

**UCHWAŁA NR 11/48/15**  
**ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO**  
z dnia 27 lutego 2015 r.

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

Na podstawie art. 121 ust. 1, 3 i 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 grudzień 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: .....

Zygmunt Kruszyński: .....

Jan Zawadzki: .....

**Przewodniczący Zarządu:**

Jarosław Augustowski: .....

**SYTUACJA FINANSOWA  
 SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE  
 na 31.12.2014r.**

Za 2014 rok Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **26.147.711,55zł.**, co stanowi **98,35%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	25.343.332,08zł., tj. 98,28% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	366.463,52zł., tj. 97,05% planu
3. przychody finansowe:	23.396,76zł., tj. 109,64% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	409.070,74zł., tj. 102,60% planu
5. zyski nadzwyczajne:	5.448,45zł., poza planem

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy całego 2014r. wynoszą **26.635.679,51zł.**, co stanowi **100,20%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	26.181.059,85zł., tj. 100,41% planu
2. koszty finansowe:	387.909,24zł., tj. 90,44% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	66.710,42zł., tj. 85,97% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r. jest stratą w kwocie 487.967,96zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2014r. (zysk: 3.737,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 13.057,75%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.12.2014r. obciążony jest kwotą **398.043,00zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	387.909,24zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	77.778,19zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	292.739,20zł.
- pozostałe koszty finansowe	17.391,85zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	10.133,76zł.

Wynik finansowy (strata) za miesiąc grudzień 2014r. w kwocie 326.498,75zł. w porównaniu do wyniku finansowego wykonanego za listopad 2014r. (zysku w kwocie 101.576,61zł.), pogorszył się o kwotę 428.075,36zł.

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

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza zysk	-	302.135,68zł.
2) wzrost przychodów niemiedycznych (konto 702) – zwiększa zysk	+	2.388,75zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza zysk	-	802,78zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza zysk	-	1.934,72zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zmniejsza zysk	-	114.318,84zł.
6) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza zysk	-	4.707,48zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza zysk	-	6.564,61zł.



Przychody medyczne wykonane w grudniu 2014r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.864.596,42zł. są niższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na 2014 rok (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 211.091,83zł. (1/12 planu na 2014 rok: 2.075.688,25zł.). Narastająco przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 24.474.667,93zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na 12 miesięcy 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 433.591,07zł. (plan na 12 miesięcy 2014r.: 24.908.259,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w grudniu 2014r. w wysokości 2.270.061,13zł. stanowią 104,47% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2014r. (2.172.916,83zł.) oraz 105,30% kosztów rodzajowych wykonanych za listopad 2014r. (2.155.742,29zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.12.2014r. wynoszą ogółem **15.999.203,49zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 826.941,92zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2014r. za 2013r.: 410.311,52zł. oraz za 2014r.: 416.630,40zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	140.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	140.000,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	7.882.608,82zł.
z tego:	
- kapitał	7.882.608,82zł.
3. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	0,00zł.
4. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2014r. )	0,00zł.
5. z tyt. dostaw towarów i usług	4.800.943,00zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	52.648,80zł.
6. z tyt. podatków	450.552,00zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	784.442,86zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	761.139,69zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 826.941,92zł.)	1.179.517,12zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.12.2014r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.865.990,23zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.11.2014r. zmniejszyły się o kwotę **2.027.850,16zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.11.2014r. zmniejszyły się o kwotę **975.120,17zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o **1.259.481,35zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły się o **852.687,70zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o **1.090.722,15zł.**).

Zmiany w wielkościach zobowiązań (zmniejszenia) na dzień 31.12.2014r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 30.11.2014r., spowodowane są:

- spłatą w dniu 19.12.2014r. pożyczki krótkoterminowej w kwocie 1.000.000,00zł., zaciągniętej w organie założycielskim – Powiecie Grajewskim na podstawie Umowy z dnia 03.01.2014r.,
- opłatą w dniu 23.12.2014r. w kwocie 1.090.722,15zł., z otrzymanych w tym samym dniu środków pomocowych (współfinansowanie krajowe – budżet państwa; Wniosek o płatność nr 3 złożony w dniu 12.11.2014r.) faktury VAT z dnia 31.10.2014r. na kwotę brutto ogółem 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”; wkład własny Szpitala w kwocie 192.480,39zł. został opłacony z dotacji celowej powiatu grajewskiego w dniu 26.11.2014r.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.12.2014r. wynoszą ogółem **3.202.405,30zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 826.941,92zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **1.943.052,93zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.12.2014r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **12.796.798,19zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za 2014 rok, przy wykonanych **380,70** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.698,36zł.**, co stanowi **99,76%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2014r. (2.704,93zł. przy planowanych na cały 2014r. 374,73 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za 2014 rok w kwocie 12.327.165,00zł., w porównaniu do jego planu rocznego w kwocie 12.163.440,00zł. stanowi 101,35% planu rocznego, tzn. jest wyższy o kwotę 163.725,00zł.).

Przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń wynika ze zwiększonego wykonania przeciętnego zatrudnienia o 5,97 etatu przeliczeniowego. Koszt wynagrodzeń osobowych zwiększonego zatrudnienia za 12 miesięcy 2014r. wynosi 193.310,51zł.



**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA  
GINELA W GRAJEWIE  
ZA OKRES: OD 01.01.2014R. DO 31.12.2014R.**

**WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI**

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	25.709.795,60	26.181.059,85	- 471.264,25
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	23.396,76	387.909,24	- 364.512,48
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	409.070,74	66.710,42	342.360,32
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	5.448,45	0,00	5.448,45
Ogółem działalność		26.147.711,55	26.635.679,51	- 487.967,96

**UWAGA!**

Niniejsze sprawozdanie jest sprawozdaniem wstępnym za rok obrotowy 2014.

Po stronie przychodów nie zawiera ono wszystkich przychodów należnych od POW NFZ w Białymstoku:

- kwoty ogółem 53.880,63zł. tytułem faktur wystawionych po dacie zamknięcia księgowania do sprawozdania z terminem na 19.01.2015r.,
- przychodów za nadlimity usług medycznych, w tym także w ramach przesunięć.

Po stronie kosztów niniejszego sprawozdania, do dnia zamknięcia ksiąg rachunkowych za 2014r., także mogą nastąpić zmiany (zwiększenia).

**Grajewo, dn. 19.01.2015r.**



**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 - GRUDZIEŃ 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	1 944 540,02	726 589,01	2 671 129,03	2 717 021,03	45 892,00	1,72%
2	Oddział Wewnętrzny	3 032 054,20	1 465 814,56	4 497 868,76	4 689 923,76	192 055,00	4,27%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	1 871 718,46	1 478 061,61	3 349 780,07	3 608 535,32	258 755,25	7,72%
4	Oddział Dziecięcy	1 404 440,87	510 892,25	1 915 333,12	1 993 532,32	78 199,20	4,08%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	2 090 300,24	1 235 158,07	3 325 458,31	3 213 128,88	- 112 329,43	-3,38%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	1 385 669,59	702 506,04	2 088 175,63	1 847 814,80	- 240 360,83	-11,51%
7	Oddział Intensywnej Terapii	1 649 464,68	320 665,86	1 970 130,54	1 694 513,68	- 275 616,86	-13,99%
8	Pododdział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	988 571,27	361 945,40	1 350 516,67	1 099 648,00	- 250 868,67	-18,58%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	1 224 593,23	329 295,89	1 553 889,12	1 107 221,22	- 446 667,90	-28,75%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	1 108 978,19	954 904,81	2 063 883,00	1 872 959,69	- 190 923,31	-9,25%
13	Pozostałe medyczne	101 094,56	1 293 801,03	1 394 895,59	1 547 456,04	152 560,45	10,94%
14	Pozostałe niemedyce	-	-	-	318 040,86	318 040,86	0,00%
15	Działalność finansowa	387 909,24	-	387 909,24	23 396,76	- 364 512,48	-93,97%
16	Działalność operacyjna	66 710,42	-	66 710,42	409 070,74	342 360,32	513,20%
17	Żyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	5 448,45	5 448,45	0,00%
	<b>RAZEM</b>	<b>17 256 044,97</b>	<b>9 379 634,54</b>	<b>26 635 679,51</b>	<b>26 147 711,55</b>	<b>- 487 967,96</b>	<b>-1,83%</b>

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie  
Dział Finansowo - Księgowy  
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34  
tel. centr. 88-272-32-71 do 8  
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822  
KRS 0000021378 Nr Ks. Rej. 000000010739

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 / 13 / 15

Data :  
2015.01.19

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

1 12

**PRZYCHODY**

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	25 343 332,08
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	366 463,52
750 - przychody finansowe	23 396,76
760 - pozostałe przychody operacyjne	409 070,74
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>	<u>5 448,45</u>
<b>OGÓŁEM PRZYCHODY :</b>	<b>26 147 711,55</b>

**KOSZTY**

401 - 408 - koszty rodzajowe	26 181 059,85
751 - koszty finansowe	387 909,24
761 - pozostałe koszty operacyjne	66 710,42
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>	<u>-</u>
<b>OGÓŁEM KOSZTY :</b>	<b>26 635 679,51</b>

**WYNIK FINANSOWY :**

przychody ogółem	26 147 711,55
<u>koszty ogółem</u>	<u>26 635 679,51</u>
strata (wielkość ujemna)	- 487 967,96



**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 / 12 / 15


Data :  
2015.01.19

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

za okres od 1 grudnia do 31 grudnia 2014 r.

	12	12
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		1 924 432,31
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		28 533,48
750 - przychody finansowe		754,38
760 - pozostałe przychody operacyjne		27 098,95
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		1 980 819,12
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		2 270 061,13
751 - koszty finansowe		29 323,24
761 - pozostałe koszty operacyjne		7 933,50
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		2 307 317,87
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		1 980 819,12
<u>koszty ogółem</u>		<u>2 307 317,87</u>
strata (wielkość ujemna)	-	326 498,75

  
Grzegorz Dembski

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