

UCHWAŁA NR 12/56/15
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 20 marca 2015 r.

w sprawie oceny sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc styczeń 2015 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 styczeń 2015 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 31.01.2015r.**

Za styczeń 2015 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **2.091.907,92zł.**, co stanowi **7,72%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	2.011.481,90zł., tj.	7,65% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	29.275,57zł., tj.	7,97% planu
3. przychody finansowe:	1.405,26zł., tj.	5,88% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	49.745,19zł., tj.	11,80% planu

Koszty ogółem za okres stycznia 2015r. wynoszą **2.321.416,10zł.**, co stanowi **8,57%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	2.301.167,68zł., tj.	8,63% planu
2. koszty finansowe:	20.248,42zł., tj.	6,15% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	0,00zł., tj.	0,00% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2015r. do 31.01.2015r. jest stratą w kwocie 229.508,18zł., co w stosunku do 1/3 wielkości planowanego ujemnego wyniku finansowego za I kwartał 2015r. (strata: 232.797,00zł.; z tego 1/3 = 77.599,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 295,76% (za cały 2015 rok planowany jest dodatni wynik finansowy – zysk w kwocie 40.565,00zł.).

Wynik finansowy wg stanu na 31.01.2015r. obciążony jest kwotą **20.248,42zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	20.248,42zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	347,45zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	19.900,97zł.
- pozostałe koszty finansowe	0,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł.

Wynik finansowy (strata) za miesiąc styczeń 2015r. w kwocie 229.508,18zł. w porównaniu do 1/3 wyniku finansowego planowanego na I kwartał 2015r. (straty w kwocie 77.599,00zł.), jest gorszy się o kwotę 151.909,18zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w styczniu 2015r. w stosunku do 1/3 ich wartości planowanej na I kwartał 2015r.:

1) zmniejszenie przychodów medycznych (konto 701) – zwiększa stratę	- 122.910,10zł.
2) zmniejszenie przychodów niemiedycznych (konto 702) – zwiększa stratę	- 1.321,10zł.
3) zmniejszenie przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa stratę	- 584,74zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+ 14.834,19zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zwiększa stratę	- 55.935,68zł.
6) zmniejszenie kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+ 7.491,58zł.
7) nie poniesienie pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza stratę	+ 6.516,67zł.

Przychody medyczne wykonane w styczniu 2015r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.934.581,00zł. są niższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2015 roku o kwotę 126.281,83zł. (1/3 planu na I kwartał 2015 roku: 2.060.862,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w styczniu 2015r. w wysokości 2.301.167,68zł. stanowią 102,49% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2015r. (2.245.232,00zł.) oraz 103,55% kosztów rodzajowych planowanych na cały 2015r. (2.222.177,42zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2015r. wynoszą ogółem **17.581.513,98zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 862.003,59zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2015r. 826.941,92zł. (za 2013r.: 410.311,52zł. i za 2014r.: 416.630,40zł.) oraz za 2015r.: 35.061,67zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.) z tego: - kapitał	100.000,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.) z tego: - kapitał	100.000,00zł. 7.845.072,59zł.
3. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 02.01.2015r.)	7.845.072,59zł. 1.000.000,00zł.
4. z tyt. dostaw towarów i usług z tego: - z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	5.348.058,67zł.
5. z tyt. podatków	597.650,00zł.
6. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	463.736,00zł.
7. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	797.486,06zł.
8. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 862.003,59zł.)	813.671,49zł. 1.213.489,17zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.01.2015r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.901.046,19zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2014r. (wg wstępnego sprawozdania z dnia 19.01.2015r.) zwiększyły się o kwotę **1.582.310,49zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2014r. wzrosły o kwotę **547.115,67zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o **545.001,20zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o **35.055,96zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – pozostały bez zmian; = **0,00zł.**).

Zmiany w wielkościach zobowiązań (wzrost) na dzień 31.01.2015r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.12.2014r., spowodowane są:

- zaciągnięciem w dniu 02.01.2015r. w organie założycielskim – Powiecie Grajewskim na podstawie Umowy z dnia 02.01.2015r., pożyczki krótkoterminowej w kwocie 1.000.000,00zł.,

- zaksięgowaniem w miesiącu styczniu 2015r. na zobowiązania Szpitala dwóch faktur na kwotę ogółem 560.700,00zł., tytułem trwającej realizacji projektu pn. „Podniesienie poziomu świadczeń usług medycznych Szpitala Ogólnego w Grajewie poprzez przebudowę i zakup sprzętu i aparatury medycznej”, w tym:
 1. Faktura VAT nr AR0004/15/A z dnia 28.01.2015r. na kwotę 408.420,00zł. za dostarczoną aparaturę medyczną,
 2. Faktura VAT FVR/15/01/0003 z dnia 30.01.2015r. na kwotę 152.280,00zł. za dostarczone wyposażenie medyczne.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2015r. wynoszą ogółem **3.350.386,38zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 862.003,59zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.047.888,34zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.01.2015r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.231.127,60zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za styczeń 2015r., przy wykonanych **382,27** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.797,07zł.**, co stanowi **102,66%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2015r. (2.724,66zł. przy planowanych na cały 2015r. 384,61 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za styczeń 2015r. w kwocie 1.069.237,25zł., w porównaniu do jego 1/12 planu rocznego w kwocie 1.047.930,00zł. stanowi 102,03%, tzn. jest wyższy o kwotę 21.307,25zł.).

Przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń wynika z obciążenia miesiąca stycznia 2015r. wypłatami jednorazowymi (ekwiwalenty, nagrody jubileuszowe i odprawy) w kwocie ogółem 43.784,87zł.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2015R. DO 31.01.2015R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł. Wynik finansowy +/zysk; -/strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała - koszty rodzajowe)	2.040.757,47	2.301.167,68	- 260.410,21
2.	Działalność finansowa (przychody - koszty)	1.405,26	20.248,42	- 18.843,16
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody - koszty)	49.745,19	0,00	49.745,19
Ogółem działalność		2.091.907,92	2.321.416,10	- 229.508,18

Grajewo, dn. 23.02.2015r.

CELOWNIK SZPITALA
[Signature]
mgr. Ewa...

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie
[Signature]
dr med. Grzegorz Dembki

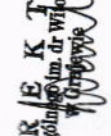
ROZLICZENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI
STYCZEŃ 2015 r.
W PODZIALE NA KOMÓRKI I RODZAJE DZIAŁALNOŚCI

L.P.	KOMÓRKA	KOSZT BEZP.	KOSZT POŚR.	KOSZT OGÓŁEM	PRZYCHÓD	WYNIK	% KOSZTU
1	Szpitalny Oddział Ratunkowy	172 236,01	65 573,64	237 809,65	235 666,97	- 2 142,68	-0,90%
2	Oddział Wewnętrzny	263 295,81	132 287,71	395 583,52	382 760,56	- 12 822,96	-3,24%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	170 030,66	133 392,99	303 423,65	276 209,44	- 27 214,21	-8,97%
4	Oddział Dziecięcy	119 753,77	46 107,31	165 861,08	167 856,00	1 994,92	1,20%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	168 710,70	111 471,29	280 181,99	243 568,00	- 36 613,99	-13,07%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	129 302,70	63 400,19	192 702,89	152 974,64	- 39 728,25	-20,62%
7	Oddział Intensywnej Terapii	139 669,69	28 939,65	168 609,34	114 119,20	- 54 490,14	-32,32%
8	Pododdział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	84 090,87	32 665,07	116 755,94	82 280,00	- 34 475,94	-29,53%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	110 068,12	29 718,49	139 786,61	86 842,80	- 52 943,81	-37,87%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	89 828,25	86 178,82	176 007,07	152 113,18	- 23 893,89	-13,58%
13	Pozostałe medyczne	7 682,20	116 763,73	124 445,93	121 279,49	- 3 166,44	-2,54%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	25 087,19	25 087,19	0,00%
15	Działalność finansowa	20 248,42	-	20 248,42	1 405,26	- 18 843,16	-93,06%
16	Działalność operacyjna	-	-	-	49 745,19	49 745,19	0,00%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	-	-	0,00%
	RAZEM	1 474 917,20	846 498,90	2 321 416,10	2 091 907,92	- 229 508,18	-9,89%

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

 mgr Elżbieta Woźniakowicz

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

 prof. dr hab. 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 / 37 / 15

Data :
2015.02.23

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

za okres od 1 stycznia do 31 stycznia 2015r.

	1	1
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		2 011 481,90
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		29 275,57
750 - przychody finansowe		1 405,26
760 - pozostałe przychody operacyjne		49 745,19
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		-
OGÓŁEM PRZYCHODY :		2 091 907,92
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		2 301 167,68
751 - koszty finansowe		20 248,42
761 - pozostałe koszty operacyjne		-
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		-
OGÓŁEM KOSZTY :		2 321 416,10
WYNIK FINANSOWY :		
przychody ogółem		2 091 907,92
<u>koszty ogółem</u>		<u>2 321 416,10</u>
strata (wielkość ujemna)	-	229 508,18

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojsławowicz

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

Lek. med. Grzegorz Dembski