

UCHWAŁA NR 3/6/14
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 11 grudnia 2014 r.

w sprawie oceny sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc październik 2014 r.

Na podstawie art. 121 ust. 1, ust. 3 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 217, zm. poz. 1290, z 2014 r. poz. 24, 423, 619, 1138, 1146, 1491 i 1626), uchwala się, co następuje:

§ 1.

Zaopiniować pozytywnie miesięczne sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc październik 2014 r., jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Grajewskiego:
Członkowie Zarządu:

Alicja Rutkowska:

Leszek Czyżewski:

Jan Zawadzki:

Przewodniczący Zarządu:

Jarosław Augustowski:

**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.10.2014r.**

Za dziesięć miesięcy 2014r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **21.883.588,88zł.**, co stanowi **82,31%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	21.192.331,78zł., tj. 82,18% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	311.785,31zł., tj. 82,57% planu
3. przychody finansowe:	21.085,22zł., tj. 98,81% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	352.938,12zł., tj. 88,52% planu
5. zyski nadzwyczajne:	5.448,45zł., poza planem

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2014r. wynoszą **22.146.634,70zł.**, co stanowi **83,32%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	21.755.256,43zł., tj. 83,43% planu
2. koszty finansowe:	333.970,24zł., tj. 77,86% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	57.408,03zł., tj. 73,98% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2014r. do 31.10.2014r. jest stratą w kwocie 263.045,82zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2014r. (zysk: 3.737,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 7.038,96%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.10.2014r. obciążony jest kwotą **342.633,00zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	333.970,24zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	66.823,93zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	252.156,46zł.
- pozostałe koszty finansowe	14.989,85zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	8.662,76zł.

Wynik finansowy (zysk) za miesiąc październik 2014r. w kwocie 216.580,49zł. w porównaniu do wyniku finansowego wykonanego za wrzesień 2014r. (straty w kwocie 53.926,46zł.), poprawił się o kwotę 270.506,95zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w październiku 2014r. w stosunku do ich wartości za wrzesień 2014r.:

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	272.216,20zł.
2) spadek przychodów niemiedycznych (konto 702) – zwiększa stratę	-	4.854,55zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa stratę	-	461,47zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+	9.320,81zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zwiększa stratę	-	9.114,58zł.
6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	3.400,56zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę	-	0,02zł.

Przychody medyczne wykonane w październiku 2014r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.293.256,96zł. są wyższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na 2014 rok (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 217.568,71zł. (1/12 planu na 2014 rok: 2.075.688,25zł.). Narastająco przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 20.445.338,83zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na 10 miesięcy 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 311.543,67zł. (plan na 10 miesięcy 2014r. (10/12): 20.756.882,50zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w październiku 2014r. w wysokości 2.199.902,30zł. stanowią 101,24% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2014r. (2.172.916,83zł.) oraz 100,42% kosztów rodzajowych wykonanych za wrzesień 2014r. (2.190.787,72zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.10.2014r. wynoszą ogółem **18.779.131,62zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 819.329,92zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2014r. za 2013r.: 410.311,52zł. oraz za 2014r.: 409.018,40zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	220.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	220.000,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	7.957.681,28zł.
z tego:	
- kapitał	7.957.681,28zł.
3. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	3.800,00zł.
4. z tyt. dwóch pożyczek krótkoterminowych z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2014r. oraz Umowa z 30.04.2014r.)	1.500.000,00zł.
5. z tyt. dostaw towarów i usług	5.924.913,79zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	1.316.077,92zł.
6. z tyt. podatków	432.683,00zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	760.530,58zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	775.022,34zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 819.329,92zł.)	1.204.500,63zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.10.2014r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.695.958,34zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.09.2014r. wzrosły o kwotę **736.092,22zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.09.2014r. wzrosły o kwotę **842.509,41zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o **639.829,41zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o **85.781,54zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; wynosiły **0,00zł.**).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 31.10.2014r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 30.09.2014r., spowodowane są przede wszystkim trwającą realizacją projektu pn. „Podniesienie poziomu świadczeń usług medycznych Szpitala Ogólnego w Grajewie poprzez przebudowę i zakup sprzętu i aparatury medycznej”.

W ramach tego projektu dnia 10.10.2014r. opłacono w całości fakturę VAT z dnia 15.09.2014r. na kwotę 676.248,51zł., a pod datą 31.10.2014r. zaksięgowano następną fakturę - z dnia 31.10.2014r. na kwotę 1.283.202,54zł. - za kolejne wykonane prace budowlane i instalacyjne.

Zobowiązanie wynikające z niniejszej faktury zostanie opłacone z następujących środków:

- 1.090.722,15zł. z zaliczki z EFRR i ze współfinansowania krajowego (Wniosek o płatność nr 3 złożony w dniu 12.11.2014r.),
- 192.480,39zł. z dotacji celowej powiatu grajewskiego (na wkład własny Beneficjenta).

Ponadto, pod datą 21.10.2014r., na zobowiązania Szpitala zaksięgowano kwotę 37.400,00zł., za zakupiony samochód osobowy marki DACIA SD LOGAN MCV (płatność ratalna, I ratę w kwocie 9.350,00zł. opłacono dnia 24.10.2014r., na 31.10.2014r. pozostaje zobowiązanie w kwocie 28.050,00zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.10.2014r. wynoszą ogółem **3.652.047,82zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 819.329,92zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.391.274,45zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.10.2014r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.127.083,80zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za dziesięć miesięcy br., przy wykonanych **379,95** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.703,15zł.**, co stanowi **99,93%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2014r. (2.704,93zł. przy planowanych na cały 2014r. 374,73 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za dziesięć miesięcy 2014r. w kwocie 10.270.625,99zł., w porównaniu do jego planu rocznego w kwocie 12.163.440,00zł. stanowi 84,44% (od 10/12 planu rocznego w kwocie 10.136.200,00zł. jest wyższy o kwotę 134.425,99zł.).

Przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń wynika przede wszystkim ze zwiększonego wykonania przeciętnego zatrudnienia o 5,22 etatu przeliczeniowego. Koszt wynagrodzeń osobowych zwiększonego zatrudnienia za 10 miesięcy 2014r. wynosi 141.104,43zł.

Ponadto przekroczenie w wykonaniu osobowego funduszu wynagrodzeń za 10 miesięcy 2014r. wynika z faktu obciążenia miesięcy letnich (VI, VII, VIII) średnimi urlopowymi, godzinami nadliczbowymi oraz nagrodami jubileuszowymi. Koszty te, jak co roku, ulegają częściowemu rozliczeniu w IV kwartale roku.


**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2014R. DO 31.10.2014R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy +/zysk; -/strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	21.504.117,09	21.755.256,43	- 251.139,34
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	21.085,22	333.970,24	- 312.885,02
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	352.938,12	57.408,03	295.530,09
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	5.448,45	0,00	5.448,45
Ogółem działalność		21.883.588,88	22.146.634,70	- 263.045,82

Grajewo, dn. 20.11.2014r.

GŁÓWNY KASOWY


D Y R E K T O R
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

lek. med. Grzegorz Dembski

ROZLICZENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI
STYCZEŃ - PAŹDZIERNIK 2014 r.
W PODZIALE NA KOMÓRKI I RODZAJE DZIAŁALNOŚCI

L.P.	KOMÓRKA	KOSZT BEZP.	KOSZT POŚR.	KOSZT OGÓŁEM	PRZYCHÓD	WYNIK	% KOSZTU
1	Szpitalny Oddział Ratunkowy	1 607 623,56	582 661,84	2 190 285,40	2 262 511,88	72 226,48	3,30%
2	Oddział Wewnętrzny	2 523 143,38	1 217 530,55	3 740 673,93	3 911 126,52	170 452,59	4,56%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	1 559 221,04	1 188 817,36	2 748 038,40	2 993 303,04	245 264,64	8,93%
4	Oddział Dziecięcy	1 166 472,55	445 501,71	1 611 974,26	1 661 643,88	49 669,62	3,08%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	1 757 309,38	1 011 757,75	2 769 067,13	2 726 620,00	- 42 447,13	-1,53%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	1 150 809,52	587 720,88	1 738 530,40	1 536 558,40	- 201 972,00	-11,62%
7	Oddział Intensywnej Terapii	1 367 026,52	274 662,80	1 641 689,32	1 424 080,28	- 217 609,04	-13,26%
8	Pododdział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	833 149,62	295 325,79	1 128 475,41	900 119,00	- 228 356,41	-20,24%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	1 017 822,58	272 678,12	1 290 500,70	898 969,86	- 391 530,84	-30,34%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	916 816,88	793 233,26	1 710 050,14	1 554 415,00	- 155 635,14	-9,10%
13	Pozostałe medyczne	86 665,98	1 099 305,35	1 185 971,33	1 364 304,17	178 332,84	15,04%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	270 465,06	270 465,06	0,00%
15	Działalność finansowa	333 970,24	-	333 970,24	21 085,22	- 312 885,02	-93,69%
16	Działalność operacyjna	57 408,03	-	57 408,03	352 938,12	295 530,09	514,79%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	5 448,45	5 448,45	0,00%
	RAZEM	14 377 439,28	7 769 195,42	22 146 634,70	21 883 588,88	- 263 045,82	-1,19%

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Elżbieta Wojciechowska

RYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
[Podpis]
mgr med. Grzegorz Dembski

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

ZARZĄD POWIATU GRAJEWSKIEGO
ul. Strażacka 6B
19-200 GRAJEW O

Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 164 / 14

Data :
2014.11.20

Dot. Informacja o wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie
za okres od 1 stycznia do 31 października 2014 r.

1 10

PRZYCHODY

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	21 192 331,78
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	311 785,31
750 - przychody finansowe	21 085,22
760 - pozostałe przychody operacyjne	352 938,12
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>	<u>5 448,45</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :	21 883 588,88

KOSZTY

401 - 408 - koszty rodzajowe	21 755 256,43
751 - koszty finansowe	333 970,24
761 - pozostałe koszty operacyjne	57 408,03
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>	<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :	22 146 634,70

WYNIK FINANSOWY :

przychody ogółem	21 883 588,88
<u>koszty ogółem</u>	<u>22 146 634,70</u>
strata (wielkość ujemna)	- 263 045,82

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wójcikiewicz

D Y R E K T O R
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie
lek. med. Grzegorz Dembski

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450668822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

ZARZĄD POWIATU GRAJEWSKIEGO
ul. Strażacka 6B
19-200 GRAJEW O

Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 163 / 14

Data :
2014.11.20

Dot. Informacja o wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie
za okres od 1 października do 31 października 2014 r.

10 10

PRZYCHODY

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	2 374 513,19
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	31 276,84
750 - przychody finansowe	1 953,38
760 - pozostałe przychody operacyjne	39 880,96
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>	<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :	2 447 624,37

KOSZTY

401 - 408 - koszty rodzajowe	2 199 902,30
751 - koszty finansowe	31 141,28
761 - pozostałe koszty operacyjne	0,30
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>	<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :	2 231 043,88

WYNIK FINANSOWY :

przychody ogółem	2 447 624,37
<u>koszty ogółem</u>	<u>2 231 043,88</u>
zysk (wielkość dodatnia)	216 580,49

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wójcik

D Y R E K T O R
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

lek. med. Grzegorz Dembski