	
		30.06.2022	%
1	2.	3	4
OGÓŁEM	4 275 000,00	1 990 531,01	46,56
I. Amortyzacja	65 000,00	25 489,80	39,22
II. Zużycie materiałów i energii	265 000,00	160 717,18	60,65
III. Usługi obce	950 000,00	459 580,79	48,38
IV. Podatki i opłaty	7 000,00	6 177,50	88,25
V. Wynagrodzenia	2 500 000,00	1 133 930,68	45,36
VI. Ubezpieczenia społ. I świadcze	475 000,00	196 930,48	41,46
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 000,00	7 704,58	59,27

Należności na 30.06.2022r.

kontrahent	kwota należności	termin
		zapłaty
1	2	3
OGÓŁEM	371 069,01	
I. Rozrachunki z NFZ	352 186,01	21.07.2022r.
II. Rozrachunki z innymi odbiorcami	18 883,00	
Urząd Gminy Osielsko	18 883,00	14.07.2022r.
Odbiorcy indywidualni	0,00	

Zobowiązania na 30.06.2022r.

kontrahent	kwota zobowiązań	dokument	termin
			zapłaty
1	2	3	4
OGÓŁEM	142 142,41		
I. Rozrachunki publicznoprawne	66 479,76		
Urząd skarbowy	20 249,00	(podatek od wynagrodzeń)	20.07.2022r.
ZUS	46 230,76	(składki na ub.spoleczne i zdrowotne)	15.07.2022r.
Izba Lekarska, Izba Pielęgniarska, PZU	0,00		
II. Rozrachunki z dostawcami	75 662,65		
III. Rozrachunki z pracownikami	0,00		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Przychodni w Osielsku

Iris Hanna Słomska

**GMINNA PRZYCHODNIA
W OSIELSKU**

ul. Centralna 6, tel. 52 381 35 73
86-031 OSIELSKO
NIP 554-22-11-397 • REGON 092351937

DYREKTOR
Gminnej Przychodni w Osielsku

CA
lek. med. Anna Żyta-Jazdon