

**UCHWAŁA NR 2/15/18**  
**ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO**  
z dnia 11 grudnia 2018 r.

**w sprawie oceny „Korekty planu finansowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie na rok 2018”.**

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 2018 r. poz. 2190, ze zm.) oraz po uzyskaniu pozytywnej opinii Rady Społecznej Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie, wyrażonej uchwałą nr 5/2018 z dnia 11 grudnia 2018 r., uchwała się, co następuje:

**§ 1.**

Pozytywnie zaopiniować „Korektę planu finansowego Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie na rok 2018”, będącą korektą „Planu finansowego na rok 2018 dla Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie”, zaopiniowanego uchwałą nr 179/703/18 Zarządu Powiatu Grajewskiego z dnia 13 marca 2018 r., jak załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej w Grajewie.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Zarząd Powiatu Grajewskiego:**

**Członkowie Zarządu:**

Tomasz Cebeliński: ..... 

Sławomir Jan Ginel: ..... 

Maria Gwiazdowska: ..... 

Waldemar Tadeusz Wieczorek: ..... 

**Przewodniczący Zarządu:**

Waldemar Remfeld: ..... 

KOREKTA PLANU FINANSOWEGO  
ZAKŁADU PODSTAWOWEJ OPIEKI ZDROWOTNEJ  
w GRAJEWIE  
NA ROK 2018

Plan finansowy na rok 2018 (po zmianach)

| Przychody   |   | Koszty           |   |                  |
|-------------|---|------------------|---|------------------|
| <b>I.</b>   | <b>Usługi medyczne</b>                    | <b>4.997.800</b> | <b>I. Fundusz płac (bez narzutu ZUS)</b>            | <b>3.470.080</b> |
|             | 1. NFZ                                    | 4.991.700        | 1. Wynagrodzenia                                    | 2.969.880        |
|             | • umowa główna                            | 4.603.000        | 2. Nagrody jubileuszowe                             | 58.200           |
|             | • ginekologia                             | 375.700          | 3. Odprawy emerytalne                               | 82.000           |
|             | • programy profilaktyczne                 | 13.000           | 4. Premia   | 245.000          |
|             | 2. Pozostałe                              | 6.100            | 5. Umowy zlec. i o dzieło                           | 115.000          |
| <b>II.</b>  | <b>Wpływy własne</b>                      | <b>198.704</b>   | <b>II. Świadczenia na rzecz pracowników</b>         | <b>676.628</b>   |
|             | 1. Z tyt. najmu lokali, mieszkań, sprzętu | 196.904          | 1. ZFŚS (odpis)                                     | 56.428           |
|             | 2. Zaświadcz. i orzeczenia lekarskie      | 0                | 2. ZUS pracodawcy (od wynagr. i um. zleceń)         | 620.000          |
|             | 3. Rozmowy telefoniczne                   | 0                | 3. Pozostałe  | 200              |
|             | 4. Energia                                | 1.700            |   |                  |
|             | 5. Pozostałe                              | 100              |   |                  |
| <b>III.</b> | <b>Przych. finansowe (odsetki)</b>        | <b>40.000</b>    | <b>III. Koszty rzeczowe</b>                         | <b>1.071.093</b> |
|             |   |                  | 1. Leki, sprz. med., materiały                      | 266.500          |
|             |   |                  | 2. Energia  | 40.000           |
|             |   |                  | 3. Usługi obce                                      | 723.700          |
|             |   |                  | 4. Podatki i opłaty                                 | 20.893           |
|             |   |                  | 5. Pozostałe koszty                                 | 20.000           |
| <b>IV.</b>  | <b>Pozostałe przych. operac.</b>          | <b>21.500</b>    | <b>IV. Amortyzacja</b>                              | <b>40.200</b>    |
|             |   |                  | <b>V. Koszty finansowe</b>                          | <b>0</b>         |
|             |   |                  | w tym płatności odsetkowe od zaciągniętych kredytów | 0                |
|             |   |                  | <b>VI. Pozostałe koszty operacyjne</b>              | <b>3</b>         |
|             |   |                  |   |                  |
|             | Ogółem :                                  | <b>5.258.004</b> | Ogółem :  | <b>5.258.004</b> |

Przychody : 5.258.004

Koszty (bez środków na wydatki majątkowe): 5.258.004

Wynik finansowy „0”

Uwaga ! Wydatki majątkowe – 10.000 zostaną pokryte ze środków finansowych wypracowanych w roku 2018.

P.O. Główny Księgowy  
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
 w Grajewie

Grażyna Świdarska

D Y R E K T O R  
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
 w Grajewie

mgr Bogdan Choroż

## Korekta Planu finansowego na rok 2018

### Część I.

Przychody z prowadzonej działalności i koszty oraz dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, a także środki na wydatki majątkowe i środki przyznane innym podmiotom.

#### 1. Zestawienie przychodów

| Lp  | Tytuł przychodu                 | Plan w zł        | zmniejszenia - | zwiększenia +  | Plan po zmianach w zł |
|-----|---------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| I.  | Usługi medyczne                 | 4.895.500        | 900            | 103.200        | 4.997.800             |
|     | 1. Wpływy z NFZ                 | 4.892.000        | -              | 99.700         | 4.991.700             |
|     | -um. główna POZ                 | 4.520.000        | -              | 83.000         | 4.603.000             |
|     | -um. ginekologiczna             | 360.000          | -              | 15.700         | 375.700               |
|     | -progr. profilaktyczne          | 12.000           | -              | 1.000          | 13.000                |
|     | 2. Pozostałe przychody medyczne | 3.500            | 900            | 3.500          | 6.100                 |
|     | -wpływ od os. nieubezp.         | 3.500            | 900            | -              | 2.600                 |
|     | -inne zakłady                   | 0                | -              | 3.500          | 3.500                 |
| II. | Przychody ze sprzedaży          | 202.704          | 6.000          | 2.000          | 198.704               |
|     | -najem lokali                   | 152.000          | -              | 2.000          | 154.000               |
|     | -czynsze mieszk.                | 48.000           | 6.000          | -              | 42.000                |
|     | -dzierżawa sprzętu              | 904              | -              | -              | 904                   |
|     | -zaświadczenia(orzecz.lek       | 0                | -              | -              | 0                     |
|     | -rozmowy telef.                 | 0                | -              | -              | 0                     |
|     | -energia                        | 1.700            | -              | -              | 1.700                 |
|     | -pozostałe(xero dok.med)        | 100              | -              | -              | 100                   |
| III | Przychody finansowe             | 40.000           | -              | -              | 40.000                |
|     | -odsetki zgrom. na rach. bank.  | 40.000           | -              | -              | 40.000                |
|     | -odsetki od należności          | 0                | -              | -              | 0                     |
| IV  | Pozostałe przychody operacyjne  | 21.000           | -              | 500            | 21.500                |
|     | -rabat diagnost.(usł. obce      | 15.000           | -              | -              | 15.000                |
|     | -pozostałe wpływy               | 6.000            | -              | 500            | 6.500                 |
| V.  | <b>Ogółem :</b>                 | <b>5.159.204</b> | <b>6.900</b>   | <b>105.700</b> | <b>5.258.004</b>      |

## 2. Zestawienie kosztów

| Lp  | Tytuł rozchodu                              | Plan w zł | zmniejszenia - | zwiększenia + | Plan po zmianach w zł |
|-----|---|-----------|----------------|---------------|-----------------------|
| I.  | Fundusz płac (bez narzutów ZUS)             | 3.343.000 | 44.800         | 171.880       | 3.470.080             |
|     | a)wynagrodzenia osob.                       | 3.228.000 | 44.800         | 171.880       | 3.355.080             |
|     | -wynagrodzenia                              | 2.823.000 | -              | 146.880       | 2.969.880             |
|     | -nagroda jubileuszowa                       | 88.000    | 29.800         | -             | 58.200                |
|     | -premia                                     | 220.000   | -              | 25.000        | 245.000               |
|     | -odprawy emerytalne                         | 97.000    | 15.000         | -             | 82.000                |
|     | b)um. zlec. i o dzieło                      | 115.000   | -              | -             | 115.000               |
| II. | Świadczenia na rzecz pracowników            | 652.528   | 300            | 24.400        | 676.628               |
|     | * ZFŚS                                      | 56.428    | -              | -             | 56.428                |
|     | * ZUS (pracodawcy)                          | 595.600   | -              | 24.400        | 620.000               |
|     | *pozostałe(świadcz.bhp                      | 500       | 300            | -             | 200                   |
| III | Koszty rzeczowe                             | 1.123.473 | 124.180        | 71.800        | 1.071.093             |
| 1.  | Materiały                                   | 336.000   | 91.000         | 21.500        | 266.500               |
|     | -materiały opatr.,leki                      | 10.000    | -              | 2.000         | 12.000                |
|     | -sprzęt med.(jednoraz. i pozost. mat. med)  | 12.000    | -              | 1.500         | 13.500                |
|     | -węgiel                                     | 75.000    | -              | 10.000        | 85.000                |
|     | -paliwo                                     | 13.000    | -              | -             | 13.000                |
|     | -mat. do napr. i remont.                    | 25.000    | 15.000         | -             | 10.000                |
|     | -śr. czystości                              | 10.000    | 2.000          | -             | 8.000                 |
|     | -mat. biurowe i druki                       | 10.000    | -              | 6.000         | 16.000                |
|     | -odzież ochr. i rob.                        | 1.500     | -              | -             | 1.500                 |
|     | -pozost. materiały                          | 3.000     | -              | -             | 3.000                 |
|     | -sp. med. wyposażenie                       | 7.000     | -              | -             | 7.000                 |
|     | -obuwie profilakt.                          | 2.500     | -              | -             | 2.500                 |
|     | -śr. dezynfekcyjne                          | 7.000     | -              | 2.000         | 9.000                 |
|     | -sprzęt techn. wyposaż.                     | 150.000   | 70.000         | -             | 80.000                |
|     | -sprzęt gosp. wyposaż.                      | 10.000    | 4.000          | -             | 6.000                 |
| 2.  | Energia                                     | 40.000    | -              | -             | 40.000                |
|     | -energia elektryczna                        | 35.000    | -              | -             | 35.000                |
|     | -energia cieplna(cw,co)                     | 0         | -              | -             | 0                     |
|     | -woda                                       | 5.000     | -              | -             | 5.000                 |
| 3.  | Usługi obce                                 | 700.400   | 27.000         | 50.300        | 723.700               |
|     | -remont pomieszczeń                         | 15.000    | 13.000         | -             | 2.000                 |
|     | -konserwac. i napr.sprz                     | 10.000    | -              | -             | 10.000                |
|     | -pozostały transport                        | 0         | -              | -             | 0                     |
|     | -usł. telekomunikac. (łącznie z internetem) | 13.000    | -              | -             | 13.000                |
|     | -usł. pocztowe                              | 5.000     | -              | -             | 5.000                 |
|     | -wywóz nieczystości                         | 8.000     | -              | -             | 8.000                 |
|     | -usł. kominiarskie                          | 900       | -              | 300           | 1.200                 |
|     | -wywóz odpadów medycznych                   | 3.500     | -              | -             | 3.500                 |

|     |   |                  |                |                |                  |
|-----|---|------------------|----------------|----------------|------------------|
|     | -prenumerata  | 3.000            | 1.000          | -              | 2.000            |
|     | -pozost. usługi                                     | 25.000           | 9.000          | -              | 16.000           |
|     | -szkolenia pracowników                              | 7.000            | 4.000          | -              | 3.000            |
|     | -badania i analizy                                  | 280.000          | -              | 30.000         | 310.000          |
|     | -usł. obce (świadcz.usł.medycz.)                    | 330.000          | -              | 20.000         | 350.000          |
| 4.  | Podatki i opłaty                                    | 20.893           | -              | -              | 20.893           |
|     | -od nieruchomości                                   | 17.423           | -              | -              | 17.423           |
|     | -trwały zarząd                                      | 70               | -              | -              | 70               |
|     | -opłaty skarb. i sądowe                             | 500              | -              | -              | 500              |
|     | -za zanieczysz. środow.                             | 2.900            | -              | -              | 2.900            |
| 5.  | Pozostałe koszty                                    | 26.180           | 6.180          | -              | 20.000           |
|     | -podróże służbowe                                   | 5.000            | 2.000          | -              | 3.000            |
|     | -pozostałe(opł.bank.i in                            | 15.180           | 3.180          | -              | 12.000           |
|     | -ubezpz. zakładu                                    | 6.000            | 1.000          | -              | 5.000            |
| IV  | Amortyzacja   | 40.200           | -              | -              | 40.200           |
| V.  | Koszty finansowe                                    | 0                | -              | -              | 0                |
|     | w tym płatności odsetkowe od zaciągniętych kredytów | 0                | -              | -              | -                |
| VI  | Pozostałe koszty operacyjne                         | 3                | -              | -              | 3                |
|     | -zaokrągl. pod. Vat                                 | 3                | -              | -              | 3                |
| VII | <b>Ogółem :</b>                                     | <b>5.159.204</b> | <b>169.280</b> | <b>268.080</b> | <b>5.258.004</b> |

### 3. Zestawienie dotacji jednostek samorządu terytorialnego b/z

| Lp | Tytuł dotacji | Plan w zł | Zmniejszen.<br>- | zwiększenia<br>+ | Plan po zmianach w zł |
|----|---------------|-----------|------------------|------------------|-----------------------|
| -  | -             | 0         | -                | -                | 0                     |
|    |               |           |                  |                  |                       |
|    |               |           |                  |                  |                       |
|    |               |           |                  |                  |                       |

### 4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe

| Lp | Tytuł             | Plan w zł     | Zmniejszen.<br>- | zwiększenia<br>+ | Plan po zmianach w zł |
|----|-------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 1. | Zakup aparatu EKG | 10.000        | -                | -                | 10.000                |
|    |                   |               |                  |                  |                       |
|    |                   |               |                  |                  |                       |
|    | <b>Ogółem :</b>   | <b>10.000</b> |                  |                  | <b>10.000</b>         |

5. Zestawienie środków przyznanych innym podmiotom b/z

| Lp | Tytuł | Plan | Plan po zmianach |
|----|-------|------|------------------|
|    | 0     | 0    | 0                |
|    |       |      |                  |
|    |       |      |                  |
|    |       |      |                  |

P.O. Główny Księgowy  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie  
*Grażyna Swiderska*

**D Y R E K T O R**  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie  
*mgr Bogdan Chorosz*

**Część II.**

Należności i zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń na początek i koniec roku, w tym wymagalne

1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów b/z

| Lp | Rodzaj należności | Stan na początek roku |           | Plan. zwiększe<br>. w ciągu roku | Fakt zwiększ.<br>w ciągu roku | Plan. zmniejsz<br>w ciągu roku | Fakt zmniejsz.<br>w ciągu roku | Faktycz. stan na ..... | Planow. stan na koniec roku |
|----|-------------------|-----------------------|-----------|----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|-----------------------------|
|    |                   | Planowany             | Faktyczny |                                  |                               |                                |                                |                        |                             |
|    | -                 | -                     | -         | -                                | -                             | -                              | -                              | -                      | -                           |
|    |                   |                       |           |                                  |                               |                                |                                |                        |                             |
|    |                   |                       |           |                                  |                               |                                |                                |                        |                             |
|    |                   |                       |           |                                  |                               |                                |                                |                        |                             |
|    |                   |                       |           |                                  |                               |                                |                                |                        |                             |

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów b/z

| Lp | Rodzaj zobowiązań | Stan na początek roku |           | Plan. zwiększe<br>. w ciągu roku | Fakt zwiększ.<br>w ciągu roku | Plan. zmniejsz<br>w ciągu roku | Fakt zmniejsz.<br>w ciągu roku | Faktycz. stan na ..... | Planow. stan na koniec roku |
|----|-------------------|-----------------------|-----------|----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------|-----------------------------|
|    |                   | Planowany             | Faktyczny |                                  |                               |                                |                                |                        |                             |
|    | -                 | -                     | -         | -                                | -                             | -                              | -                              | -                      | -                           |
|    |                   |                       |           |                                  |                               |                                |                                |                        |                             |
|    |                   |                       |           |                                  |                               |                                |                                |                        |                             |
|    |                   |                       |           |                                  |                               |                                |                                |                        |                             |
|    |                   |                       |           |                                  |                               |                                |                                |                        |                             |

P.O. Główny Księgowy  
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
 w Grajewie

*Grażyna Swiderska*

**D Y K E K T O R**  
 Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
 w Grajewie

*mgr Bogdan Chorobaz*



### Część III.

Należności i zobowiązania na początek i koniec roku, w tym wymagalne

#### 1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów.

| Lp | Rodzaj należności                        | Planowany stan na początek roku w zł |         | Faktyczny stan na początek roku w zł |         | Planowany stan na 31.12.2018.r. w zł |         | zmniejszenia<br>- | zwiększenia<br>+ | Planowany stan na 31.12.2018r.po zmianach |         |
|----|--|--------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|-------------------|------------------|---|---------|
|    |  | Ogółem                               | Wymagal | Ogółem                               | Wymagal | Ogółem                               | Wymagal |                   |                  | Ogółem                                    | Wymagal |
| 1. | Z tyt. usług medycznych                  | 400.000,00                           | -       | 399.497,38                           | -       | 400.000                              | -       | -                 | 35.000           | 435.000                                   | -       |
|    | -NFZ                                     | 400.000,00                           | -       | 399.497,38                           | -       | 400.000                              | -       | -                 | 35.000           | 435.000                                   | -       |
|    | -inne zakłady                            | -                                    | -       | -                                    | -       | -                                    | -       | -                 | -                | -   | -       |
| 2. | Z tyt. najmu lokali                      | -                                    | -       | 934,30                               | 934,30  | -                                    | -       | -                 | -                | -   | -       |
| 3. | Z tyt. czynszu mieszkań.                 | -                                    | -       | -                                    | -       | -                                    | -       | -                 | -                | -   | -       |
| 4. | Z tyt. dzierżawy sprzętu                 | -                                    | -       | -                                    | -       | -                                    | -       | -                 | -                | -   | -       |
| 5. | Pozostałe(roz tel.,energia elektr.,inne) | -                                    | -       | -                                    | -       | -                                    | -       | -                 | -                | -   | -       |
| 6. | Z tyt. dostaw i towarów                  | -                                    | -       | -                                    | -       | -                                    | -       | -                 | -                | -   | -       |
| 7. | Należności od Urzędu Skarb.              | -                                    | -       | -                                    | -       | -                                    | -       | -                 | -                | -   | -       |
| 8. | Ogółem poz. 1-7                          | 400.00,00                            | -       | 400.431,68                           | 934,30  | 400.000                              | -       | -                 | 35.000           | 435.000                                   | -       |
| 9. | Nal. z tyt. pożyczek mieszkań..          | 11.450,00                            | -       | 11.445,00                            | -       | 15.000                               | -       | 4.500             | -                | 10.500                                    | -       |
|    | Ogółem należności:                       | 411.450,00                           | -       | 411.876,68                           | 934,30  | 415.000                              | -       | 4.500             | 35.000           | 445.500                                   | -       |

2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów.

| Lp | Rodzaj zobowiązania             | Planowany stan na początek roku w zł |         | Faktyczny stan na początek roku w zł |         | Planowany stan na 31.12.2018r. w zł |         | -<br>Zmniejszenia | +<br>Zwiększenia | Plan po zmianach |         |
|----|---------------------------------|--------------------------------------|---------|--------------------------------------|---------|-------------------------------------|---------|-------------------|------------------|------------------|---------|
|    |                                 | Ogółem                               | Wymagal | Ogółem                               | Wymagal | Ogółem                              | Wymagal |                   |                  | Ogółem           | Wymagal |
| 1. | Z tyt. zakupu towarów i usług   | 52.000                               | -       | 48.381,12                            | -       | 50.000                              | -       | -                 | 20.000           | 70.000           | -       |
| 2. | Z tyt. podatków, ubezpie. i ceł | 45.000                               | -       | 39.449,00                            | -       | 42.000                              | -       | -                 | -                | 42.000           | -       |
| 3. | Z tyt. wynagrodzeń              | -                                    | -       | -                                    | -       | -                                   | -       | -                 | -                | -                | -       |
| 4. | Pozostałe                       | 12.287                               | -       | 12.065,84                            | -       | 12.000                              | -       | -                 | 2.600            | 14.600           | -       |
|    | Ogółem :                        | 109.287                              | -       | 99.895,96                            | -       | 104.000                             | -       | -                 | 22.600           | 126.600          | -       |

P.O. Główny Księgowy  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie

*Grażyna Swiderska*

D Y R E K T O R  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie

*mgr Bogdan Choroś*

**Część IV.**

Stan środków pieniężnych na początek i koniec roku.

1. Zestawienie środków pieniężnych na początek i koniec roku wg poszczególnych rachunków bankowych

| Lp | Tytuł                           | Stan na początek roku |              | Planowany stan na koniec roku w zł |                   |                  | Plan po zmianach |
|----|---------------------------------|-----------------------|--------------|------------------------------------|-------------------|------------------|------------------|
|    |                                 | planowany             | faktyczny    |                                    | -<br>Zmniejszenia | +<br>Zwiększenia |                  |
| 1. | Kasa „100”                      | 0                     | 0            | 0                                  | -                 | -                | 0                |
| 2. | rachunek rozliczeniowy „130”    | 1.000.000,00          | 878.743,81   | 800.000,00                         | -                 | -                | 800.000,00       |
| 3. | rachunek lokat bankowych „132”  | 2.000.000,00          | 2.000.000,00 | 2.000.000,00                       | -                 | 500.000,00       | 2.500.000,00     |
| 4. | rachunek śr. ZFSS „135”         | 32.458,00             | 34.968,51    | 15.000,00                          | -                 | -                | 15.000,00        |
| 5. | rachunek sum depozytowych „139” | 12.197,00             | 11.962,51    | 12.000,00                          | -                 | 2.600,00         | 14.600,00        |

P.O. Główny Księgowy  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie  
*Grażyna Świdorska*

**D Y R E K T O R**  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie

*mgr Bogdan Choroż*

Uzasadnienie do korekty planu finansowego na rok 2018

Część I.

Koszty, przychody z prowadzonej działalności oraz dotacje z budżetów jednostek samorządu terytorialnego, a także środki na wydatki majątkowe i środki przyznane innym podmiotom.

Ad. 1. Przychody ogółem powiększono o kwotę 98.800  
poz. 1 Wpływy z NFZ powiększono o kwotę 99.700  
w tym um. gł. POZ o kwotę 83.000  
um. ginekol. o kwotę 15.700  
programy profilaktyczne o kwotę 1.000  
poz. 2 Pozostałe przychody medyczne powiększono o kwotę 2.600

Ogółem usługi medyczne I. powiększono o kwotę 102.300

Przychody ze sprzedaży ogółem pomniejszono o kwotę 6.000, a powiększono o kwotę 2.000  
w tym :

- najem lokali powiększono o kwotę 2.000
- czynsze mieszkaniowe pomniejszono o kwotę 6.000

Przychody finansowe b/z

Pozostałe przychody operacyjne powiększono o kwotę 500, a dotyczy to pozostałych wpływów.

Ad. 2. Zmiany w kosztach dotyczą przesunięć w poszczególnych grupach.

I. Fundusz płac:

zwiększono pozycje :

- wynagrodzenia o kwotę 146.880
- premia o kwotę 25.000

zmniejszenia dotyczą poz :

- nagrodą jubileuszowa o kwotę 29.800
- odprawy emerytalne o kwotę 15.000

Ogółem fundusz płac powiększono o kwotę 171.800, a zmniejszono o kwotę 44.800

II. Świadczenia na rzecz pracowników zwiększono o kwotę 24.400, a zmniejszono o kwotę 300zł

III. Koszty rzeczowe pomniejszono ogółem o kwotę 52.380

a) zmniejszenia o kwotę 124.180

b) zwiększenia o kwotę 71.800

W grupie „Materiały :

a) zwiększono :

- materiały opatrunk. i leki o kwotę 2.000
- sprzęt med. (jednoraz. i poz. mat. med.) o kwotę 1.500
- węgiel o kwotę 10.000
- mater. biurowe i druki o kwotę 6.000
- środki dezynfekc. o kwotę 2.000

b) zmniejszono :

- mat. do napr. i remont. o kwotę 15.000
- śr. czystości o kwotę 2.000
- sprz. tech. wyposaż. o kwotę 70.000
- sp. gosp. wyposaż. o kwotę 4.000

W grupie „Usługi obce” :

a) zmniejszono :

- remont pomieszczeń o kwotę 13.000
- prenumerata o kwotę 1.000

- pozostałe usł. o kwotę 9.000
- szkolenia pracowników o kwotę 4.000

b) zwiększenia :

- usługi kominiarskie o kwotę 300
- badania i analizy o kwotę 30.000
- usł. obce (świadc. usł. medycz.) o kwotę 20.000

Ad. 3. Zestawienie dotacji jednostek samorządu terytorialnego b/z

Ad. 4. Zestawienie środków na wydatki majątkowe b/z.

Ad. 5. Zestawienie środków przyznanych innym podmiotom b/z.

Część II.

Należności i zobowiązania z tyt. kredytów i pożyczek oraz udzielonych poręczeń na początek i koniec roku, w tym wymagalne - b/z.

Część III.

Należności i zobowiązania na początek i koniec roku, w tym wymagalne

Ad.1. Zestawienie należności wg poszczególnych tytułów

poz. 1- z tyt. usług medycznych powiększono o kwotę 35.000

poz. 9 - należności z tyt. pożyczek mieszkaniowych pomniejszono o kwotę 4.500

Ogółem należności powiększono o kwotę 30.500

Ad. 2. Zestawienie zobowiązań wg poszczególnych tytułów

poz. 1. -" z tyt. zakupu towarów i usług" – powiększono o kwotę 20.000

poz. 2 - „z tyt. podatków, ubezpiec. i ceł” – b/z.

poz. 4 - „Pozostałe” - powiększono o kwotę 2.600 (kaucje mieszkaniowe i gwarancyjne)

Zobowiązania ogółem po zmianach : 126.600

Część IV.

Stan środków pieniężnych na początek i koniec roku:

poz. 1. „Kasa” - b/z.

poz. 2. „Rachunek rozliczeniowy „130”- b/z.

poz. 3. „Rachunek lokat bankowych”132” – powiększono o kwotę 500.000

poz. 4. „Rachunek środków ZFŚS „135” - b/z.

poz. 5. „Rachunek sum depozytowych „139” - powiększono saldo na koniec roku o kwotę 2.600

P.O. Główny Księgowy  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie  
*Grażyna Świdorska*

D I R E K T O R  
Zakładu Podstawowej Opieki Zdrowotnej  
w Grajewie

*mgr Bogdan Chorosz*