

UCHWAŁA Nr XXVIII/161/2009
RADY GMINY DĄBROWA BISKUPIA
z dnia 21 maja 2009

w sprawie sprawozdania finansowego Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Biskupiej za 2008 r.

Na podstawie art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, z 2003 r. Nr 60, poz. 535, Nr 124, poz. 1152, Nr 139 poz. 1324, Nr 229, poz. 2276, z 2004 r. Nr 96, poz. 959, Nr 145, poz. 1535, Nr 146, poz. 1546, Nr 213, poz. 2155, z 2005 r. Nr 10, poz. 66, Nr 184, poz. 1539, Nr 267, poz. 2252, z 2006 r. Nr 157, poz. 1119, Nr 208, poz. 1540 z 2008 r. Nr 63, poz. 393, Nr 214, poz. 1343) uchwala się co następuje:

§1. Zatwierdza się sprawozdanie finansowe za 2008 r. Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Biskupiej stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

U z a s a d n i e n i e

Zgodnie z wymogami określonymi przez ustawę z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości roczne sprawozdanie finansowe Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Biskupiej wymaga zatwierdzenia przez Radę Gminy.

Przedłożone sprawozdanie finansowe za 2008 r. jest poprawne pod względem rachunkowo finansowym, dlatego też podjęcie uchwały jest uzasadnione.

**Sprawozdanie
z wykonania planu finansowego
na dzień 31 grudnia 2008 roku**

Dąbrowa Biskupia , dnia 23 marca 2009 roku

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Biskupiej ul.Długa 103 przedstawia informację n.t. wykonania planu finansowego za 2008 rok.

Tabele od nr 1-3 przedstawiają przychody i koszty w układzie rodzajowym oraz wynik finansowy w porównaniu do planu finansowego.

Tabela nr 1 – Przychody w 2008 roku

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 r. w zł.	Plan 2008 r. w zł.	Dynamika %
I. Narodowy Fundusz Zdr. tego:	947.951,10	783.000,00	121,07
1. POZ	781.160,74	700.000,00	111,59
2. Ginekolog	20.035,40	18.000,00	111,31
3. Stomatolog +protetyka	126.947,40	47.000,00	270,10
4. Zwrot kosztów wynagr.	19.807,56	18.000,00	110,04
II. Najem lokali	8.857,73	10.000,00	88,58
III. Sprzedaż świadczeń Medycznych	656,07	800,00	82,01
IV. Przychody operacyjne i finansowe	8.113,57	3.000,00	270,45
V. Pozostałe	52,50	200,00	26,25
Ogółem I-V	965.630,97	797.000,00	121,16

Przychody ogółem wynoszą 965.630,97 zł. Plan finansowy został wykonany w 121,16 %. Refundacje z Narodowego Funduszu Zdrowia są podstawowym źródłem przychodów i stanowią 98,17% przychodów ogółem . Z najmu lokali stanowią 0,92% , przychody operacyjne i finansowe 0,84% , a sprzedaż świadczeń medycznych i pozostałe stanowią 0,07% ogółu przychodów.

Przychody z tytułu:

Świadczenia POZ ,usługi ginekologa i stomatologa zostały wypracowane na podstawie umów zawartych z Narodowym Funduszem Zdrowia. Plan został wykonany w 121,07%.

W pozycji **„Najem lokali”** przychody wyniosły 8.857,73 zł. i dotyczą obciążeń za wodę, ścieki, wywóz nieczystości ,czynsz za lokale mieszkalne, czynsz za garaże oraz centralne ogrzewanie.

„Sprzedaż świadczeń medycznych” – kwota 656,07 zł. dotyczy badań laboratoryjnych i szczepień zlecanych przez pacjentów.

„Przychody finansowe i operacyjne” – w kwocie 8.113,57 zł. mieszczą się uzyskane odsetki bankowe w wysokości 5.242,57 zł.

W pozycji **„Pozostałe”** zarachowano obciążenia za rozmowy telefoniczne.

Tabela nr 2 – Koszty w 2008 roku

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 r. w zł.	Plan 2008 r. w zł.	Dynamika w %
I. Działalność podstawowa	957.025,91	803.500,00	119,11
1. Zużycie materiałów	54.010,21	56.000,00	96,45
2. Energia elektryczna	6.085,00	7.000,00	77,07
3. Usługi obce	200.873,67	128.000,00	156,93
4. Podatki i opłaty	22.393,35	27.000,00	82,94
5. Wynagrodzenia	546.477,48	461.000,00	118,54
6. Świadczenia dla pracow.	108.967,48	100.000,00	108,97
7. Amortyzacja	3.209,47	8.000,00	40,12
8. Pozostałe koszty	15.009,25	16.500,00	90,97
II. Działalność finansowa	123,59	100,00	123,59
III. Działalność operacyjna	-	100,00	-
Ogółem I-III	957.149,50	803.700,00	119,09

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Biskupiej poniósł wydatki w kwocie 957.149,50 zł, które w stosunku do planu finansowego stanowią 119,09%.

„Zużycie materiałów” - na kwotę 54.010,21 zł. składają się:

- materiały podstawowe - medyczne	26.995,05 zł.
- opał	16.374,78 zł.
- wyposażenie	8.931,12 zł.
- pozostałe materiały dotyczące napraw, remontów pomieszczeń w Dąbrowie Biskupiej, środków czystości, materiałów biurowych, woda, ścieki	1.709,26 zł.

„Usługi obce” - na kwotę 200.873,67 zł. składają się:

- usługi transportowe	30.580,00 zł.
- usługi remontowe	730,16 zł.
- badania lekarskie, laboratoryjne	159.355,26 zł.
- pozostałe usługi / kominiarskie, dot. szkoleń, spalanie odpadów, usługi pralni	7.808,25 zł.
- wynajem sprzętu medycznego	2.400,00 zł.

„Podatki i opłaty” - na kwotę 22.393,35 zł. składają się:

- podatek od nieruchomości	2.419,00 zł.
- ubezpieczenia majątkowe	2.673,00 zł.
- opłaty telefoniczne	7.999,86 zł.
- opłaty bankowe i pocztowe	2.737,35 zł.
- podatek VAT	6.564,14 zł.

„Wynagrodzenia” - na kwotę 546.477,48 zł. składają się:

- wynagrodzenia na umowę o pracę	479.550,94 zł.
- umowy zlecenia	27.861,54 zł.
- nagrody jubileuszowe	23.990,00 zł.
- odprawa emerytalna	15.075,00 zł.

„Świadczenia dla pracowników” – na kwotę 108.967,48 zł. składają się:

- składki ZUS	96.929,85 zł.
- świadczenia urlopowe	10.425,99 zł.
- szkolenia	415,00 zł.
- odzież ochronna	1.196,64 zł.

„Pozostałe koszty” – na kwotę 15.009,25 zł. składają się:

- delegacje	-
- ryczałt	6.381,98 zł.
- pozostałe	8.627,27 zł.

Tabela nr 3 – Wynik finansowy

Wyszczególnienie	Wykonanie 2008 r. w zł.	Plan 2008 r. w zł.	Dynamika %
1. Przychody ogółem	965.630,97	797.000,00	121,16
2. Koszty ogółem	957.149,50	803.700,00	119,09
3. +zysk/-strata	+ 8.481,47	- 6.700,00	-

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej za 2008 rok uzyskał dodatni wynik finansowy w wysokości 8.481,47 zł.

Inwestycje , modernizacja , remonty.

Nie dotyczy.

Należności

Na dzień 31.12.2008 roku należności wynoszą 93.540,77 zł. od Narodowego Funduszu Zdrowia . Są to należności bieżące.

Zobowiązania

Zobowiązania na dzień 31.12.2008 roku wynoszą:

- z tytułu podatków	13.034,80 zł.
- z tytułu składek ZUS	44.856,49 zł.
- z tytułu wynagrodzeń	34.984,68 zł.
- z tytułu zobowiązań wobec dostawców	56.670,20 zł.
- pozostałe	956,89 zł.

Wyżej przedstawione zobowiązania są zobowiązaniami bieżącymi.

INFORMACJA DODATKOWA
DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
ZA 2008 ROK
GMINNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
DĄBROWA BISKUPIA

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Określenie podmiotu gospodarczego.

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej Dąbrowa Biskupia z siedzibą w Dąbrowie Biskupiej przy ul. Długiej 103 został zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000011229 prowadzonym przez Sąd Rejonowy XIII Wydział Gospodarczy KRS w Bydgoszczy.

Zakład został wydzielony jako samodzielna jednostka z Zakładu Opieki Zdrowotnej Inowrocław. Wojewoda Bydgoski, jako organ, który utworzył zakład nadał statut GZOZ-owi. Przekazanie nieruchomości, gruntów oraz majątku ruchomego odbyło się protokołem zdawczo-odbiorczym z dnia 07.01.1999 roku, stroną przekazującą był ZOZ Inowrocław, a przejmującą GZOZ Dąbrowa Biskupia.

Zgodnie z zarządzeniem Wojewody Bydgoskiego zakład rozpoczął działalność dnia 01.01.1999 roku.

Podstawę działania stanowią przepisy Ustawy z dnia 30.08.1991 r. O zakładach opieki zdrowotnej, a rachunkowość prowadzona jest na podstawie przepisów Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości, z późniejszymi zmianami. (Dz. U. z 17.06.2002 r. Nr 76 poz.964).

Prezentowane sprawozdanie obejmuje okres od 01.01.2008 do 31.12.2008 r.

Zgodnie ze stanem faktycznym i prawnym Zakład jest zdolny do kontynuowania działalności.

2. Omówienie przyjętych zasad polityki rachunkowości

W roku 2008 aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości:

- do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiące załącznik do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową.

- rzeczowe aktywa trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne,

- wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia,

- przychody i rozchody materiałów wyceniane są według cen zakupu,

- należności i zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

- fundusze własne oraz pozostałe aktywa i pasywa w wartości nominalnej.

Przyjęte przez GZOZ zasady rachunkowości w 2008 roku są bez zmian w stosunku do roku 2007. Jednostka dokonuje jednorazowego grupowania operacji gospodarczych, wyceny aktywów i pasywów, w tym także odpisów amortyzacyjnych, ustalenia wyniku finansowego i sporządzenia sprawozdań finansowych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

I.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia, zmniejszenia i umorzenia oraz stan końcowy przedstawiają poniższe tabele.

Środki trwałe

Grupa środków trwałych	Stan na początek roku obrotowego	Przychody	Rozchody	Aktualizacja	Stan na koniec roku obrotowego
budynki i budowle	299.335,14	-	-	-	299.335,14
urządzenia techn.	17.938,80	-	-	-	17.938,80
wartości niem. i prawne	4.397,02	-	-	-	4.397,02
Ogółem	321.670,96	-	-	-	321.670,96

Umorzenie

Stan na początek roku obrotowego	Amortyzacja za rok	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego netto	Stan na koniec roku obrotowego netto
221.956,87	2.859,56	-	224.816,43	77.378,27	74.518,71
16.852,22	349,91	-	17.202,13	1.086,58	736,67
4.397,02	-	-	4.397,02	-0-	-0-
243.206,11	3.209,47	-	246.415,58	78.464,85	75.255,38

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie – nie występuje.
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych, w tym z tytułu leasingu – nie występuje.
4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli – nie występują.
5. Struktura i stan funduszu na początek i koniec okresu obrotowego:

- fundusz założycielski	BO 26 577,90	BZ 26 577,90
- fundusz przedsiębiorstwa	BO 11 551,35	BZ 11 551,35
- wynik finansowy z lat ubiegłych	BO 84.556,89	BZ 97.145,23
6. Propozycja podziału zysku za 2008 rok:

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Biskupiej proponuje zysk w wysokości **8.481,47 zł** przeznaczyć na zwiększenie kapitału własnego GZOZ w Dąbrowie Biskupiej.

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów w 2008 roku przedstawiają się następująco:

-odsetki do budżetu – 123,59 zł.
7. Odpisy aktualizujące wartość należności:
 - nie występują
8. Zobowiązania wykazane w bilansie są zobowiązaniami o okresie spłaty do 1 roku, czyli tzw. krótkoterminowe.
9. Czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują .

10. Zobowiązania zabezpieczone na majątku firmy nie występują.

11. Zobowiązania warunkowe, gwarancje i poręczenia nie występują.

II.

1. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży na kraj przedstawia się następująco:

	2008	2007
- przychody ze sprzedaży usług medycznych	947.951,10	744.976,41
- przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	9.513,80	9.540,53

Razem	957.464,90	754.516,94

2. Odpisów aktualizujących wartość środków trwałych nie dokonano.

3. Odpisów aktualizujących wartość zapasów nie dokonano.

4. GZoz jest na mocy art. 17 ust. 1 pkt 4 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1999 r. z późniejszymi zmianami zwolniony z podatku.

5. Koszty rodzajowe za 2007 oraz 2008 przedstawia poniższa tabela:

Wyszczególnienie	2008	2007
Amortyzacja	3.209,47	14.072,50
Zużycie materiałów i energii	60.095,21	52.620,18
Usługi obce	200.873,67	126.702,98
Podatki i opłaty	22.393,35	30.122,15
Wynagrodzenia	546.477,48	434.384,44
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	108.967,48	93.756,53
Pozostałe koszty rodzajowe	15.009,25	14.549,29
Razem	957.025,91	766.208,07

III.

1. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie wyniosło 12,5 etatów, z tego:

- lekarze	2,00
- pielęgniarki	9,00
- administracja i obsługa	1,50

2. Po dniu bilansowym nie nastąpiły zdarzenia mogące mieć wpływ na kontynuowanie działalności firmy.

3. W 2008 roku nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok bieżący przedstawiają tabele 1,2, bilans za 2008 rok oraz rachunek zysków i strat za 2008 rok.

Dąbrowa Biskupia, 23 marca 2009 rok

AKTYWA okres 01.01.2008 -31.12.2008

Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Biskupiej

Tabela nr 1

	01.01.2008	Struktura %	31.12.2008	Struktura %	Zmiana stanu
AKTYWA TRWAŁE	78.464,85	26,16	75.255,38	21,13	-3.209,47
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE					
RZECZ. AKTYWA TRWAŁE	78.464,85	26,16	75.255,38	21,13	-3.209,47
Budynki i budowle	77.378,27	25,80			
Urządzenia techniczne i maszyny	1.086,58	0,36			
Należności długoterminowe					
Inwestycje długoterminowe					
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe					
AKTYWA OBROTOWE	221.423,33	73,84	280.856,78	78,87	+59.433,45
ZAPASY					
Materiały					
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	71.866,49	23,96	93.540,77	26,27	+21.674,28
Należności od pozostałych jednostek	71.866,49	23,96	93.540,77	26,27	+21.674,28
Z tytułu dostaw i usług	71.866,49	23,96	93.540,77	26,27	+21.674,28
do 12 miesięcy	71.866,49	23,96	93.540,77	26,27	+21.674,28
Z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych					
INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	149.556,84	49,88	187.316,01	52,60	+37.759,17
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	149.556,84	49,88	187.316,01	52,60	+37.759,17
Środki pieniężne w kasie i na rachunku bankowym	149.556,84	49,88	187.316,01	52,60	+37.759,17
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOK.					
SUMA AKTYWÓW	299.888,18	100,00	356.112,16	100,00	+56.223,98

PASYWA okres 01.01.2008– 31.12.2008

Tabela nr 2

Gminnego Zakładu Opieki Zdrowotnej Dąbrowa Biskupia

		01.01.2008	Struktura %	31.12.2008	Struktura %	Zmiana stanu
A	KAPITAŁ WŁASNY	135.274,48	45,11	143.755,95	40,37	+8.481,47
I	KAPITAŁ PODSTAWOWY	26.577,90	8,86	26.577,90	7,46	-
II	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY					
III	UDZIAŁY WŁASNE					
IV	KAPITAŁ ZAPASOWY	11.551,35	3,85	11.551,35	3,24	-
V	KAPITAŁ Z AKTUALIZACJAMI WYCENY					
VI	POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE					
VII	ZYSK (STRATA) Z LAT UBIEGŁYCH	84.556,89	28,20	97.145,23	27,28	+12.588,34
VIII	ZYSK (STRATA) NETTO	12.588,34	4,20	8.481,47	2,39	-4.106,87
IX	ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO					
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	164.613,70	54,89	212.356,21	59,63	+46.642,80
I	REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA					
II	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE					
III	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	101.900,79	33,98	152.514,30	42,83	+50.613,51
	wobec pozostałych jednostek	101.900,79	33,98	152.514,30	42,83	+50.613,51
	Z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	30.815,26	10,28	56.670,20	15,92	+25.854,94
	Z tytułu podatków, ubezpieczeń i innych świadczeń	39.423,12	13,15	57.891,29	16,26	+18.468,17
	Z tytułu wynagrodzeń	29.954,37	9,98	34.984,68	9,82	+5.030,31
	inne	1.708,04	0,57	2.968,13	0,83	+1.260,09
	Fundusze specjalne					
IV	ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	62.712,91	20,91	59.841,91	16,80	-2.871,00
	SUMA PASYWÓW	299.888,18	100,00	356.112,16	100,00	+56.223,98

**PLAN FINANSOWY
GMINNEGO ZAKŁADU OPIEKI ZDROWOTNEJ
W DĄBROWIE BISKUPIEJ
NA 2009 ROK**

GZOZ Dąbrowa Biskupia

Plan finansowy na 2009 r.

Część opisowa:

Gminny Zakład Opieki Zdrowotnej w Dąbrowie Biskupiej na podstawie przepisów:

1. Ustawy o zakładach opieki zdrowotnej z dnia 30.08.1991 r. wraz z późniejszymi zmianami.
2. Ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami
3. Statutu GZOZ Dąbrowa Biskupia z dnia 20.05.1999 r.

Sporządził plan finansowy na 2009 rok, który zawiera część tabelaryczną oraz omówienie.

Część tabelaryczna planu zawiera:

- Tabela 1 – Plan finansowy na 2009 rok
- Tabela 2 – Plan przychodów GZOZ

Omówienie części tabelarycznej

Tabela nr 1 – Plan finansowy

W tabeli przedstawiono koszty w układzie rodzajowym tj. przewidywane koszty na 2009 rok oraz poniesione koszty w 2008 roku. Spodziewany wzrost kosztów wynika m. in. z planowanej na 2009 rok inflacji , która jest przez dłuższy czas procesem wzrostu cen w gospodarce narodowej i utratą wartości pieniądza. Ponadto kontrahenci podnoszą ceny niezależnie od wysokości inflacji.

Pozostałe koszty: • zużycie materiałów wzrost o 14,41 % (tj. o 23.989,79 zł)

w tym:

- energia elektryczna wzrost o 64,34 % (tj. o 3915,00 zł)
- usługi obce wzrost o 22,47 % (tj. o 45.126,33 zł)
- podatki i opłaty wzrost o 36,65 % (tj. o 8.206,65 zł)
- pozostałe koszty wzrost o 33,25 % (tj. o 4990,75 zł)
- ZUS, świadczenia urlopowe wzrost o 19,3 % (tj. o 21.032,52 zł)
- amortyzacja wzrost o 186,95 %
- koszty operacyjne i finansowe na poziomie roku 2008

Zakupy materiałów i usług oraz inne świadczenia, przeznaczone są na zaspokojenie podstawowych potrzeb działalności Ośrodka.

Tabela nr 2 – Plan przychodów

W tabeli przedstawiono przychody GZOZ w 2009 roku przewidywane na podstawie podpisanych umów z Narodowym Funduszem Zdrowia Oddział Wojewódzki w Bydgoszczy.

Dynamika przychodów ogółem w porównaniu z 2008 rokiem wynosi 112,05 % (wzrost o ok. 116.369,00zł).

Wynagrodzenia

Zakłada się wzrost wynagrodzeń dla pracowników na umowę o pracę z uwagi na finansowanie NFZ czyli tzw. wzrost kosztów wynagrodzeń . Pozostałe składniki tj. wynagrodzenia pracowników na umowę zlecenia planuje się bez zmian do roku 2008.Nagrody jubileuszowe wyniosą ok. 15.000,00 i dotyczą 2 osób.

Przeciętne zatrudnienie w 2008 roku wynosiło 12,48 etatu, a w 2007 roku 13,58 etatu.

Podsumowanie

W efekcie przewidywanych przychodów i założonych kosztów Gminy Zakład Opieki Zdrowotnej, w 2009 roku planuje osiągnąć wynik finansowy dodatni w wysokości 1.200,00 zł.

Planowany wynik finansowy może ulec zmianie.

Na podstawie przedstawionych informacji GZOZ w Dąbrowie Biskupiej prosi o pozytywne zaopiniowanie przedstawionego Planu Finansowego na 2009 rok.

PLAN FINANSOWY NA 2009r.

Tabela 1

Lp.	Wyszczególnienie	Plan roczny	z tego:				Wykonanie 2008 r.
			I kw.	II kw.	III kw.	IV kw.	
1	2	3	4	5	6	7	8
I.	Zużycie materiałów	78.000,00	20.250,00	14.750,00	14.750,00	28.250,00	54.010,21
	z tego:						
	Materiały medyczne	35.000,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	8.750,00	26.995,05
	Opał	30.000,00	8.000,00	3.000,00	3.000,00		16.374,78
	Sprzęt medyczny i wypos.	10.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	16.000,00	8.931,12
	Pozostałe	3.000,00	500,00	500,00	500,00	2.500,00 1.000,00	1.709,26
II.	Energia elektryczna	10.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	6.085,00
III.	Usługi obce	246.000,00	59.500,00	59.500,00	64.500,00	62.500,00	200.873,67
	z tego:						
	1. Transport sanitarny	33.000,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00	8.250,00	30.580,00
	2. Usługi remontowe	5.000,00	-	-	5.000,00	-	730,16
	3. Badania lekarskie i labor.	195.000,00	48.750,00	48.750,00	48.750,00	48.750,00	159.355,26
	4. Wynajem sprz.med.	3.000,00	-	-	-	3.000,00	2.400,00
	5. Pozostałe	10.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.808,25
IV.	Podatki i opłaty	30.600,00	7.650,00	9.150,00	6.650,00	7.150,00	22.393,35
	z tego:						
	1. Podatek od nieruchomości	2.600,00	650,00	650,00	650,00	650,00	2.419,00
	2. Ubezpieczenia	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1000,00	2.673,00
	3. Podatek VAT	10.000,00	2.500,00	4.000,00	1.500,00	2.000,00	6.564,14
	4. Opłaty telefoniczne	10.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	7.999,86
	5. Opłaty bankowe i pocztowe	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	2.737,35

V.	Wynagrodzenia	560.000,00	134.500,00	132.500,00	145.500,00	147.500,00	546.477,48
	z tego:						
	1. Umowa o pracę	515.000,00	120.000,00	125.000,00	130.000,00	140.000,00	479.550,94
	2. Umowa zlecenie	30.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	27.861,54
	3. Nagrody jubileuszowe	15.000,00	7.000,00	-	8.000,00	-	23.990,00
	4. Odprawy emerytalne	-	-	-	-	-	15.075,00
VI.	Świadczenia na rzecz. prac.	130.000,00	26.500,00	34.000,00	37.000,00	32.500,00	108.967,48
	z tego:						
	1. Składki ZUS	110.000,00	26.000,00	27.000,00	27.000,00	30.000,00	96.929,85
	2. Świadczenia urlopowe	14.000,00	-	6.000,00	6.000,00	2.000,00	10.425,99
	3. Szkolenia	3.000,00	500,00	1.000,00	1.000,00	500,00	415,00
	4. Odzież ochronna	3.000,00	-	-	3.000,00	-	1.196,64
VII.	Amortyzacja	6.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	3.209,47
VIII	Pozostałe koszty	20.000,00	4.500,00	5.000,00	5.500,00	5.000,00	15.009,25
	z tego:						
	1. Delegacje	2.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	-
	2. Ryczałty	8.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.381,98
	3. Pozostałe	10.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00	2.500,00	8.627,27
IX.	Koszty finansowe	100,00	-	-	-	100,00	123,59
X.	Koszty operacyjne	100,00	-	-	-	100,00	-
OGÓŁEM KOSZTY		1.080.800,0	256.900,00	258.900,00	277.900,00	287.100,00	957.149,50
OGÓŁEM PRZYCHODY		1.082.000,0	270.500,00	270.500,00	270.500,00	270.500,00	965.630,97
/+/ ZYSK /-/ STRATA		+1.200,00	+13.600,00	+11.600,00	-7.400,00	-16.600,00	+8.481,47

PLAN PRZYCHODÓW NA 2009 r.
Tabela 2

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody 2009 r. (zł)					Wykonanie 2008 r.	%
		OGÓŁEM	I kwartał	II kwartał	III kwartał	IV kwartał		
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Narodowy Fundusz Zdrowia							
	z tego:							
	1. POZ	1.066.000,00	266.500,00	266.500,00	266.500,00	266.500,00	947.951,10	112,45
	2. Ginekolog	880.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	781.160,74	112,65
	3. Stomatolog i protetyka	26.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	20.035,40	129,77
	4. Wzrost	160.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	126.947,40	126,04
	kosztów wynagr. stomatolog + ginekolog	-	-	-	-	-	19.807,56	-
II	NAJEM LOKALI	10.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	8.857,73	112,90
III	Sprzed. świad. medycz.	800,00	200,00	200,00	200,00	200,00	656,07	121,94
IV	Przychody finansowe, operac.	5.000,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	8.113,57	61,63
V	Pozostałe	200,00	50,00	50,00	50,00	50,00	52,50	380,95
Ogółem I-V		1.082.000,00	270.500,00	270.500,00	270.500,00	270.500,00	965.630,97	112,05