

## *Sprawozdanie*

*z wykonania planu finansowego zespołu opieki zdrowotnej we Włoszczowie za 2008 rok według wstępnej wersji sprawozdania finansowego za 2008 rok*

Rachunek zysków i strat prezentuje kategorie oraz wielkości przychodów, kosztów i obciążeń, które wpłynęły na osiągnięty w roku obrotowym wynik finansowy.

### **I Analiza przychodów**

Zgodnie z planem finansowym założonym na rok 2008 planowane przychody ogółem stanowiły kwotę **29 548 119,00 zł.**

Zrealizowane przychody na całokształcie działalności ZOZ według wersji wstępnej sprawozdania finansowego za 2008 rok wynoszą: **31 225 705,00 zł.**

	<b>2008 r. plan</b>	<b>2008r. wykonanie</b>
Sprzedaż usług działalności podstawowej NFZ	29 348 119,00 zł	30 957 947,00 zł
Przychody finansowe	20 000,00 zł	27 937,00 zł
<u>Pozostałe przychody operacyjne</u>	<u>180 000,00 zł</u>	<u>239 821,00 zł</u>
<b>Razem:</b>	<b>29 548 119,00 zł</b>	<b>31 225 705,00 zł</b>

Zrealizowane przychody za 2008 rok są większe w porównaniu z planowanymi o kwotę:  
**1 677 586,00zł.**

Na zwiększenie przychodów ze sprzedaży usług działalności podstawowej w stosunku do planowanych miał wpływ wzrost przychodów z Narodowego Funduszu Zdrowia.

Na zwiększenie przychodów operacyjnych znaczący wpływ miało umorzenie zobowiązań z tytułu podatków od nieruchomości.

## II Analiza Kosztów

Według planu finansowego założonego na 2008 rok planowane koszty wynoszą 29 260 008,00 zł.

Poniesione koszty działalności za 2008 rok stanowią kwotę: 30 353 305,00 zł.

	2008r. plan	2008r. wykonanie
Koszty działalności podstawowej	28 410 008,00 zł	28 927 199,00 zł
Pozostałe koszty operacyjne	150 000,00 zł	139 877,00 zł
Koszty finansowe	700 000,00 zł	991 222,00 zł
<b>Razem:</b>	<b>29 260 008,00 zł</b>	<b>30 058 298,00 zł</b>

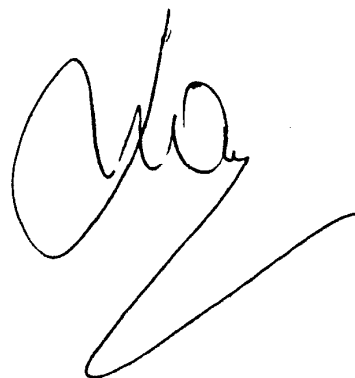
Poniesione koszty na działalności za 2008r są większe od planowanych o kwotę: 798 290,00 zł.

Głównie wpływ na zwiększenie kosztów miał wzrost zużycia materiałów oraz wzrost wynagrodzeń pracowników zgodnie z porozumieniem organizacji związkowych.

Planowany wynik finansowy roku 2008 zakładał zysk w wysokości 288 111,00 zł, w wersji wstępnej rachunku zysku i strat wykazuje zysk 1167 407,00zł.

**Omówione trzy segmenty: wynik ze sprzedaży, wynik operacyjny i zdarzeń finansowych tworzą wynik z działalności gospodarczej. Wynik finansowy jest pozycją dopełniającą równowagę aktywów i pasywów w bilansie.**

GLÓWNY KSIĘGOWY  
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w m. Włoszczowie  
*Alina Młernik*  
mgr Alina Młernik



GOSPODARSTWO  
 WARSZAWA, ul. Chałubińskiego 10, 00-611  
 Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XII  
 00-003 Warszawa, ul. Chałubińskiego 10  
 tel. 011 66639100, fax 011 66631100  
 NIP 525-18-51-51/14

### Wykonanie planu finansowego według wersji wstępnej sprawozdania finansowego za 2008 rok

PRZYCHODY	WEDŁUG PLANU NA 2008 ROK		WYKONANIE	
	Planowane przychody 2008	Wykonanie I półrocze 2008	Wykonanie wg wersji wstępnej 2008 r.	%
1	2	3	4	5
<b>A. Przychody ze sprzedaży</b>	29 348 119,00	13 943 221,00	30 957 947,00	105,49
I. Przychody ze sprzedaży produktów	29 348 119,00	13 943 221,00	30 957 487,00	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	
III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	
<b>B. Pozostałe przychody operacyjne</b>	180 000,00	136 150,00	239 821,00	133,23
I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	0,00	0,00	0,00	
II. Dotacje		42 500,00	0,00	
III. Pozostałe przychody operacyjne	180 000,00	93 650,00	239 821,00	
<b>C. Przychody finansowe</b>	20 000,00	25 408,00	27 937,00	139,69
I. Dywidendy z tytułu udziałów - w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	
II. Odszki uzyskane	20 000,00	25 408,00	27 937,00	
III. Pozostałe	0,00	0,00	0,00	
<b>OGÓLEM PRZYCHODY</b>	<b>29 548 119,00</b>	<b>14 104 779,00</b>	<b>31 225 705,00</b>	

KOSZTY	WEDŁUG PLANU NA 2008 ROK			WYKONANIE	
	Planowane koszty 2008	Koszty I półrocze 2008	Wykonanie wg wersji wstępnej 2008 r.	%	
	1	2	3	4	5
<b>A. Koszty działalności podstawowej (według rodzaju)</b>	28 410 008,00	14 205 004,00	28 927 199,00	101,82	
<b>I. Zużycie materiałów i energii</b>	4 228 284,00	2 114 142,00	4 906 496,00	116,04	
leki	2 227 284,00	1 113 642,00	2 611 595,00		
sprzęt jednorazowego użytku	350 000,00	175 000,00	309 178,00		
odczynniki i materiały diagnostyczne	65 000,00	32 500,00	38 878,00		
opał	100 000,00	50 000,00	97 172,00		
paliwo	60 000,00	30 000,00	52 774,00		
części zamienne	30 000,00	15 000,00	63 845,00		
środki czystości	40 000,00	20 000,00	72 613,00		
pozostałe materiały	500 000,00	250 000,00	797 688,00		
środki pomocnicze	-	-	-		
energia elektryczna	746 000,00	373 000,00	791 416,00		
woda i ścieki	110 000,00	55 000,00	71 337,00		
gaz	-	-	-		
<b>II. Usługi obce</b>	7 894 240,00	3 947 120,00	7 566 990,00	95,85	
usługi telefoniczne i pocztowe	100 000,00	50 000,00	108 979,00		
usługi transportowe	150 500,00	75 250,00	142 208,00		
usługi remontowe - naprawy	130 000,00	65 000,00	130 269,00		
pozostałe usługi mechaniczne	3 793 740,00	1 896 870,00	3 688 599,00		
pozostałe usługi materialne	3 550 000,00	1 775 000,00	3 349 760,00		
pozostałe usługi niematerialne	170 000,00	85 000,00	147 175,00		
<b>III. Podatki i opłaty</b>	215 000,00	107 500,00	218 540,00	101,65	
<b>IV. Wynagrodzenie</b>	12 773 052,00	6 386 526,00	13 131 036,00	102,80	
wynagrodzenia ze stosunku pracy	12 628 656,00	6 314 328,00	12 987 807,00		
wynagrodzenia z umów zleceń i o dzieło	144 396,00	72 198,00	143 229,00		

V. Świadczenia na rzecz pracowników	2 404 432,00	1 202 216,00	2 327 916,00	96,82
składki na rzecz ZUS	2 304 432,00	1 152 216,00	2 304 736,00	
odpisy na ZFSS	-	-	-	
pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	100 000,00	50 000,00	23 180,00	
świadczenia na rzecz pracowników - wyżywienie	-	-	-	
VI. Amortyzacja	725 000,00	362 500,00	648 622,00	89,47
VII. Pozostałe	170 000,00	85 000,00	127 599,00	75,06
<b>B. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>150 000,00</b>	<b>75 000,00</b>	<b>139 877,00</b>	<b>93,25</b>
I. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-	-	
II. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	-	-	-	
III. Pozostałe koszty operacyjne	150 000,00	75 000,00	260 504,00	
<b>C. Koszty finansowe</b>	<b>700 000,00</b>	<b>350 000,00</b>	<b>991 222,00</b>	<b>141,60</b>
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	-	-	-	
II. Odsetki do zaplacenienia - w tym dla jednostek zależnych i stowarzyszonych	290 000,00	145 000,00	751 149,00	
III. Pozostałe - odsetki od kredytu	250 000,00	125 000,00	240 073,00	
IV. Odsetki od wynagrodzeń	160 000,00	80 000,00	-	
<b>OGÓLEM KOSZTY</b>	<b>29 260 008,00</b>	<b>14 630 004,00</b>	<b>30 058 298,00</b>	

WYNIK FINANSOWY 1 167 407,00

WYNIK FINANSOWY 1 167 407,00

GŁÓWNA KASOWA  
ZESPÓŁU OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w miejscowości  
14-0-3-1117  
mgr Alina Miernik

