

**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 Osielesku 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 Osielesko nie występowały.

Szczegółowe zestawienie należności – tabela nr 3 .

4. Zobowiązania

Kwota zobowiązań Gminnej Przychodni w Osielesku 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 Osielesku 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 półroczu 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 OSIELESKU
ul. Centralna 6, tel. 381 35 73
86-031 OSIELESKO
REGON 092351937 NIP 554-22-11-397

OLÓWY KSIĘGOWY
mgr inż. Wiesław Szarka

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

Przychody roku 2017			
źródło przychodu	Plan na Rok 2017	wykonanie	
		31.12.2017	%
1	2	3	4
OGÓŁEM	2 817 245,00	2 825 776,05	100,30
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
OGÓŁEM	2 317 000,00	2 227 140,06	96,12
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
OGÓŁEM	228 221,29	
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
OGÓŁEM	78 503,64		
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

