

UCHWAŁA NR 255/I KRF
KRAJOWEJ RADY FIZJOTERAPEUTÓW

z dnia 28 czerwca 2018 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z wykonania budżetu Krajowej Izby
Fizjoterapeutów na rok 2017**

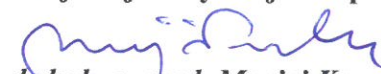
Na podstawie art. 77 pkt 5 ustawy z dnia 25 września 2015 r. o zawodzie fizjoterapeuty (Dz. U. z 2018 r. poz. 505 i 1000) oraz § 8 pkt 2 uchwały nr 18/I KZF/2016 I Krajowego Zjazdu Fizjoterapeutów z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie podstawowych zasad gospodarki finansowej Krajowej Izby Fizjoterapeutów uchwała się, co następuje:

§ 1. Krajowa Rada Fizjoterapeutów zatwierdza sprawozdanie z wykonania budżetu Krajowej Izby Fizjoterapeutów na rok 2017, stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezes

Krajowej Rady Fizjoterapeutów


dr hab. n. med. Maciej Krawczyk

Sprawozdanie z wykonania budżetu za rok obrotowy od 28.12.2016 r. do 31.12.2017 r.

Tabela A:

Zestawienie planowanych wpływów i wydatków wg. Załącznika do Uchwały nr 411/KRF/2017

Wykonanie wpływów i wydatków w okresie od 28/12/2016 r. do 31/12/2017 r.	-A- Wpływy	-B- Wydatki	(A-B)
Zestawienie planowanych wpływów i wydatków	3 046 207,86	2 857 189,89	189 137,97
	2 970 150,00	2 840 758,00	129 392,00
różnica	76 157,86	16 431,89	59 743,97

Na poziomie wpływów i wydatków KIF na dzień 31/12/2017 r. osiągnięto nadwyżkę wpływów nad wydatkami w kwocie 189.137,97 zł. Oznacza to, że budżet ustalony na 2017 r. na podstawie wpływów i wydatków został zrealizowany z nadwyżką wpływów na poziomie 59.743,97 zł.

Tabela B:

Zestawienie zrealizowanych przychodów i kosztów według ustawy o rachunkowości

	TOTAL za okres 28/12/2016-31/12/2017		
	Budżet	Realizacja	różnica
401 Amortyzacja	41 328,00	81 968,88	-40 640,88
402 Materiały i energia	12 000,00	44 246,38	-32 246,38
402-1 Art. biurowe	12 000,00	33 954,35	-21 954,35
402-2 Drobne wyposażenie	0,00	7 332,57	-7 332,57
402-3 Zużycie materiałów pozostałe	0,00	2 959,46	-2 959,46
403 Usługi obce	817 046,93	733 162,88	83 884,05
403-1 Usł. bankowe	8 443,80	13 051,02	-4 607,22
403-2 Najem lokalu	163 098,00	172 789,01	-9 691,01
403-3 Usł. księgowo	56 580,00	63 932,33	-7 352,33
403-4 Usł. kadrowo-płacowe	25 166,00	21 335,58	3 830,42
403-5 Usł. telekomunikacyjne	13 143,53	9 987,34	3 156,19
403-6 Usł. administratora sieci i urządzeń periferyjnnych	5 412,00	0,00	5 412,00
403-7 Usł. informatyczna	0,00	11 401,25	-11 401,25
403-8 Usł. zarządzania i administracji CRM	44 000,00	66 174,00	-22 174,00
403-9 Działalność finansowa	0,00	0,00	0,00
403-10 Usł. prawne	76 383,00	120 269,66	-43 886,66
403-11 Usł. abonamentowe CRM	38 228,80	14 994,71	23 234,09
403-12 Usł. programistyczne i wdrożeniowe CRM	86 592,00	96 309,00	-9 717,00
403-13 Usł. pocztowe, kurtierskie, ksero	0,00	3 007,92	-3 007,92
403-14 Usł. doradcze	0,00	129 765,00	-129 765,00
403-15 Usł. transportowe, taxi, kurierzy	0,00	403,85	-403,85
403-16 Usł. pozostałe	0,00	9 141,99	-9 141,99
404 Podatki i opłaty	0,00	3 106,80	-3 106,80
404-3 Opłaty notarialne, sądowe	0,00	1 115,62	-1 115,62
404-4 Pozostałe podatki i opł.	0,00	700,00	-700,00
404-5 Podatek VAT NKUP	0,00	1 291,18	-1 291,18
405 Wynagrodzenia	908 655,00	1 309 028,17	-400 373,17
405-1 Um. o pracę	402 255,00	181 562,72	220 692,28
405-2 Um. cywilnoprawne	0,00	310 208,45	-310 208,45
405-3 Z. meo. naliczenia	506 400,00	817 258,00	-310 858,00
405-4 Rezerwa na wynagrodzenie powyższdi nagrody	0,00	0,00	0,00
406 Ubezpieczenia społeczne	70 641,81	66 742,07	14 899,74
406-1 Składki ZUS, FP i FGSP	70 641,81	54 102,07	16 539,74
406-3 Koszty BHP	0,00	750,00	-750,00
406-6 Usługi medyczne prac.	0,00	890,00	-890,00
407 Pozostałe koszty	1 270 084,80	720 622,25	549 462,55
407-1 Podróże służbowe	0,00	61 657,06	-61 657,06
407-2 Reklama, reprezentacja, promocja	72 000,00	82 904,14	-10 904,14
407-2-1 Reklama (facebook, google)	0,00	2 822,41	-2 822,41
407-2-2 Reprezentacja	27 000,00	6 062,64	20 937,36
407-2-3 Promocja i organizacja zawodów (Zebra, konferencje prasowe, zmiana postrzegania zawodów)	45 000,00	72 173,39	-27 173,39
407-2-4 Organizacja konferencji i zjazdów	0,00	0,00	0,00
407-2-5 Kontakty międzynarodowe, uczestnictwo w konferencjach, kongresach, spotkaniach roboczych (przełoty, hotel, diety, wpisowe)	0,00	0,00	0,00
407-2-6 Uczestnictwo w konferencjach, zjazdach - krajowe (podróże, hotel, diety, wpisowe)	0,00	1 445,50	-1 445,50
407-3 Ubezpieczenia majątkowe	0,00	165,17	-165,17
407-4 Składki członkowskie	0,00	0,00	0,00
407-6 Koszty na KOSP	24 000,00	0,00	24 000,00
407-6-1 Posiedzenia KIF	766 354,00	339 885,43	426 468,57
407-6-1-1 Wynajem sali	9 054,20	20 729,39	-11 675,19
407-6-1-2 Prezes i Prezydium	0,00	673,24	-673,24
407-6-1-2-1 Członkowie KRF	9 594,00	15 598,66	-6 004,66
407-6-1-3 Komisja Rewizyjna	0,00	0,00	0,00
407-6-1-4 Sąd Dyscyplinarny	0,00	2 967,37	-2 967,37
407-6-1-5 Wyższy Sąd Dyscyplinarny	0,00	1 550,42	-1 550,42
407-6-1-6 Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej	0,00	0,00	0,00
407-6-1-7 Zespół Ekspertów	0,00	0,00	0,00
407-6-2 Catering	9 180,00	17 004,40	-7 824,40
407-6-2-1 Prezes i Prezydium	0,00	3 992,75	-3 992,75
407-6-2-2 Członkowie KRF	9 360,00	12 700,00	-3 340,00
407-6-2-3 Komisja Rewizyjna	0,00	281,90	-281,90
407-6-2-4 Sąd Dyscyplinarny	0,00	0,00	0,00
407-6-2-5 Wyższy Sąd Dyscyplinarny	0,00	0,00	0,00
407-6-2-6 Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej	0,00	0,00	0,00
407-6-2-7 Zespół Ekspertów	0,00	29,75	-29,75
407-6-3 Koszty podróży KIF	268 400,00	302 071,14	-35 671,14
407-6-3-1 Prezes i Prezydium	26 400,00	24 392,64	2 007,36
407-6-3-2 Członkowie KRF	240 000,00	244 979,50	-4 979,50
407-6-3-3 Komisja Rewizyjna	0,00	3 234,00	-3 234,00
407-6-3-4 Sąd Dyscyplinarny	0,00	4 901,00	-4 901,00
407-6-3-5 Wyższy Sąd Dyscyplinarny	0,00	5 734,00	-5 734,00
407-6-3-6 Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej	0,00	610,00	-610,00
407-6-3-7 Zespół Ekspertów	0,00	18 220,00	-18 220,00
407-6-4 Wynagrodzenie członków	481 000,00	0,00	481 000,00
407-6-4-2 Członkowie KRF	354 000,00	0,00	354 000,00
407-6-4-3 Komisja Rewizyjna	10 000,00	0,00	10 000,00
407-6-4-4 Sąd Dyscyplinarny	3 000,00	0,00	3 000,00
407-6-4-5 Wyższy Sąd Dyscyplinarny	5 000,00	0,00	5 000,00
407-6-4-6 Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej	10 000,00	0,00	10 000,00
407-6-4-7 Zespół Ekspertów	99 000,00	0,00	99 000,00
407-7 Prawo wykonywania zawodu	407 730,60	231 183,01	176 547,59
407-7-1 Koszty produkcji PWPW (legitymacje, koszty wysyłki legitymacji)	310 289,60	163 222,23	147 067,37
407-7-2 Koszt wysyłki PP (wysyłka legitymacji, zaświadczeń)	97 481,00	48 105,93	49 375,07
407-7-3 Pozostałe (produkcja - druk uchwały, koperty, certyfikaty)	0,00	19 854,85	-19 854,85
407-8 Regiony	0,00	0,00	0,00
407-9 Szkolenie Fizjoterapeutów	0,00	0,00	0,00
407-10 Pozostałe koszty	0,00	4 847,45	-4 847,45
407-11 Pozostałe koszty NKUP	0,00	0,00	0,00
757 Koszty odesetek	0,00	738,01	-738,01
759 Pozostałe kosz. finans.	0,00	9 201,32	-9 201,32
755-2-1 Ujemne różnice kursowe zrealizowane	0,00	142,46	-142,46
764 Pozostałe koszty operac.	0,00	113,90	-113,90
Total KOSZTY	2 919 766,34	2 937 874,11	-119 217,77
763 Przychody podstawowe	TOTAL		
763-1 Składki członkowskie	Budżet	Realizacja	różnica
763-2 Zaświadczenia	2 970 150,00	2 320 282,12	649 867,88
763-3 Prawo wykonywania zawodu	1 783 950,00	1 094 975,00	688 975,00
763-4 Odszkodowania	39 600,00	31 965,23	7 634,77
763-5 Zaokrąglenia	1 146 600,00	1 193 000,00	-46 400,00
763-6 Pozostałe przychody operacyjne	0,00	59,57	-59,57
763-1-1 Dodatnie różnice kursowe	0,00	0,90	-0,90
	0,00	246,69	-246,69
	0,00	34,73	-34,73
Total PRZYCHODY	2 970 150,00	2 320 282,12	649 867,88
WYNIK KSIĘGOWY (przychody - koszty)	Budżet	Realizacja	różnica
	150 383,66	-617 691,99	768 065,70

Budżet na 2017 r. był planowany na poziomie wpływów i wydatków, dlatego też dla celów powyższego zestawienia ("Tabela B") przyjęto założenie, że wykazane w kolumnie "Budżet" wpływy oznaczają przychody a wydatki oznaczają koszty. Wynik księgowy zamknął się stratą w wysokości 617 691,99 zł. Oznacza to, że w 2017 r. koszty księgowe były większe niż należne przychody księgowe za ten rok. W kosztach księgowych znalazły się także koszty dotyczące 2017 r. ale ich wydatkowanie (zapłata) będzie w okresach następnym. Koszty księgowe były pokryte z wpływów należnych (przychody księgowe) otrzymanych w 2017 r. jak i wpływów otrzymanych w 2017 r. a które będą stanowiły przychód księgowy dopiero w okresach następnym.