

UCHWAŁA NR 15/81/15
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 27 kwietnia 2015 r.

w sprawie oceny sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc luty 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 luty 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 28.02.2015r.

Za dwa miesiące 2015 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **4.167.800,46zł.**, co stanowi **15,37%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	4.030.013,17zł., tj.	15,32% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	58.662,97zł., tj.	15,98% planu
3. przychody finansowe:	2.743,76zł., tj.	11,49% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	76.380,56zł., tj.	18,12% planu

Koszty ogółem za okres 2 miesięcy 2015r. wynoszą **4.590.711,73zł.**, co stanowi **16,96%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	4.545.360,64zł., tj.	17,05% planu
2. koszty finansowe:	45.223,07zł., tj.	13,74% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	128,02zł., tj.	0,16% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2015r. do 28.02.2015r. jest stratą w kwocie 422.911,27zł., co w stosunku do 2/3 wielkości planowanego ujemnego wyniku finansowego za I kwartał 2015r. (strata: 232.797,00zł.; z tego 2/3 = 155.198,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 272,50% (za cały 2015 rok planowany jest dodatni wynik finansowy – zysk w kwocie 40.565,00zł.).

Wynik finansowy wg stanu na 28.02.2015r. obciążony jest kwotą **45.223,07zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	45.223,07zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	5.080,56zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	37.942,51zł.
- pozostałe koszty finansowe	2.200,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc luty 2015r. w kwocie 193.403,09zł. w porównaniu do wyniku finansowego za miesiąc styczeń 2015r. (straty w kwocie 229.508,18zł.) poprawił się o kwotę 36.105,09zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w lutym 2015r. w stosunku do stycznia 2015r.:

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	7.049,37zł.
2) wzrost przychodów niemiedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	111,83zł.
3) zmniejszenie przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa stratę	-	66,76zł.
4) zmniejszenie pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę	-	23.109,82zł.
5) zmniejszenie kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zmniejsza stratę	+	56.974,72zł.
6) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa stratę	-	4.726,23zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę	-	128,02zł.

Przychody medyczne wykonane w lutym 2015r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.942.861,45zł. są niższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2015 roku o kwotę 118.000,55zł. (1/3 planu na I kwartał 2015 roku: 2.060.862,00zł.).

Narastająco, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ za dwa miesiące 2015r. w kwocie 3.877.442,45zł., są niższe od 2/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2015r. o kwotę 244.281,55zł. (2/3 planu na I kwartał 2015 roku: 4.121.724,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w lutym 2015r. w wysokości 2.244.192,96zł. stanowią 99,95% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2015r. (2.245.232,00zł.), 100,99% kosztów rodzajowych planowanych na cały 2015r. (2.222.177,42zł.) oraz 97,52% kosztów rodzajowych wykonanych za miesiąc styczeń 2015r. (2.301.167,68zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 28.02.2015r. wynoszą ogółem **19.057.411,71zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 686.753,74zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2015r. 616.630,40zł. (za 2013r.: 200.000,00zł. i za 2014r.: 416.630,40zł.) oraz za 2015r.: 70.123,34zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	60.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	60.000,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	7.807.536,36zł.
z tego:	
- kapitał	7.807.536,36zł.
3. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 02.01.2015r.)	1.000.000,00zł.
4. z tyt. dostaw towarów i usług	7.115.383,48zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	2.411.772,96zł.
5. z tyt. podatków	478.330,00zł.
6. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	825.169,27zł.
7. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	794.712,24zł.
8. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 686.753,74zł.)	976.280,36zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 28.02.2015r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.332.693,94zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **8.900,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.01.2015r. zwiększyły się o kwotę **1.475.897,73zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.01.2015r. wzrosły o kwotę **1.767.324,81zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o **1.814.122,96zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły się o kwotę **568.352,25zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o kwotę **8.900,00zł.**).

Zmiany w wielkościach zobowiązań (wzrost) na dzień 28.02.2015r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.01.2015r., spowodowane są:

- spłatą w miesiącu lutym 2015r. zobowiązań w kwocie 560.700,00zł. z tytułu realizacji projektu pn. „Podniesienie poziomu świadczeń usług medycznych Szpitala Ogólnego w Grajewie poprzez przebudowę i zakup sprzętu i aparatury medycznej”,
- zaksięgowaniem w miesiącu lutym 2015r. na zobowiązania Szpitala sześciu kolejnych faktur na kwotę ogółem 2.369.140,36zł., tytułem trwającej realizacji wyżej wymienionego projektu,
- spłatą w lutym 2015r. ponad 500 tys. zł. z zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług oraz spłatą ponad 210 tys. zł. z pozostałych zobowiązań (przekazano częściową dotację za 2013r. na r-k bankowy ZFŚS), przede wszystkim środkami otrzymanymi w miesiącu lutym 2015r. z POW NFZ Białystok za dodatkowe usługi medyczne wykonane w 2014r. (na 31.12.2014r. należność Szpitala od POW NFZ Białystok).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 28.02.2015r. wynoszą ogółem **3.191.715,56zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 686.753,74zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.037.286,85zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 28.02.2015r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.865.696,15zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za dwa miesiące 2015r., przy wykonanych **381,77** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.781,55zł.**, co stanowi **102,09%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2015r. (2.724,66zł. przy planowanych na cały 2015r. 384,61 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za dwa miesiące 2015r. w kwocie 2.123.827,70zł., w porównaniu do jego 2/12 planu rocznego w kwocie 2.095.860,00zł. stanowi 101,33%, tzn. jest wyższy o kwotę 27.967,70zł.).

Przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń wynika z obciążenia okresu sprawozdawczego wypłatami jednorazowymi (ekwiwalenty, nagrody jubileuszowe i odprawy) w kwocie ogółem 52.555,79zł.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINEŁA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2015R. DO 28.02.2015R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

w zł.				
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	4.088.676,14	4.545.360,64	- 456.684,50
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	2.743,76	45.223,07	- 42.479,31
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	76.380,56	128,02	76.252,54
Ogółem działalność		4.167.800,46	4.590.711,73	- 422.911,27

Grajewo, dn. 20.03.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Woźniak

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 / 50 / 15

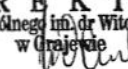
Data :
2015.03.20

Dot. Informacja o wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie
za okres od 1 stycznia do 28 lutego 2015r.

	1	2
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		4 030 013,17
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		58 662,97
750 - przychody finansowe		2 743,76
760 - pozostałe przychody operacyjne		76 380,56
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		4 167 800,46
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		4 545 360,64
751 - koszty finansowe		45 223,07
761 - pozostałe koszty operacyjne		128,02
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		4 590 711,73
WYNIK FINANSOWY :		
przychody ogółem		4 167 800,46
<u>koszty ogółem</u>		<u>4 590 711,73</u>
strata (wielkość ujemna)	-	422 911,27

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

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 / 49 / 15

Data :
2015.03.20

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

za okres od 1 lutego do 28 lutego 2015r.

2 2

PRZYCHODY

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	2 018 531,27
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	29 387,40
750 - przychody finansowe	1 338,50
760 - pozostałe przychody operacyjne	26 635,37
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>	<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :	2 075 892,54

KOSZTY

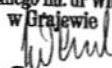
401 - 408 - koszty rodzajowe	2 244 192,96
751 - koszty finansowe	24 974,65
761 - pozostałe koszty operacyjne	128,02
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>	<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :	2 269 295,63

WYNIK FINANSOWY :

przychody ogółem	2 075 892,54
<u>koszty ogółem</u>	<u>2 269 295,63</u>
strata (wielkość ujemna)	- 193 403,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojsławowicz

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 - LUTY 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	332 440,55	130 159,57	462 600,12	449 028,11	-	-2,93%
2	Oddział Wewnętrzny	511 340,99	262 582,82	773 923,81	783 058,64	9 134,83	1,18%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	350 275,32	264 776,73	615 052,05	559 109,72	-	-9,10%
4	Oddział Dziecięcy	232 912,14	91 520,12	324 432,26	333 687,12	9 254,86	2,85%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	337 010,98	221 263,52	558 274,50	486 897,32	-	-12,79%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	246 366,69	125 845,40	372 212,09	306 921,68	-	-17,54%
7	Oddział Intensywnej Terapii	280 026,71	57 443,38	337 470,09	224 843,84	-	-33,37%
8	Pododdział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	171 335,85	64 838,11	236 173,96	160 688,00	-	-31,96%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	207 061,60	58 989,35	266 050,95	170 315,01	-	-35,98%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	179 759,20	171 059,56	350 818,76	312 488,16	-	-10,93%
13	Pozostałe medyczne	16 583,38	231 768,69	248 352,07	251 140,55	2 788,48	1,12%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	50 497,99	50 497,99	0,00%
15	Działalność finansowa	45 223,07	-	45 223,07	2 743,76	-	-93,93%
16	Działalność operacyjna	128,02	-	128,02	76 380,56	76 252,54	59562,99%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	-	-	0,00%
	RAZEM	2 910 464,50	1 680 247,23	4 590 711,73	4 167 800,46	- 422 911,27	-9,21%

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 Woźniakowicz

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