

GMINNA PRZYCHODNIA
W OSIELSKU

REF.Org. + SKARBNIK

OSIELSKO 05.03.2024r.

Urząd Gminy Osiesko
PUNKT INFORMACYJNY
2024 -03- 12
Liczba załączników
Nr 5328 Podpis *Jelonek*

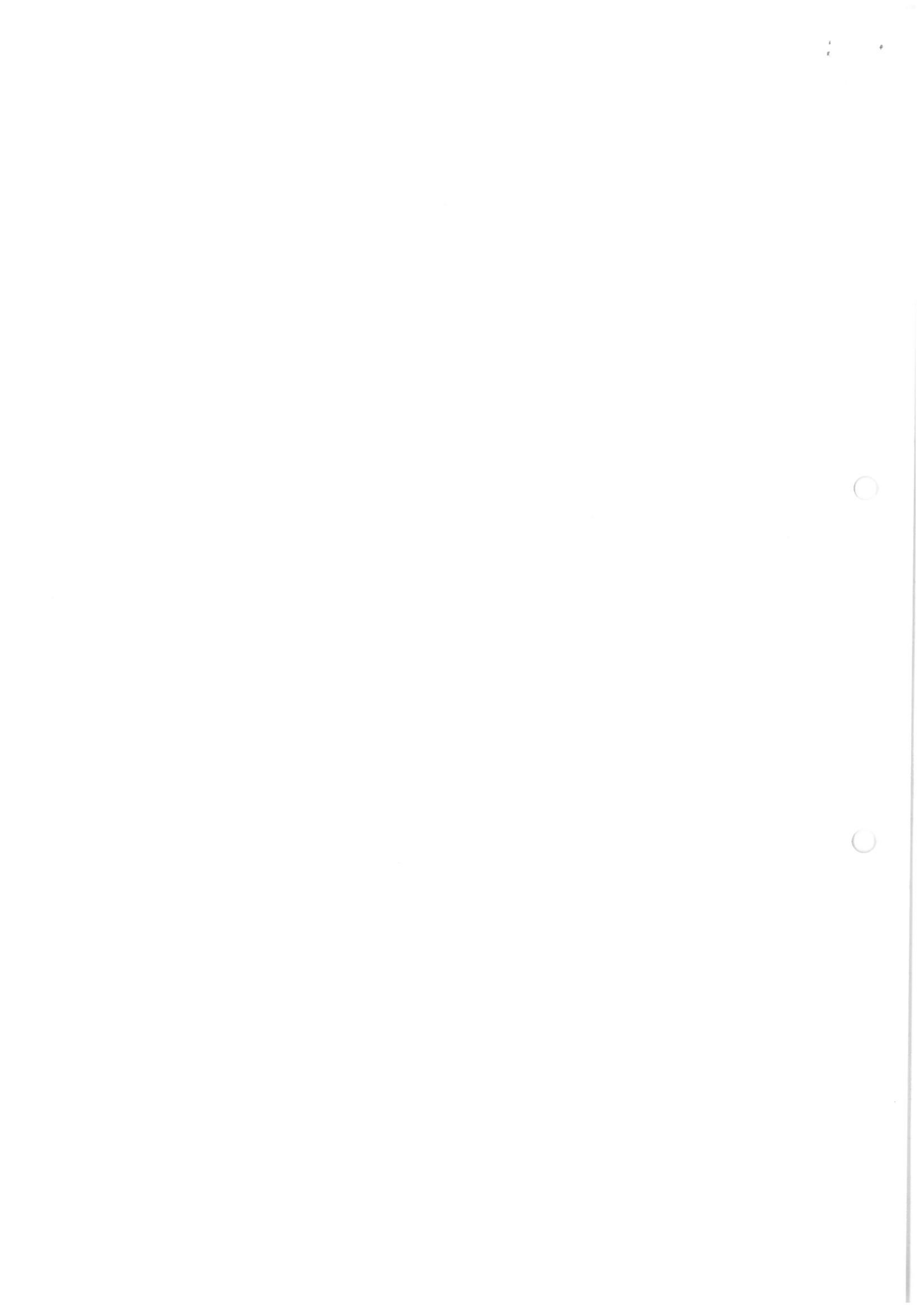


WÓJT GMINY OSIELSKO

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych , w załączeniu przedstawiam poprawione sprawozdanie z wykonaniu planu finansowego Gminnej Przychodni w Osiesku za 2023r (poprawiono błędy rachunkowe i literowe)

Z wyrazami szacunku

DYREKTOR
Gminnej Przychodni w Osiesku
Anna Złota-Jazdon
lek. med. Anna Złota-Jazdon



GMINNA PRZYCHODNIA
W OSIELSKU

Osielsko, dnia 28.02.2024 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Przychodni w Osielsku za rok 2023

1. Przychody

Gminna Przychodnia w Osielsku w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. osiągnęła przychód ogółem w wysokości 5 746 496,46 PLN, czym zrealizowała plan finansowy w 103,35%.

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 124,18%. NFZ uznał i zapłacił za „nadwykonania” tj. porady wykonane ponad zaplanowany limit.

Przychody związane z prowadzeniem programu profilaktycznego z zakresu rehabilitacji zostały zrealizowane w 99,97% planu.

Sprzedaż usług medycznych dla osób fizycznych (przede wszystkim szczepienia nie objęte kalendarzem szczepień) zrealizowano w 103,22%.

Inne przychody – to rozliczenie dotacji na zakup sprzętu medycznego, odsetki bankowe, aktualizacja rozrachunków. Zrealizowano je w 317,10 % . Wynika to z podniesienia stóp procentowych i wyższych od planowanych odsetek z lokat bankowych.

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

2. Dotacje

W 2023r. Gminna Przychodnia w Osielsku nie otrzymała dotacji.

3. Koszty

Po stronie kosztów plan na rok 2023 w okresie 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zrealizowano ogółem w 87,45% - 4 862 471,81 PLN

Zestawienie planowanych kosztów i ich wykonania zawiera tabela nr 2.

1. Amortyzacja – 115 170,92 PLN, co stanowi 2,37 % ogółu kosztów.
2. Zużycie materiałów i energii stanowi – 294 130,32 PLN co stanowi 6,05% ogółu kosztów.
 - 2.1 Na zużycie materiałów – 222 923,18 PLN składają się wydatki na:
 - materiały medyczne i leki – 147 440,17 PLN
 - pozostałe materiały – 75 483,01 PLN
 - 2.2 . Zużycie energii – 71 207,14 PLN
Składają się na to:
 - energia elektryczna – 23 332,85 PLN
 - centralne ogrzewanie – 44 280,15 PLN
 - woda i ścieki – 3594,14 PLN
3. Usługi obce – 1 267 763,60 PLN co stanowi 26,07 % ogółu kosztów.
Składają się na to:
 - usługi medyczne – 1 084 508,60 PLN, to jest – kontrakty lekarskie, badania diagnostyczne, usługi pomocnicze (np. sterylizacja)
 - usługi niemedyczne – 183 255,00 PLN
4. Podatki i opłaty – 3 998,00 PLN co stanowi 0,08 % ogółu kosztów,
z czego 3 498,00 PLN to podatek od nieruchomości
5. Wynagrodzenia stanowią 55,80 % ogółu kosztów poniesionych w 2023 r. :
 - wynagrodzenia osobowe – 2 111 671,31 PLN
 - nagrody jubileuszowe, odprawa emerytalna – 100 282,00 PLN
 - wynagrodzenia bezosobowe – 501 181,00 PLN
6. Ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników to 9,25 % ogółu kosztów:
 - składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 409 294,06 PLN
 - świadczenia urlopowe – 24 528,07 PLN
 - pozostałe świadczenia (BHP, szkolenia)) – 16 022,80 PLN
7. Pozostałe koszty rodzajowe (podróże służbowe, ubezpieczenia) – 18 429,73 PLN
co stanowi 0,38 % ogółu kosztów.

4. Wydatki majątkowe

W roku 2023 r dokonano wydatków majątkowych na kwotę : 261 469,82 PLN

Z czego przypada na :

- sprzęt medyczny – 46 341,60 PLN
- instalacja fotowoltaiczna – 111 150,00 PLN
- sprzęt IT – 103 978,22 PLN

Wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych Gminnej Przychodni w Osielsku.

5. Środki przyznane innym podmiotom

Gminna Przychodnia w Osielsku w roku 2023 nie przekazywała środków innym podmiotom.

6. Należności

Stan należności Gminnej Przychodni w Osielsku na dzień 01.01.2023r. wynosił :
418 476,86 PLN

Należności związane z kontraktem z NFZ – 394 454,86 PLN

Należności ze strony Urzędu Gminy – 24 022,00 PLN

Należności od odbiorców indywidualnych nie występowały.

Stan należności Gminnej Przychodni w Osielsku na dzień 31.12.2023 r. wynosił:
480 456,51 PLN.

Należności związane z kontraktem z NFZ – 480 456,51 PLN

Należności te na dzień 31.12.2023 r. były niewymagalne.

Należności ze strony Urzędu Gminy Osielsko – 0,00 PLN

Należności od odbiorców indywidualnych – 0,00 PLN

Szczegółowe zestawienie należności – tabela nr 3.

7. Zobowiązania

Kwota zobowiązań Gminnej Przychodni w Osielsku wynosiła na dzień 01.01.2023r.
152 841,54 PLN, z czego przypadała na :

- Zobowiązania publicznoprawne – 79 611,04 PLN
- Zobowiązania wobec dostawców – 73 230,50 PLN

Kwota zobowiązań Gminnej Przychodni w Osielsku wyniosła na dzień 31.12.2023r.
229 775,91 PLN, z czego przypada na:

- Zobowiązania publicznoprawne – 121 408,64 PLN (podatek dochodowy od wynagrodzeń, składki ZUS – zostały uregulowane)
- Zobowiązania wobec dostawców – 107 440,81 PLN
- Zobowiązania wobec pracowników – 926,46 PLN

Wszystkie zobowiązania wobec dostawców są zobowiązaniami niewymagalnymi i są realizowane w ustalonych z kontrahentami terminach.
Zestawienie – tabela nr 4

8 . Stan środków pieniężnych

Stan na 01.01.2023r. – 5 027 847,27 PLN

Stan na 31.12.2023r.- 5 772 255,93 PLN

9. Wynik finansowy na 31.12.2023 r .

PRZYCHODY: 5 746 496,46 PLN

KOSZTY: 4 862 471,81 PLN

ZYSK: 884 024,65 PLN

Rok 2023 r. Gminna Przychodnia w Osielsku zamknęła zyskiem w wysokości 884 024,65 PLN. Jest on wynikiem zrealizowania 103,35 % planowanych przychodów , przy 87,45 % zrealizowanych kosztów.

Osiągnięty dodatni wynik finansowy pozwala na zaplanowanie w przyszłych okresach wydatków inwestycyjnych, w tym modernizacji Ośrodka Zdrowia w Maksymilianowie bez zagrożenia utraty płynności finansowej przychodni.

Przychody roku 2023			
źródło przychodu	Plan na Rok 2023	wykonanie	
		31.12.2023	%
1	2	3	4
OGÓŁEM	5 560 000,00	5 746 496,46	103,35
I. Kontrakt z NFZ	5 080 000,00	5 219 089,71	102,74
POZ	4 900 000,00	4 995 570,41	101,95
AOS	180 000,00	223 519,30	124,18
II Sprzedaż os.fiz. I firmom	127 000,00	131 092,35	103,22
III Rehabilitacja- UG	333 000,00	332 893,50	99,97
IV Inne przychody	20 000,00	63 420,90	317,10

Koszty roku 2023			
Rodzaj kosztów	Plan na rok 2023	wykonanie	
		31.12.2023	%
1	2	3	4
OGÓŁEM	5 560 000,00	4 862 471,81	87,45
I. Amortyzacja	120 000,00	115 170,92	95,98
II. Zużycie materiałów i energii	423 000,00	294 130,32	69,53
III. Usługi obce	1 500 000,00	1 267 763,60	84,52
IV. Podatki i opłaty	7 000,00	3 998,00	57,11
V. Wynagrodzenia	2 950 000,00	2 713 134,31	91,97
VI. Ubezpieczenia społ. I świadczenia	535 000,00	499 844,93	84,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 000,00	18 429,73	73,72

Należności na 31.12.2023r.

kontrahent	kwota należności	termin
		zapłaty
1	2	3
OGÓŁEM	480 456,51	
I. Rozrachunki z NFZ	480 456,51	21.01.2024
II. Rozrachunki z innymi odbiorcami	0,00	
Urząd Gminy Osielesko	0,00	
Odbiorcy indywidualni	0,00	

Zobowiązania na 31.12.2023r.

kontrahent	kwota zobowiązań	dokument	termin
			zapłaty
1	2	3	4
OGÓŁEM	229 775,91		
I. Rozrachunki publicznoprawne	121 408,64		
Urząd skarbowy	40 016,00	(podatek od wynagrodzeń)	20.01.2024
ZUS	80 856,64	(składki na ub. społeczne, zdrowotne, FP)	15.01.2024
Izba Lekarska, Izba Pielęgniarska, PZU	536,00		
II. Rozrachunki z dostawcami	107 440,81		
III. Rozrachunki z pracownikami	926,46		

GMINNA PRZYCHODNIA
W OSIELSKU

SKARBNIK +

REF.Org.

OSIELSKO 28.02.2024r.

Urząd Gminy Osiesko
PUNKT INFORMACYJNY

2024 -02- 28

Nr 4220 Podpis *[Signature]*

WÓJT GMINY OSIELSKO

Zgodnie z ustawą o finansach publicznych , w załączeniu przedstawiam sprawozdanie z wykonaniu planu finansowego Gminnej Przychodni w OsielSKU za 2023r .

Z wyrazami szacunku

DYREKTOR
Gminnej Przychodni w OsielSKU
[Signature]
lek. med. Anna Zyta-Jazdon

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



GMINNA PRZYCHODNIA
W OSIELSKU

Osielsko, dnia 28.02.2024 r.

Sprawozdanie z wykonania planu finansowego Gminnej Przychodni w Osielsku za rok 2023

1. Przychody

Gminna Przychodnia w Osielsku w okresie od 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. osiągnęła przychód ogółem w wysokości 5 746 496,46 PLN, czym zrealizowała plan finansowy w 103,35%.

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 124,18%. NFZ uznał i zapłacił za „nadwykonania” tj. porady wykonane ponad zaplanowany limit .

Przychody związane z prowadzeniem programu profilaktycznego z zakresu rehabilitacji zostały zrealizowane w 99,97% planu .

Sprzedaż usług medycznych dla osób fizycznych (przede wszystkim szczepienia nie objęte kalendarzem szczepień) zrealizowano w 103,22%.

Inne przychody – to rozliczenie dotacji na zakup sprzętu medycznego, odsetki bankowe, aktualizacja rozrachunków. Zrealizowano je w 317,10 % . Wynika to z podniesienia stóp procentowych i wyższych od planowanych odsetek z lokat bankowych.

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

2. Dotacje

W 2023r. Gminna Przychodnia w Osielsku nie otrzymała dotacji.

3. Koszty

Po stronie kosztów plan na rok 2023 w okresie 01.01.2023 r. do 31.12.2023 r. zrealizowano ogółem w 87,45% - 4 862 471,81 PLN

Zestawienie planowanych kosztów i ich wykonania zawiera tabela nr 2.

1. Amortyzacja – 115 170,92 PLN, co stanowi 2,37 % ogółu kosztów.
2. Zużycie materiałów i energii stanowi – 294 130,32 PLN co stanowi 6,05% ogółu kosztów.
 - 2.1 Na zużycie materiałów – 222 923,18 PLN składają się wydatki na:
 - materiały medyczne i leki – 147 440,17 PLN
 - pozostałe materiały – 75 483,01 PLN
 - 2.2 . Zużycie energii – 71 207,14 PLN
Składają się na to:
 - energia elektryczna – 23 332,85 PLN
 - centralne ogrzewanie – 44 280,15 PLN
 - woda i ścieki – 3594,14 PLN
3. Usługi obce – 1 267 763,60 PLN co stanowi 26,07 % ogółu kosztów.
Składają się na to:
 - usługi medyczne – 1 084 508,60 PLN, to jest – kontrakty lekarskie, badania diagnostyczne, usługi pomocnicze (np. sterylizacja)
 - usługi niemedyczne – 183 255,00 PLN
4. Podatki i opłaty – 3 998,00 PLN co stanowi 0,08 % ogółu kosztów,
z czego 3 498,00 PLN to podatek od nieruchomości
5. Wynagrodzenia stanowią 55,80 % ogółu kosztów poniesionych w 2023 r. :
 - wynagrodzenia osobowe – 2 111 671,31 PLN
 - nagrody jubileuszowe, odprawa emerytalna – 100 282,00 PLN
 - wynagrodzenia bezosobowe – 501 181,00 PLN
6. Ubezpieczenia społeczne i świadczenia na rzecz pracowników to 9,25 % ogółu kosztów:
 - składki na ubezpieczenie społeczne i Fundusz Pracy – 409 294,06 PLN
 - świadczenia urlopowe – 24 528,07 PLN
 - pozostałe świadczenia (BHP, szkolenia)) – 16 022,80 PLN
7. Pozostałe koszty rodzajowe (podróże służbowe, ubezpieczenia) – 18 429,73 PLN
co stanowi 0,38 % ogółu kosztów.

4. Wydatki majątkowe

W roku 2023 r dokonano wydatków majątkowych na kwotę : 261 PLN 469,82

Z czego przypada na :

- sprzęt medyczny – 46 341,60 PLN
- instalacja fotowoltaiczna – 111 150,00 PLN
- sprzęt IT – 103 978,22 PLN

Wydatki zostały sfinansowane ze środków własnych Gminnej Przychodni w Osielsku.

5. Środki przyznane innym podmiotom

Gminna Przychodnia w Osielsku w roku 2023 nie przekazywała środków innym podmiotom.



6. Należności

Stan należności Gminnej Przychodni w Osielsku na dzień 01.01.2023r. wynosił :
418 476,86 PLN

Należności związane z kontraktem z NFZ – 394 454,86 PLN

Należności ze strony Urzędu Gminy – 24 022,00 PLN

Należności od odbiorców indywidualnych nie występowały.

Stan należności Gminnej Przychodni w Osielsku na dzień 31.12.2023 r. wynosił:
480 456,51 PLN.

Należności związane z kontraktem z NFZ – 480 456,51 PLN

Należności te na dzień 31.12.2023 r. były niewymagalne.

Należności ze strony Urzędu Gminy Osielsko – 0,00 PLN

Należności od odbiorców indywidualnych – 0,00 PLN

Szczegółowe zestawienie należności – tabela nr 3.

7. Zobowiązania

Kwota zobowiązań Gminnej Przychodni w Osielsku wynosiła na dzień 01.01.2023r.
152 841,54 PLN, z czego przypadła na :

- Zobowiązania publicznoprawne – 79 611,04 PLN
- Zobowiązania wobec dostawców – 73 230,50 PLN

Kwota zobowiązań Gminnej Przychodni w Osielsku wyniosła na dzień 31.12.2023r.
229 775,91 PLN, z czego przypada na:

- Zobowiązania publicznoprawne – 121 408,64 PLN (podatek dochodowy od wynagrodzeń, składki ZUS – zostały uregulowane)
- Zobowiązania wobec dostawców – 107 440,81 PLN
- Zobowiązania wobec pracowników – 926,46 PLN
- Pozostałe zobowiązania - 536,00 PLN

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

Zestawienie – tabela nr 4

8 . Stan środków pieniężnych

Stan na 01.01.2023r. – 5 027 847,27 PLN

Stan na 31.12.2023r.- 5 772 255,93 PLN

9. Wynik finansowy na 31.12.2023 r .

PRZYCHODY: 5 746 496,46 PLN

KOSZTY: 4 862 471,81 PLN

ZYSK: 820 603,75 PLN

Rok 2023 r. Gminna Przychodnia w Osielsku zamknęła zyskiem w wysokości 820 603,75 PLN. Jest on wynikiem zrealizowania 103,35 % planowanych przychodów , przy 87,45 % zrealizowanych kosztów.

Osiągnięty dodatni wynik finansowy pozwala na zaplanowanie w przyszłych okresach wydatków inwestycyjnych, w tym modernizacji Ośrodka Zdrowia w Maksymilianowie bez zagrożenia utraty płynności finansowej przychodni.

**GMINNA PRZYCHODNIA
W OSIELSKU**

ul. Centralna 6, tel. 52 381 35 73

86-031 OSIELSKO

NIP 554-22-11-397 • REGON 092351937

Przychody roku 2023			
źródło przychodu	Plan na Rok 2023	wykonanie	
		31.12.2023	%
1	2	3	4
OGÓŁEM	5 560 000,00	5 746 496,46	103,35
I. Kontrakt z NFZ	5 080 000,00	5 219 089,71	102,74
POZ	4 900 000,00	4 995 570,41	101,95
AOS	180 000,00	223 519,30	124,18
II Sprzedaż os.fiz. I firmom	127 000,00	131 092,35	103,22
III Rehabilitacja- UG	333 000,00	332 893,50	99,97
IV Inne przychody	20 000,00	63 420,90	317,10

Koszty roku 2023			
Rodzaj kosztów	Plan na rok 2023	wykonanie	
		31.12.2023	%
1	2.	3	4
OGÓŁEM	5 560 000,00	4 862 471,81	87,45
I. Amortyzacja	120 000,00	115 170,92	95,98
II. Zużycie materiałów i energii	423 000,00	294 130,32	69,53
III. Usługi obce	1 500 000,00	1 267 763,60	84,52
IV. Podatki i opłaty	7 000,00	3 998,00	57,11
V. Wynagrodzenia	2 950 000,00	2 713 134,31	91,97
VI. Ubezpieczenia społ. I świadczenia	535 000,00	499 844,93	84,08
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	25 000,00	18 429,73	73,72

Należności na 31.12.2023r.

kontrahent	kwota należności	termin
		zapłaty
1	2	3
OGÓŁEM	480 456,51	
I. Rozrachunki z NFZ	480 456,51	21.01.2024
II. Rozrachunki z innymi odbiorcami	0,00	
Urząd Gminy Osielecko	0,00	
Odbiorcy indywidualni	0,00	

Zobowiązania na 31.12.2023r.

kontrahent	kwota zobowiązań	dokument	termin
			zapłaty
1	2	3	4
OGÓŁEM	229 775,91		
I. Rozrachunki publicznoprawne	121 408,64		
Urząd skarbowy	40 016,00	(podatek od wynagrodzeń)	20.01.2024
ZUS	80 856,64	(składki na ub. społeczne, zdrowotne, FP)	15.01.2024
Izba Lekarska, Izba Pielęgniarska, PZU	536,00		
II. Rozrachunki z dostawcami	107 440,81		
III. Rozrachunki z pracownikami	0,00		

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Gminnej Przychodni w Osielisku

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 Osielisku
lek. med. Anna Jyta-Jazdon