

UCHWAŁA NR 595/I KRF
KRAJOWEJ RADY FIZJOTERAPEUTÓW

z dnia 14 maja 2021 r.

**w sprawie zatwierdzenia sprawozdania z wykonania budżetu Krajowej Izby
Fizjoterapeutów na rok 2020**

Na podstawie art. 77 pkt 10 ustawy z dnia 25 września 2015 r. o zawodzie fizjoterapeuty (Dz. U. z 2021 r. poz. 553) w zw. z art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2021 r. poz. 217), § 3 ust. 4 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 31 marca 2020 r. w sprawie określenia innych terminów wypełniania obowiązków w zakresie ewidencji oraz w zakresie sporządzenia, zatwierdzenia, udostępnienia i przekazania do właściwego rejestru, jednostki lub organu sprawozdań lub informacji (Dz. U. poz. 570 i 1667 oraz z 2021 r. poz. 572) oraz § 8 pkt 1 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 i § 10 uchwały nr 396/I KRF Krajowej Rady Fizjoterapeutów z dnia 13 czerwca 2019 r. w sprawie zasad gospodarki finansowej Krajowej Izby Fizjoterapeutów uchwala się, co następuje:

§ 1. Krajowa Rada Fizjoterapeutów zatwierdza sprawozdanie z wykonania budżetu Krajowej Izby Fizjoterapeutów na rok 2020, stanowiące załącznik do uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Prezes
Krajowej Rady Fizjoterapeutów

dr hab. n. med. Maciej Krawczyk

Załącznik do uchwały Nr 595/I KRF/2021
Rady Fizjoterapeutów



Realizacja Budżetu Krajowej Izby Fizjoterapeutów za rok 2020

W analizie realizacji planu wpływów i wydatków w roku 2020r należy uwzględnić ogólnoswiatową pandemię wywołaną corona wirusem SARS_COV_2. Z tego względu część zaplanowanych zadań przyjętych do realizacji została ograniczona lub zmodyfikowana do zmieniającej się w sposób dynamiczny rzeczywistości. Pojawiły się również nowe pozycje wcześniej nie uwzględnione w planie budżetowym jak np. dodatkowe wsparcie socjalne fizjoterapeutów znajdujących się w szczególnie trudnej sytuacji wywołanej epidemią w kwocie **1 000 000 zł**.

Stan epidemiczny, wprowadzony lockdown oraz spowolnienie ogólnokrajowej gospodarki wpłynęło na zmniejszone w stosunku do zakładanego planu (89%) wpływy do budżetu, które wyniosły łącznie **18 697 292 zł** (z czego 1 399 213 zł została przekazane na wsparcie socjalne fizjoterapeutów). Nie mniej kierując się zasadami gospodarności uległy zmniejszeniu koszty (85%), kształtując się na poziomie **16 121 729 zł**.

Izba realizując stabilną fazę zrównoważonego rozwoju utrzymywała w kolejnym roku obrotowym płynność finansową osiągając na koniec roku wynik w kwocie **1 176 350 zł** w stosunku do planowanego **331 700 zł**. Co ważne bez naruszenia rezerw inwestycyjnych, które na koniec roku 2020 wyniosły **11 044 938 zł**.

	Budżetowane kwoty	Zrealizowane kwoty	% realizacji
WPŁYWY (A):	19 370 307 zł	17 298 079 zł	89%
WYDATKI (B):	19 038 607 zł	16 121 729 zł	85%
Wynik (A-B)	331 700 zł	1 176 350 zł	

1. Zestawienie realizacji wpływów

Główne źródło wpływów (98%) podobnie jak w latach ubiegłych, stanowiły składki członkowskie pomniejszone o planowane zwolnienia 50 % i 100% z opłacenia składek w łącznej w kwocie **17 030 594 zł**. Pomoc socjalna w roku 2020 została dodatkowo zwiększona o 1 000 000 zł na pomoc fizjoterapeutom, którzy znaleźli się w trudnej sytuacji z powodu pandemii COVID-19. Łączna kwota udzielonego wsparcia socjalnego fizjoterapeutów wyniosła **1 399 213 zł**.

Na pozostałe wpływy z działalności ustawowej i gospodarczej w łącznej kwocie **669 359 zł** składają się wpływy z wniesionych opłat za wydanie prawa wykonywania zawodu (360 700 zł), wpis do rejestru praktyk (227 929 zł), opłata za wymianę PWZFz (19 800 zł), opłata za zaświadczenia (31 412 zł), opłat za uznanie kwalifikacji (2 608 zł), ze sprzedaży czasopisma (4 460 zł), z działalności gospodarczej (22 450 zł).

Pozostałe wpływy dotyczą przychodów finansowych i przychodów operacyjnych oraz wpływów środków pieniężnych w ramach realizacji umowy z dnia 27/09/2018 r. o dofinansowanie projektu nr POWR.05.04.00-00-0132/18 pn. „Podniesienie kompetencji zawodowych fizjoterapeutów zatrudnionych w publicznym systemie ochrony zdrowia” w ramach Programu Operacyjnego

Załącznik do uchwały Nr 595/I KRF/2021
Krajowej Rady Fizjoterapeutów

PRZYCHODY (WPŁYWY)		Realizacja				
		Budżet na 2020 r.	PRZYCHODY	WPŁYWY	różnica	% realizacji
		Kol. 1	Kol. 2	Kol. 3	Kol. 4 (3-1)	Kol. 5 (3/1)
763-1	Składki członkowskie	20 270 000	18 603 100	18 706 994	-1 563 006	92%
	Składki członkowskie - zwolnienie 50%	-76 780	0	-1 676 400	-1 599 620	2183%
	Składki członkowskie - zwolnienie 100%	-1 412 758	0	0	1 412 758	0%
763-2	Zaświadczenia	65 280	31 412	31 412	-33 869	48%
763-3	Prawo wykonywania zawodu	520 000	360 700	360 700	-159 300	69%
763-11	Opłata za wpis do rejestru praktyk	70 560	227 929	227 929	157 369	323%
763-6	Wymiana PwZF	0	19 800	19 800	19 800	0%
763-7	EPC	0	0	0	0	0%
763-8	Opłata za egzamin z języka polskiego	8 400	0	0	-8 400	0%
763-9	Opłata za uznanie kwalifikacji	15 750	2 608	2 608	-13 143	17%
752	Przychody finansowe	60 000	102 186	36 772	-23 228	61%
	Przychody operacyjne	2 000	629 918	475	-1 525	24%
	Środki pieniężne w drodze (bank-kasa)	0	0	0	0	0%
702	Sprzedaż usług działalność gospodarcza	400 000	22 450	22 450	-377 550	0%
763-14	Sprzedaż dz. Ustawowa	0	4 460	4 460	4 460	0%
844-3-1	Dotacje Projekt UE	0	1 034 580	960 094	960 094	100%
	Odpisy 3% składek wpłaconych - środki na pomoc materialną	-552 146	0	-1 399 213	-847 067	253%
Total		19 370 306	21 039 142	17 298 079	-2 072 227	89%

2. Zestawienie zrealizowanych wydatków

W wydatkach na rok 2020 uwzględniono koszty stałe, pozostałe wydatki oraz inwestycje.

Koszty stałe w roku 2020 wyniosły łącznie **8 286 984,00 zł.** z zaplanowanych na ten cel **13 126 826 zł.** Na co składały się: czynsz za wynajem powierzchni biurowej, koszty eksploatacyjne, licencje, wynagrodzenia 76 pracowników Biura KIF, wynagrodzenia i koszty powiązane z pracami organów KIF: Prezesa KRF i 5 wiceprezesów KRF, organizacją posiedzeń KRF (61 osób), Komisji Rewizyjnej (5 osób), Rzecznika Dyscyplinarnego i 2 jego zastępców, Sądu Dyscyplinarnego (10 osób) i Wyższego Sądu Dyscyplinarnego (16 osób) oraz koszty organizacji pracy 18 zespołów ekspertów (96 osób), Komisji Socjalnej i Koordynatorów Regionów, którzy wspomagają prace KRF i Prezydium.

Pozostałe koszty wynikające ze zrealizowanych działań stanowiły łączną kwotę **7 834 745 zł** na co złożyły się min.:

- ✓ Wytworzenie, utrzymanie oraz rozwój aplikacji informatycznych min.: Portal Fizjoterapeuty, ZnajdźFizjoterapeutę, Finezjo w kwocie **1 070 515 zł**;
- ✓ kontynuacja szkoleń dla fizjoterapeutów m.in. z zakresu prowadzenia dokumentacji i praktyk zawodowych w łącznej w kwocie **714 777 zł**;

- ✓ Organizacja, wyposażenie i prowadzenie biur terenowych w łącznej kwocie **448 867 zł**;
- ✓ Koszty działaniach wydawniczych i promocji zawodu stanowiły łącznie **478 370 zł** w tym wydawanie „Głosu Fizjoterapeuty”, produkcja filmów „Aktywna przerwa w pracy”, „Aktywny senior w domu” i innych materiałów informacyjnych oraz działania promocyjne na stronie internetowej KIF i w innych serwisach;
- ✓ Prowadzenie projektów badawczo rozwojowych i wspieranie nauki w tym program realizacja programu walidacji testów do aplikacji Finezjo, przyznanie nagród i zwroty kosztów badań za nagrodzenie prace magisterskie i doktorskie łącznej kwocie **163 759 zł**.

Z zaplanowanych na rok 2020 inwestycji wydatkowano **448 867 zł** na działania biur regionalnych w tym na organizację, wyposażenie i prowadzenie kolejnych trzech biur regionalnych.

Nakłady zabezpieczone na organizację wyborów delegatów na II KZF oraz Krajowego Zjazdu Delegatów, ze względów epidemicznych przeniesiono na rok 2021. Z tych samych względów nie odbył się planowany drugi Kongres KIF oraz nie podjęto działań adaptacyjnych i decyzji o dodatkowej powierzchni biura KIF.

Związku z powyższym działania zaplanowane do realizacji ze środków przeznaczonych na inwestycje tj. produkcję materiałów promujących zawód fizjoterapeuty w tym filmów oraz projekty badawczo-rozwojowe zostały sfinansowane z bieżących środków budżetowych bez naruszenia rezerw inwestycyjnych.

Załącznik do uchwały Nr 595/I KRF/2021
Krajowej Rady Fizjoterapeutów

KOSZTY (WYDATKI)	Realizacja				
	Budżet na 2020 r.	KOSZTY	WYDATKI	różnica	% realizacji
	Kol. 1	Kol. 2	Kol. 3	Kol. 4 (3-1)	Kol. 5 (3/1)
Amortyzacja	0	168 896	0	0	0%
Materiały i energia	1 021 583	581 805	712 311	-309 272	70%
Art. biurowe	31 200	22 926	27 984	-3 216	90%
Wyposażenie biura	253 308	45 903	148 950	-104 358	59%
Druki, materiały PWPW (legitymacje, uchwała, teczki)	174 458	228 786	228 786	54 328	131%
Wydawnictwa, prasa fachowa, licencje na publikacje www.	24 000	3 861	9 506	-14 494	40%
Eksploatacja - media zużycie	538 617	275 118	293 164	-245 453	54%
Art. Gospodarcze		5 211	3 921	3 921	0%
Usługi obce	3 473 016	2 764 504	3 419 488	-53 528	98%
Usł. najmu i adaptacji	851 315	981 720	1 088 274	236 959	128%
Usł. audytorskie	30 000	12 300	12 300	-17 700	41%
Usł. kadrowo-płacowe	96 000	73 092	72 743	-23 257	76%
Usł. telekomunikacyjne	22 800	80 678	77 389	54 589	339%
Usł. informatyczna, programistyczna, zarządzanie i adminis	1 505 099	639 077	1 151 781	-353 318	77%
Usł. związane z CRM	135 200	50 640	50 640	-84 560	37%
Usł. doradcze, finansowe, ubezpieczeniowe, inwestycyjne	321 072	278 219	304 408	-16 664	95%
Usł. prawne	302 580	409 665	430 635	128 055	142%
Usł. pocztowe, kurierskie, ksero, taxi	91 350	143 962	143 964	52 614	158%
Usł. pozostałe	117 600	95 150	87 354	-30 246	74%
Podatki i opłaty	61 648	86 991	86 605	20 467	140%
Podatek VAT	6 000	29 102	30 388	24 388	506%
Opłaty notarialne, sądowe	1 500	1 400	1 417	-83	94%
Pozostałe podatki i opłaty	4 000	179	162	-3 838	4%
PFRON	50 148	56 310	54 638	4 490	109%
Wynagrodzenia	5 045 350	5 272 234	4 367 124	-678 226	87%
Um. o pracę	2 986 248	3 794 843	3 489 200	502 952	117%
Um. cywilnoprawne	1 528 150	1 477 391	877 924	-650 226	57%
Rezerwa na wynagrodzenia	530 952	0	0	-530 952	0%
Ubezpieczenia społeczne	1 127 930	2 317 812	812 571	-315 359	72%
Składki ZUS, FP i FGŚP	795 124	770 344	650 499	-144 625	82%
Koszty BHP	1 750	21 398	20 560	18 810	1175%
Szkolenie pracowników	57 500	3 446	3 446	-54 054	6%
Świadczenia na rzecz pracowników	273 556	122 493	130 950	-142 606	48%
Świadczenia na rzecz członków KIF	0	1 394 613	0	0	0%
PPK	0	5 518	7 117	7 117	0%
Pozostałe koszty	8 247 079	5 306 070	5 980 725	-1 751 690	73%
Podróże służbowe	179 500	65 835	66 762	-112 738	37%
Public Relation, Public Affairs	222 360	241 045	219 930	-2 430	99%
Marketing, media, media społecznościowe	464 816	458 967	478 370	13 554	103%
Produkcja reklam	100 000	44 611	43 659	-56 341	44%
Wydawnictwa marketingowe	60 000	38 283	38 283	-21 717	64%
Pozostałe koszty marketingowe	45 000	102 011	101 898	56 898	226%
Organizacja konferencji i zjazdów krajowych i międzynarod	469 900	8 522	8 522	-461 379	2%
Aktywne uczestnictwo w konferencjach i zjazdach krajowy	317 029	53 812	58 529	-258 500	18%
Projekty badawcze i progamy pilotażowe	0	78 923	178 082	178 082	0%
Zadania naukowe	350 000	255 205	163 759	-186 241	47%
Ubezpieczenia majątkowe, OC, NW, etc.	18 000	25 729	28 085	10 085	156%
Członkostwa w organizacjach międzynarodowych	736 440	482 022	492 440	-244 000	67%
Posiedzenia KIF:	3 013 768	1 579 766	1 716 345	-1 297 423	57%
* Wynajem sali	33 800	12 768	15 228	-18 572	45%
Prezydium KRF (Prezes + 5 Wiceprezesów)	3 800	1 107	3 567	-233	94%
Członkowie KRF (61 osób)	30 000	9 471	9 471	-20 529	32%
Komisja Rewizyjna (5 osób)	0	1 046	1 046	1 046	0%
Sąd Dyscyplinarny (10 osób)	0	1 144	1 144	1 144	0%
Wyższy Sąd Dyscyplinarny (16 osób)	0		0	0	0%
Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej (3 osoby)	0		0	0	0%
Zespoły Tematyczne	0		0	0	0%
Komisja socjalna	0		0	0	0%
Koordynatorzy regionalni	0		0	0	0%

Załącznik do uchwały Nr 595/I KRF/2021
Krajowej Rady Fizjoterapeutów

* Catering	90 691	58 992	63 994	-26 697	71%
Prezydium KRF (Prezes + 5 Wiceprezesów)	3 600	9 834	14 821	11 221	412%
Członkowie KRF (61 osób)	36 000	44 727	44 727	8 727	124%
Komisja Rewizyjna (5 osób)	3 000	2 200	2 200	-801	73%
Sąd Dyscyplinarny (10 osób)	6 000	1 348	1 366	-4 634	23%
Wyższy Sąd Dyscyplinarny (16 osób)	9 600	0	0	-9 600	0%
Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej (3 osoby)	1 800	201	199	-1 601	11%
Zespoły Tematyczne	21 091	681	681	-20 410	3%
Komisja socjalna	4 800	0	0	-4 800	0%
Koordynatorzy regionalni	4 800	0	0	-4 800	0%
*Koszty podróży KIF	666 963	202 117	243 716	-423 247	37%
Prezydium KRF (Prezes + 5 Wiceprezesów)	13 176	57 575	61 389	48 213	466%
Członkowie KRF (61 osób)	260 592	85 247	105 478	-155 114	40%
Komisja Rewizyjna (5 osób)	29 280	8 380	9 891	-19 389	34%
Sąd Dyscyplinarny (10 osób)	58 560	15 857	15 757	-42 803	0%
Wyższy Sąd Dyscyplinarny (16 osób)	93 696	0	700	-92 996	0%
Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej (3 osoby)	17 568	6 454	6 155	-11 413	35%
Zespoły Tematyczne	113 571	15 289	31 032	-82 539	27%
Komisja socjalna	33 672	9 447	9 447	-24 225	0%
Koordynatorzy regionalni	46 848	3 867	3 867	-42 981	0%
*Wynagrodzenia członków	2 222 314	1 305 890	1 393 407	-828 907	63%
Prezydium KRF (Prezes + 5 Wiceprezesów)	724 800	700 400	713 221	-11 579	98%
Członkowie KRF (61 osób)	307 200	245 700	254 187	-53 013	83%
Komisja Rewizyjna (5 osób)	50 400	55 830	61 988	11 588	123%
Sąd Dyscyplinarny (10 osób)	98 400	21 210	19 829	-78 571	20%
Wyższy Sąd Dyscyplinarny (16 osób)	156 000	0	0	-156 000	0%
Rzecznik Odpowiedzialności Zawodowej (3 osoby)	360 000	69 700	66 378	-293 622	18%
Zespoły Tematyczne	388 543	158 950	221 963	-166 580	57%
Komisja socjalna	69 546	54 100	55 841	-13 706	80%
Koordynatorzy regionalni	67 425	0	0	-67 425	0%
Biura KIF wojewódzkie	514 664	433 547	448 867	448 867	87%
Organizacja szkoleń, warsztatów, spotkań		61 269	64 814	64 814	0%
Szkolenia organizowane przez KIF	1 332 666	615 303	714 777	-617 889	54%
Koszty Projektów UE - wkład własny	22 936	0	37 332	14 396	163%
Organizacja wyborów	0	734	143 627	143 627	0%
Zjazd delegatów	0	0	46 443	46 443	0%
II Kongres KIF	0	223	125 705	125 705	0%
Kontrole	400 000	97 252	116 357	-283 643	29%
Program do prowadzenia dokumentacji elektronicznej	0	685 894	717 159	717 159	0%
Rejestr indywidualnych praktyk fizjoterapeutycznych	0	0	0	0	0%
Związki zawodowe	0	249	249	249	0%
Pozostałe koszty	0	38 136	35 545	35 545	0%
Koszty projektu UE POWR.05.04.00-00-0132/18-00	0	868 476	551 882	551 882	0%
Opracowanie programu szkolenia sformułowanego w języku	0	868 476	551 882	551 882	0%
Kaucja - Biuro KIF	0	0	500	500	0%
Przekazanie zaliczki do Partnera UWL			120 385	120 385	0%
Koszty finansowe	60 000	148 394	68 235	8 235	114%
Koszty operacyjne	2 000	425 555	1 903	-97	95%
Total	19 038 606	17 940 737	16 121 729	-2 406 703	85%