

UCHWAŁA NR 8/38/15
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 13 stycznia 2015 r.

w sprawie oceny sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc listopad 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 listopad 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 30.11.2014r.**

Za jedenaście miesięcy 2014r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **24.166.892,43zł.**, co stanowi **90,90%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	23.418.899,77zł., tj. 90,81% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	337.930,04zł., tj. 89,49% planu
3. przychody finansowe:	22.642,38zł., tj. 106,10% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	381.971,79zł., tj. 95,80% planu
5. zyski nadzwyczajne:	5.448,45zł., poza planem

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2014r. wynoszą **24.328.361,64zł.**, co stanowi **91,52%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	23.910.998,72zł., tj. 91,70% planu
2. koszty finansowe:	358.586,00zł., tj. 83,60% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	58.776,92zł., tj. 75,74% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2014r. do 30.11.2014r. jest stratą w kwocie 161.469,21zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2014r. (zysk: 3.737,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 4.320,82%.

Wynik finansowy wg stanu na 30.11.2014r. obciążony jest kwotą **368.077,76zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	358.586,00zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	72.914,98zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	270.681,17zł.
- pozostałe koszty finansowe	14.989,85zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	9.491,76zł.

Wynik finansowy (zysk) za miesiąc listopad 2014r. w kwocie 101.576,61zł. w porównaniu do wyniku finansowego wykonanego za październik 2014r. (zysku w kwocie 216.580,49zł.), pogorszył się o kwotę 115.003,88zł.

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

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza zysk	-	147.945,20zł.
2) spadek przychodów niemiedycznych (konto 702) – zmniejsza zysk	-	5.132,11zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza zysk	-	396,22zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza zysk	-	10.847,29zł.
5) spadek kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zwiększa zysk	+	44.160,01zł.
6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa zysk	+	6.525,52zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza zysk	-	1.368,59zł.

Przychody medyczne wykonane w listopadzie 2014r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.164.732,68zł. są wyższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na 2014 rok (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 89.044,43zł. (1/12 planu na 2014 rok: 2.075.688,25zł.). Narastająco przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 22.610.071,51zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na 11 miesięcy 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 222.499,24zł. (plan na 11 miesięcy 2014r. (11/12): 22.832.570,75zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w listopadzie 2014r. w wysokości 2.155.742,29zł. stanowią 99,21% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2014r. (2.172.916,83zł.) oraz 97,99% kosztów rodzajowych wykonanych za październik 2014r. (2.199.902,30zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.11.2014r. wynoszą ogółem **18.027.053,65zł.** (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.)	180.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	180.000,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	7.920.145,05zł.
z tego:	
- kapitał	7.920.145,05zł.
3. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	1.600,00zł.
4. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2014r.)	1.000.000,00zł.
5. z tyt. dostaw towarów i usług	5.776.063,17zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	1.312.130,15zł.
6. z tyt. podatków	443.025,00zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	770.697,07zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	789.440,33zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 819.329,92zł.)	1.146.083,03zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 30.11.2014r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **4.718.677,93zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **1.090.722,15zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.10.2014r. zmniejszyły się o kwotę **752.077,97zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.10.2014r. zmniejszyły się o kwotę **148.850,62zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o **3.947,77zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o **1.022.719,59zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o **1.090.722,15zł.**).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 30.11.2014r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.10.2014r., spowodowane są:

- spłatą w dniu 24.11.2014r. pożyczki krótkoterminowej w kwocie 500.000,00zł., zaciągniętej w organie założycielskim – Powiecie Grajewskim na podstawie Umowy z dnia 30.04.2014r.,
- opóźnieniem w otrzymaniu środków pomocowych (zaliczki z EFRR i ze współfinansowania krajowego – Wniosek o płatność nr 3 złożony w dniu 12.11.2014r.) w kwocie 1.090.722,15zł. na opłatę faktury VAT z dnia 31.10.2014r. na kwotę 1.283.202,54zł., dotyczącej trwającej realizacji projektu pn. „Podniesienie poziomu świadczeń usług medycznych Szpitala Ogólnego w Grajewie poprzez przebudowę i zakup sprzętu i aparatury medycznej” – zobowiązanie stało się wymagalne na 30.11.2014r.; wkład własny Szpitala w kwocie 192.480,39zł. został opłacony z dotacji celowej powiatu grajewskiego w terminie, tj. 26.11.2014r.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.11.2014r. wynoszą ogółem **3.510.922,35zł.** (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 **2.249.044,98zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.11.2014r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.516.131,30zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za jedenaście miesięcy br., przy wykonanych **380,39** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.703,87zł.**, co stanowi **99,96%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2014r. (2.704,93zł. przy planowanych na cały 2014r. 374,73 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za jedenaście miesięcy 2014r. w kwocie 11.313.770,84zł., w porównaniu do jego planu rocznego w kwocie 12.163.440,00zł. stanowi 93,01% (od 11/12 planu rocznego w kwocie 11.149.820,00zł. jest wyższy o kwotę 163.950,84zł.).

Przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń wynika ze zwiększonego wykonania przeciętnego zatrudnienia o 5,66 etatu przeliczeniowego. Koszt wynagrodzeń osobowych zwiększonego zatrudnienia za 11 miesięcy 2014r. wynosi 168.342,95zł.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2014R. DO 30.11.2014R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

w zł.				
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	23.756.829,81	23.910.998,72	- 154.168,91
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	22.642,38	358.586,00	- 335.943,62
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	381.971,79	58.776,92	323.194,87
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	5.448,45	0,00	5.448,45
Ogółem działalność		24.166.892,43	24.328.361,64	- 161.469,21

Grajewo, dn. 22.12.2014r.



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 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

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

Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 180 / 14

Data :
2014.12.22

Dot. Informacja o wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za okres od 1 stycznia do 30 listopada 2014 r.

1 11

PRZYCHODY

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	23 418 899,77
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	337 930,04
750 - przychody finansowe	22 642,38
760 - pozostałe przychody operacyjne	381 971,79
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>	<u>5 448,45</u>

OGÓŁEM PRZYCHODY :

24 166 892,43

KOSZTY

401 - 408 - koszty rodzajowe	23 910 998,72
751 - koszty finansowe	358 586,00
761 - pozostałe koszty operacyjne	58 776,92
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>	<u>-</u>

OGÓŁEM KOSZTY :

24 328 361,64

WYNIK FINANSOWY :

przychody ogółem	24 166 892,43
<u>koszty ogółem</u>	<u>24 328 361,64</u>
strata (wielkość ujemna)	- 161 469,21



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 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

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

Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 179 / 14

Data :
2014.12.22

Dot. Informacja o wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za okres od 1 listopada do 30 listopada 2014 r.

11

11

PRZYCHODY

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	2 226 567,99
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	26 144,73
750 - przychody finansowe	1 557,16
760 - pozostałe przychody operacyjne	29 033,67
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>	<u>-</u>

OGÓŁEM PRZYCHODY :

2 283 303,55

KOSZTY


401 - 408 - koszty rodzajowe	2 155 742,29
751 - koszty finansowe	24 615,76
761 - pozostałe koszty operacyjne	1 368,89
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>	<u>-</u>

OGÓŁEM KOSZTY :

2 181 726,94

WYNIK FINANSOWY :

przychody ogółem	2 283 303,55
<u>koszty ogółem</u>	<u>2 181 726,94</u>
zysk (wielkość dodatnia)	101 576,61


mgr inż. Grzegorz Dembski

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 - LISTOPAD 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	1 773 705,22	662 006,03	2 435 711,25	2 486 765,85	51 054,60	2,10%
2	Oddział Wewnętrzny	2 765 953,53	1 335 525,39	4 101 478,92	4 302 809,24	201 330,32	4,91%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	1 709 238,36	1 346 683,87	3 055 922,23	3 310 456,24	254 534,01	8,33%
4	Oddział Dziecięcy	1 287 398,80	465 481,51	1 752 880,31	1 827 627,88	74 747,57	4,26%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	1 919 886,12	1 125 370,84	3 045 256,96	2 969 304,00	75 952,96	-2,49%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	1 265 844,48	640 063,67	1 905 908,15	1 694 216,16	211 691,99	-11,11%
7	Oddział Intensywnej Terapii	1 502 846,62	292 163,42	1 795 010,04	1 645 470,92	149 539,12	-8,33%
8	Pododdział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	914 673,49	329 773,82	1 244 447,31	1 001 033,00	243 414,31	-19,56%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	1 122 865,37	300 026,37	1 422 891,74	1 008 972,27	413 919,47	-29,09%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	1 007 857,00	870 027,94	1 877 884,94	1 735 687,67	142 197,27	-7,57%
13	Pozostałe medyczne	94 805,54	1 178 801,31	1 273 606,85	1 481 671,95	208 065,10	16,34%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	292 814,63	292 814,63	0,00%
15	Działalność finansowa	358 586,00	-	358 586,00	22 642,38	335 943,62	-93,69%
16	Działalność operacyjna	58 776,92	-	58 776,92	381 971,79	323 194,87	549,87%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	5 448,45	5 448,45	0,00%
	RAZEM	15 782 437,45	8 545 924,19	24 328 361,64	24 166 892,43	- 161 469,21	-0,66%

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowy - 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

D Y R E K T O R
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie
[Podpis]
Lek. med. Grzegorz Dembski