

UCHWAŁA NR 15/82/15
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 marzec 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 marzec 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 31.03.2015r.**

Za I kwartał 2015 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **6.373.880,01zł.**, co stanowi **23,51%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	6.134.935,84zł., tj.	23,33% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	96.941,80zł., tj.	26,40% planu
3. przychody finansowe:	4.133,20zł., tj.	17,31% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	137.869,17zł., tj.	32,71% planu

Koszty ogółem za okres 3 miesięcy 2015r. wynoszą **6.983.873,01zł.**, co stanowi **25,80%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	6.889.295,68zł., tj.	25,84% planu
2. koszty finansowe:	90.933,39zł., tj.	27,63% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	3.643,94zł., tj.	4,66% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2015r. do 31.03.2015r. jest stratą w kwocie 609.993,00zł., co w stosunku do planowanego ujemnego wyniku finansowego za I kwartał 2015r. (strata: 232.797,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 262,03% (za cały 2015 rok planowany jest dodatni wynik finansowy – zysk w kwocie 40.565,00zł.).

Wynik finansowy wg stanu na 31.03.2015r. obciążony jest kwotą **92.225,39zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	90.933,39zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	31.260,86zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	57.472,53zł.
- pozostałe koszty finansowe	2.200,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	1.292,00zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc marzec 2015r. w kwocie 187.081,73zł. w porównaniu do wyniku finansowego za miesiąc luty 2015r. (straty w kwocie 193.403,09zł.) poprawił się o kwotę 6.321,36zł.

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

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+ 86.391,40zł.
2) wzrost przychodów niemiedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+ 8.891,43zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+ 50,94zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+ 34.853,24zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zwiększa stratę	- 99.742,08zł.
6) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa stratę	- 20.735,67zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę	- 3.387,90zł.

Przychody medyczne wykonane w marcu 2015r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.018.497,10zł. są niższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2015 roku o kwotę 42.364,90zł. (1/3 planu na I kwartał 2015 roku: 2.060.862,00zł.).

Narastająco, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ za I kwartał 2015r. w kwocie 5.895.939,55zł., są niższe od planowanych z tego tytułu na I kwartał 2015r. o kwotę 286.646,45zł. (plan na I kwartał 2015 roku: 6.182.586,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w marcu 2015r. w wysokości 2.343.935,04zł. stanowią 104,40% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2015r. (2.245.232,00zł.), 105,48% kosztów rodzajowych planowanych na cały 2015r. (2.222.177,42zł.) oraz 104,44% kosztów rodzajowych wykonanych za miesiąc luty 2015r. (2.244.192,96zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.03.2015r. wynoszą ogółem **19.427.685,87zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 721.815,41zł. 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.: 105.185,01zł.), 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	20.000,00zł. 20.000,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.) z tego: - kapitał	7.770.000,13zł. 7.770.000,13zł.
3. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 02.01.2015r.)	1.000.000,00zł.
4. z tyt. dostaw towarów i usług z tego: - z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	7.536.671,69zł. 2.549.975,70zł.
5. z tyt. podatków	465.977,00zł.
6. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	888.930,43zł.
7. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	794.422,22zł.
8. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 721.815,41zł.)	951.684,40zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.03.2015r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.808.120,73zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 28.02.2015r. zwiększyły się o kwotę **370.274,16zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 28.02.2015r. wzrosły o kwotę **421.288,21zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o **138.202,74zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę **475.426,79zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o kwotę **8.900,00zł.**).

Zmiany w wielkościach zobowiązań (wzrost) na dzień 31.03.2015r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 28.02.2015r., wynikają przede wszystkim z faktu, iż miesiąc bieżący sprawozdania - marzec 2015r., w którym nie dysponowaliśmy dodatkowymi środkami z NFZ, porównujemy do miesiąca lutego br., w którym dysponowaliśmy dodatkowymi środkami z NFZ w kwocie około 830 tys. zł. i z których w tym samym miesiącu lutym spłacono około 710 tys. zł. zobowiązań.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.03.2015r. wynoszą ogółem **3.389.473,59zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 721.815,41zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.126.127,23zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.03.2015r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **16.038.212,28zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za I kwartał 2015r., przy wykonanych **381,57** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.808,04zł.**, co stanowi **103,06%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2015r. (2.724,66zł. przy planowanych na cały 2015r. 384,61 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za I kwartał 2015r. w kwocie 3.214.388,89zł., w porównaniu do jego 3/12 planu rocznego w kwocie 3.143.790,00zł. stanowi 102,25%, tzn. jest wyższy o kwotę 70.598,89zł.).

Przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń wynika z obciążenia okresu sprawozdawczego wypłatami jednorazowymi (ekwiwalenty, nagrody jubileuszowe i odprawy) w kwocie ogółem 93.656,29zł.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2015R. DO 31.03.2015R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

w zł.				
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy +/zysk; -/strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	6.231.877,64	6.889.295,68	- 657.418,04
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	4.133,20	90.933,39	- 86.800,19
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	137.869,17	3.643,94	134.225,23
Ogółem działalność		6.373.880,01	6.983.873,01	- 609.993,00

Grajewo, dn. 20.04.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojstawowicz

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 / 70 / 15

Data :
2015.04.20

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

za okres od 1 stycznia do 31 marca 2015r.

	1	3
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		6 134 935,84
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		96 941,80
750 - przychody finansowe		4 133,20
760 - pozostałe przychody operacyjne		137 869,17
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		6 373 880,01
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		6 889 295,68
751 - koszty finansowe		90 933,39
761 - pozostałe koszty operacyjne		3 643,94
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		6 983 873,01
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		6 373 880,01
<u>koszty ogółem</u>		<u>6 983 873,01</u>
strata (wielkość ujemna)	-	609 993,00

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wyśławowicz

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 / 69 / 15

Data :
2015.04.20

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

za okres od 1 marca do 31 marca 2015r.

3 3

PRZYCHODY

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	2 104 922,67
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	38 278,83
750 - przychody finansowe	1 389,44
760 - pozostałe przychody operacyjne	61 488,61
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>	<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :	2 206 079,55

KOSZTY

401 - 408 - koszty rodzajowe	2 343 935,04
751 - koszty finansowe	45 710,32
761 - pozostałe koszty operacyjne	3 515,92
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>	<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :	2 393 161,28

WYNIK FINANSOWY :

przychody ogółem	2 206 079,55
<u>koszty ogółem</u>	<u>2 393 161,28</u>
strata (wielkość ujemna)	- 187 081,73

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 - MARZEC 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	491 433,52	196 391,83	687 825,35	679 006,69	- 8 818,66	-1,28%
2	Oddział Wewnętrzny	761 233,46	396 199,23	1 157 432,69	1 174 291,64	16 858,95	1,46%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	526 050,50	399 509,52	925 560,02	873 372,24	- 52 187,78	-5,64%
4	Oddział Dziecięcy	352 027,25	138 090,54	490 117,79	499 671,12	9 553,33	1,95%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	547 753,56	333 854,43	881 607,99	775 491,08	- 106 116,91	-12,04%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	368 903,26	189 882,38	558 785,64	454 595,44	- 104 190,20	-18,65%
7	Oddział Intensywnej Terapii	422 080,02	86 673,70	508 753,72	251 915,56	- 256 838,16	-50,48%
8	Pododdział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	272 440,87	97 831,26	370 272,13	296 692,00	- 73 580,13	-19,87%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	312 490,83	89 006,33	401 497,16	265 273,75	- 136 223,41	-33,93%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	274 032,33	258 103,97	532 136,30	483 741,98	- 48 394,32	-9,09%
13	Pozostałe medyczne	25 601,69	349 705,20	375 306,89	393 547,87	18 240,98	4,86%
14	Pozostałe niemedyce	-	-	-	84 278,27	84 278,27	0,00%
15	Działalność finansowa	90 933,39	-	90 933,39	4 133,20	- 86 800,19	-95,45%
16	Działalność operacyjna	3 643,94	-	3 643,94	137 869,17	134 225,23	3683,52%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	-	-	0,00%
	RAZEM	4 448 624,62	2 535 248,39	6 983 873,01	6 373 880,01	- 609 993,00	-8,73%

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

Lek. med. Grzegorz Dembski