

UCHWAŁA NR 15/80/19
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 7 marca 2019 r.

w sprawie oceny „Planu rzeczowo-finansowego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 2019 rok”.

Na podstawie art. 121 ust. 1, 3 i ust. 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 Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie, wyrażonej uchwałą nr 2/2019 z dnia 18 lutego 2019 r., uchwała się, co następuje:

§ 1.

Pozytywnie zaopiniować „Plan rzeczowo-finansowy Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 2019 rok”, jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.


Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła 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: 

UCHWAŁA Nr 2 / 2019
RADY SPOŁECZNEJ SZPITALA OGÓLNEGO
im. DR WITOLDA GINELA
w GRAJEWIE
z dnia *18 lutego* 2019 roku

w sprawie zaopiniowania
Planu rzeczowo-finansowego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Ginela w Grajewie
na 2019 rok
z dnia 31 stycznia 2019r.

§ 1

1. Na podstawie § 15 ust. 1 pkt 2 lit. a Statutu Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Ginela w Grajewie i § 4 ust. 2 lit. a Regulaminu Pracy Rady Społecznej Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Ginela w Grajewie, Rada Społeczna Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Ginela w Grajewie dokonała analizy projektu Planu rzeczowo-finansowego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Ginela w Grajewie na 2019 rok z dnia 31 stycznia 2019r.
2. Rada Społeczna Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Ginela w Grajewie pozytywnie opiniuje projekt Planu rzeczowo-finansowego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Ginela w Grajewie na 2019 rok z dnia 31 stycznia 2019r., jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2019r.

§ 3

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Rady.

Przewodniczący
Rady Społecznej

Waldemar Remfeld

Nie wnoszę uwag co do
zgodności z prawem

12.02.2019r.

KANCELARIA RADCY PRAWNEGO
Maria Sapigórska
Nr wpisu B/L/058
19-200 Grajewo, ul. Wojska Polskiego 55
NIP 719-108-42-23 REG 450199734

PLAN RZECZOWO-FINANSOWY

*SZPITALA OGÓLNEGO
IM. DR WITOLDA GINELA
W GRAJEWIE*

NA 2019 ROK

**I ZAŁOŻENIA DO PLANU
WSKAŹNIKI ZAKONTRAKTOWANYCH USŁUG**

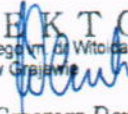
1. HOSPITALIZACJA - ryczałt (liczba miesięcy) - procedury (punkty)	12 4 427 676
2. CENTRUM ZDROWIA PSYCHICZNEGO - ryczałt (liczba ludności)	77 606
3. SZPITALNY ODDZIAŁ RATUNKOWY - ryczałt (liczba dni)	365
4. NOCNA I ŚWIĄTECZNA OPIEKA LEKARSKA - ryczałt (liczba miesięcy)	12
5. SPECJALISTYKA AMBULATORYJNA - porady (punkty)	543 961
6. FIZJOTERAPIA AMBULATORYJNA - zabiegi (punkty)	744 640

Grajewo, dn. 31.01.2019r.

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 Tręskawowicz

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

lek. med. Grzegorz Dembski

II PRZYCHODY

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN W ROZBICIU NA POSZCZEGÓLNE KWARTAŁY				Plan na 2019 rok razem	Wykonanie za 2018r. wg wstępnego sprawozdania z dn. 23.01.2019r.
		PLAN W ROZBICIU NA POSZCZEGÓLNE KWARTAŁY					
		I kwartał 2019r.	II kwartał 2019r.	III kwartał 2019r.	IV kwartał 2019r.		
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	- stacjonarne świadczenia zdrowotne – usługi - stacjonarne świadczenia zdrowotne – wzrost wynagrodzeń razem:	7 231 630,31 1 192 711,75 8 424 342,06	7 231 630,31 1 192 711,75 8 424 342,06	7 231 630,31 1 219 705,81 8 451 336,12	7 231 630,31 1 219 705,83 8 451 336,14	28 926 521,24 4 824 835,14 33 751 356,38	27 283 709,33 3 239 682,20 30 523 391,53
	- specjalistyczne świadczenia ambulatoryjne – usługi - specjalistyczne świadczenia ambulatoryjne – wzrost wynagrodzeń razem:	630 423,01 94 572,85 724 995,86	637 104,35 94 572,85 731 677,20	637 104,35 94 572,85 731 677,20	637 104,35 94 572,87 731 677,22	2 541 736,06 378 291,42 2 920 027,48	3 866 835,86 245 571,80 4 112 407,66
	Ogółem kontrakty z POW NFZ – usługi	7 862 053,32	7 868 734,66	7 868 734,66	7 868 734,66	31 468 257,30	31 150 545,19
1.	Ogółem kontrakty z POW NFZ – wzrost wynagrodzeń razem:	1 287 284,60 9 149 337,92 831 565,00	1 287 284,60 9 156 019,26 831 565,00	1 314 278,66 9 183 013,32 831 565,00	1 314 278,70 9 183 013,36 831 566,00	5 203 126,56 36 671 383,86 3 326 261,00	3 485 254,00 34 635 799,19 -
2.	Prognozowane przychody z tyt. usług medycznych Pracowni zabiegowej angiografii	831 565,00	831 565,00	831 565,00	831 566,00	3 326 261,00	-
3.	Prognozowane dodatkowe środki z POW NFZ otrzymywane na podstawie aneksów, w trakcie i po zakończeniu roku, z tytułu podwyższenia ryczałtu na zabezpieczenie świadczeń opieki zdrowotnej oraz za wykonane nadlimity świadczeń zdrowotnych	-	483 599,00	967 199,00	1 450 798,00	2 901 596,00	-
4.	Przychody z Ministerstwa Zdrowia – realizacja (prowadzenie) staży poddyplomowych i rezydenckich	-	-	-	-	-	21 524,96
5.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych	306 690,00	306 690,00	306 690,00	306 690,00	1 226 760,00	1 189 299,15
	Ogółem przychody ze sprzedaży usług medycznych	10 287 592,92	10 777 873,26	11 288 467,32	11 772 067,36	44 126 000,86	35 846 623,30
6.	Przychody ze sprzedaży usług niemedyycznych	106 330,00	106 330,00	106 330,00	106 330,00	425 320,00	428 062,05
	- odsetki uzyskane	4 850,00	4 850,00	4 850,00	4 850,00	19 400,00	19 287,47
	- pozostałe przychody finansowe	830,00	830,00	830,00	830,00	3 320,00	12 262,60
7.	Ogółem przychody finansowe	5 680,00	5 680,00	5 680,00	5 680,00	22 720,00	31 550,07

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN W ROZBICIU NA POSZCZEGÓLNE KWARTALE								Plan na 2019 rok razem	Wykonanie za 2018r. wg wstępnego sprawozdania z dn. 23.01.2019r.
		I kwartał 2019r.		II kwartał 2019r.		III kwartał 2019r.		IV kwartał 2019r.			
		3.	4.	5.	6.	7.	8.				
1.	2.										
	- przychody z tyt. zbycia składników majątku trwałego	4 220,00	4 220,00	4 220,00	4 220,00	4 210,00	16 870,00	13 659,08			
	- darowizny	33 250,00	33 250,00	33 250,00	33 250,00	33 250,00	133 000,00	127 130,37			
	- dotacje	249 370,00	249 370,00	249 370,00	249 370,00	249 370,00	997 480,00	925 536,75			
	- wpłaty należności odpisaných lub objętych odpisem aktualizującym	1 040,00	1 040,00	1 040,00	1 040,00	1 040,00	4 160,00	3 891,12			
	- pozostałe przychody operacyjne	1 730,00	1 730,00	1 730,00	1 730,00	1 740,00	6 930,00	7 137,42			
8.	Ogółem pozostałe przychody operacyjne	289 610,00	289 610,00	289 610,00	289 610,00	289 610,00	1 158 440,00	1 077 354,74			
	OGÓLEM PRZYCHODY NA 2019 ROK	10 689 212,92	11 179 493,26	11 690 087,32	12 173 687,36	45 732 480,86					

w zł. i gr.

Grajewo, dn. 31.01.2019r.

Szpital Ogólny im. dr. Witolda Gineła w Grajewie
 Dział Finansowy - Księgowy
 19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
 tel. centr. 85-272-52-71 do 8
 NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
 KRS 000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Elżbieta Kłoszewska

DYREKTOR
 Szpitala Ogólnego im. dr. Witolda Gineła
 w Grajewie
 Ieł. med. Grzegorz Dembski

III KOSZTY

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN W ROZBICIU NA POSZCZEGÓLNE KWARTAŁY						Wykonanie za 2018r. wg wstępnego sprawozdania z dn. 23.01.2019r.	
		I kwartał 2019r.		II kwartał 2019r.		III kwartał 2019r.			IV kwartał 2019r.
		3.	4.	5.	6.	7.	8.		
I.	2.								
	- leki - środki opatrunkowe - odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne - tlen medyczny - składniki krwi - sprzęt medyczny jednorazowego użytku - pozostały sprzęt i materiały medyczne - olej opałowy - paliwo samochodowe i olej - pozostałe paliwa - środki czystościowe i dezynfekcyjne - materiały do napraw i remontów - bielizna i pościel - odzież ochronna i robocza - materiały biurowe i druki - pozostałe materiały	332 970,00 29 730,00 180 690,00 4 720,00 46 410,00 415 470,00 156 570,00 34 920,00 600,00 1 290,00 45 840,00 22 770,00 11 880,00 17 430,00 26 670,00 88 710,00	332 970,00 29 730,00 180 690,00 4 720,00 46 410,00 415 470,00 156 570,00 34 920,00 600,00 1 290,00 45 840,00 22 770,00 11 880,00 17 430,00 26 670,00 88 710,00	332 970,00 29 730,00 180 690,00 4 720,00 46 410,00 415 470,00 156 570,00 34 920,00 600,00 1 290,00 45 840,00 22 770,00 11 880,00 17 430,00 26 670,00 88 710,00	332 970,00 29 730,00 180 690,00 4 720,00 46 410,00 415 470,00 156 570,00 34 920,00 600,00 1 290,00 45 840,00 22 770,00 11 880,00 17 430,00 26 670,00 88 710,00	332 970,00 29 730,00 180 690,00 4 720,00 46 410,00 415 470,00 156 570,00 34 920,00 600,00 1 290,00 45 840,00 22 770,00 11 880,00 17 430,00 26 670,00 88 710,00	1 331 880,00 118 920,00 722 760,00 18 880,00 185 640,00 1 661 880,00 626 280,00 139 680,00 2 400,00 5 160,00 183 360,00 91 080,00 47 520,00 69 720,00 106 680,00 354 840,00	1 231 345,80 114 932,86 716 315,41 19 118,09 191 303,20 743 628,14 596 837,75 117 892,73 2 401,34 5 336,68 182 313,49 90 236,26 19 155,58 6 009,15 106 856,92 345 606,12	
	Razem materiały	1 416 670,00	1 416 670,00	1 416 670,00	1 416 670,00	1 416 670,00	5 666 680,00	4 489 289,52	
	- energia elektryczna - energia ciepła - dostawa wody - pozostała energia (gaz i inne)	84 320,00 240 720,00 20 950,00 50,00	71 240,00 85 800,00 14 950,00 50,00	74 040,00 64 240,00 13 820,00 50,00	81 740,00 185 990,00 20 110,00 50,00	311 340,00 576 750,00 69 830,00 200,00	311 337,44 576 788,76 69 825,01 49,81		
	Razem energia	346 040,00	172 040,00	152 150,00	287 890,00	958 120,00	958 001,02		
I.	Ogółem zużycie materiałów i energii	1 762 710,00	1 588 710,00	1 568 820,00	1 704 560,00	6 624 800,00	5 447 290,54		

w zł. i gr.

w zł, i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN W ROZBICIU NA POSZCZEGÓLNE KWARTAŁY						Plan na 2019 rok razem	Wykonanie za 2018r. wg wstępnego sprawozdania z dn. 23.01.2019r.		
		I kwartał 2019r.		II kwartał 2019r.		III kwartał 2019r.				IV kwartał 2019r.	
		3.	4.	5.	6.	7.	8.				
1.	2.										
	- remonty pomieszczeń	-	10 800,00	10 800,00	-	-	21 600,00	30 000,00			
	- konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	42 720,00	42 720,00	42 720,00	42 720,00	42 720,00	170 880,00	166 317,59			
	- transport sanitarny	112 320,00	112 320,00	112 320,00	112 320,00	112 320,00	449 280,00	363 312,64			
	- transport pozostały	3 840,00	3 840,00	3 840,00	3 840,00	3 840,00	15 360,00	15 841,41			
	- wywóz nieczystości	66 600,00	66 600,00	66 600,00	66 600,00	66 600,00	266 400,00	260 315,25			
	- dezynfekcja, dezynsekcja, deratyzacja	5 520,00	5 510,00	5 520,00	5 510,00	5 510,00	22 060,00	22 057,20			
	- żywienie pacjentów	271 380,00	271 380,00	271 380,00	271 380,00	271 380,00	1 085 520,00	966 422,00			
	- usługi telekomunikacyjne	10 650,00	10 650,00	10 650,00	10 650,00	10 650,00	42 600,00	40 822,87			
	- usługi pocztowe	3 480,00	3 480,00	3 480,00	3 480,00	3 480,00	13 920,00	13 497,03			
	- dzierżawa urządzeń	22 020,00	22 020,00	22 020,00	22 020,00	22 020,00	88 080,00	83 867,75			
	- prenumerata czasopism	105,00	105,00	105,00	105,00	105,00	420,00	406,95			
	- pozostałe usługi materialne	32 400,00	32 400,00	32 400,00	32 400,00	32 400,00	129 600,00	145 902,66			
	- usługi prawnicze	21 985,00	21 985,00	21 985,00	21 985,00	21 985,00	87 940,00	84 600,41			
	- pozostałe usługi niematerialne	87 720,00	87 720,00	87 720,00	87 720,00	87 720,00	350 880,00	213 196,98			
2.	Ogółem usługi obce	680 740,00	691 530,00	691 540,00	680 730,00	680 730,00	2 744 540,00	2 406 560,74			
3.	Usługi medyczne obce - badania i analizy	170 070,00	170 070,00	170 070,00	170 070,00	170 070,00	680 280,00	671 870,41			
4.	Usługi medyczne obce - kontrakty	1 907 100,00	1 907 100,00	1 907 100,00	1 907 100,00	1 907 100,00	7 628 400,00	5 878 965,33			
5.	Usługi medyczne obce - pozostałe procedury	634 680,00	634 680,00	634 680,00	634 680,00	634 680,00	2 538 720,00	2 345 375,08			
	- podatek od nieruchomości	34 316,00	34 305,00	34 305,00	34 305,00	34 305,00	137 231,00	137 231,00			
	- PFRON	-	-	-	-	-	-	-			
	- opłaty skarbowe, sądowe i notarialne	270,00	270,00	270,00	270,00	270,00	1 080,00	752,00			
6.	Ogółem podatki i opłaty	34 586,00	34 575,00	34 575,00	34 575,00	34 575,00	138 311,00	137 983,00			

w zł. i gr.

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN W ROZBICIU NA POSZCZEGÓLNE KWARTAŁY						Plan na 2019 rok razem	Wykonanie za 2018r. wg wstępnego sprawozdania z dn. 23.01.2019r.		
		I kwartał 2019r.		II kwartał 2019r.		III kwartał 2019r.				IV kwartał 2019r.	
		3.	4.	5.	6.	7.	8.				
1.	2.										
	- wynagrodzenia osobowe - wynagrodzenia: umowy zlecenia i o dzieło	4 809 390,00 99 400,00	4 809 390,00 99 400,00	4 846 440,00 99 400,00	4 846 440,00 99 400,00	4 846 440,00 99 400,00	19 311 660,00 397 600,00	17 156 002,16 395 096,87			
7.	Ogółem wynagrodzenia	4 908 790,00	4 908 790,00	4 945 840,00	4 945 840,00	4 945 840,00	19 709 260,00	17 551 099,03			
	- składki na ubezpieczenie emerytalne - wynagr. osobowe ustawowo 9,76%; wykonanie 2018r. 9,1976% - składki na ubezpieczenie emerytalne - um. zlecenia; wykonanie IX.-XII. 2018r. 2,96% - składki na ubezpieczenie rentowe - wynagr. osobowe ustawowo 6,50%; wykonanie 2018r. 6,1254% - składki na ubezpieczenie rentowe - um. zlecenia; wykonanie IX.-XII. 2018r. 1,9713% - składki na ubezpieczenie wypadkowe - wynagr. osobowe ustawowo 1,44%; wykonanie 2018r. 1,3641% - składki na ubezpieczenie wypadkowe - um. zlecenia; wykonanie IX.-XII. 2018r. 0,4367% - składki na Fundusz Pracy - wynagr. osobowe ustawowo 2,45%; wykonanie 2018r. 1,4277% - składki na Fundusz Pracy - um. zlecenia; wykonanie IX.-XII. 2018r. 0,4172% - składki na Fund. Emeryt. Pomost. - wynagr. osobowe ustawowo 1,50% od podstawy; wykonanie 2018r. 0,2054% ogółu wynagrodzeń osobowych - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych - ekwiwalent BHP - pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	442 350,00 2 950,00 294 600,00 1 960,00 65 610,00 440,00 68 670,00 420,00 9 880,00 118 320,00 4 950,00	442 350,00 2 940,00 294 590,00 1 960,00 65 600,00 430,00 68 660,00 410,00 9 880,00 118 320,00 4 950,00	445 760,00 2 940,00 296 870,00 1 960,00 66 110,00 440,00 69 200,00 420,00 9 960,00 118 320,00 4 950,00	445 760,00 2 940,00 296 870,00 1 960,00 66 110,00 430,00 69 190,00 410,00 9 950,00 118 320,00 4 950,00	445 750,00 2 940,00 296 860,00 1 960,00 66 110,00 430,00 69 190,00 410,00 9 950,00 118 320,00 4 950,00	1 776 210,00 11 770,00 1 182 920,00 7 840,00 263 430,00 1 740,00 275 720,00 1 660,00 39 670,00 473 280,00 19 800,00	1 577 938,89 11 951,68 1 050 882,01 7 959,64 234 026,86 1 763,34 244 882,99 1 758,72 35 245,06 449 033,00 63 620,52 19 272,30			
8.	Ogółem ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	1 010 150,00	1 010 090,00	1 016 930,00	1 016 870,00	1 016 870,00	4 054 040,00	3 698 335,01			

Lp.	WYSZCZEGÓLNIENIE	PLAN W ROZBICIU NA POSZCZEGÓLNE KWARTALY					Plan na 2019 rok razem	Wykonanie za 2018r. wg wstępnego sprawozdania z dn. 23.01.2019r.
		I kwartał 2019r.	II kwartał 2019r.	III kwartał 2019r.	IV kwartał 2019r.	7.		
		3.	4.	5.	6.	8.		
9.	Amortyzacja	412 020,00	412 020,00	412 020,00	412 020,00	1 648 080,00	1 357 570,49	
	- podróże służbowe	12 630,00	12 630,00	12 630,00	12 630,00	50 520,00	29 630,84	
	- ubezpieczenia majątkowe	11 088,00	11 087,00	11 088,00	11 088,00	44 351,00	33 619,14	
	- ubezpieczenie OC Szpitala	45 000,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00	180 000,00	180 000,00	
	- koszty reprezentacji i reklamy	7 790,00	290,00	290,00	290,00	8 660,00	1 058,58	
	- pozostałe koszty	500,00	500,00	500,00	500,00	2 000,00	1 825,00	
10.	Ogółem pozostałe koszty rodzajowe	77 008,00	69 507,00	69 508,00	69 508,00	285 531,00	246 133,56	
	Ogółem koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	11 597 854,00	11 427 072,00	11 451 083,00	11 575 953,00	46 051 962,00	39 741 183,19	
	- odsetki zapłacone	286 170,00	323 550,00	330 860,00	331 720,00	1 272 300,00	1 014 398,22	
	- pozostałe koszty finansowe	6 910,00	6 910,00	6 910,00	6 910,00	27 640,00	133 668,48	
11.	Ogółem koszty finansowe	293 080,00	330 460,00	337 770,00	338 630,00	1 299 940,00	1 148 066,70	
	- nieplanowane odpisy amortyzacyjne	-	-	-	-	-	19 641,83	
	- zapłacone kary i grzywny	2 430,00	2 430,00	2 430,00	2 430,00	9 720,00	8 873,31	
	- pozostałe koszty operacyjne	1 720,00	1 720,00	1 720,00	1 720,00	6 880,00	6 322,60	
12.	Ogółem pozostałe koszty operacyjne	4 150,00	4 150,00	4 150,00	4 150,00	16 600,00	34 837,74	
	OGÓLEM KOSZTY NA 2019 ROK	11 895 084,00	11 761 682,00	11 793 003,00	11 918 733,00	47 368 502,00	40 924 087,63	

w zł. i gr.

Grajewo, dn. 31.01.2019r.

Szpital Ogólny im. dr. Witolda Gineła w Grajewie

Dział Finansowy - Księgowy

19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34

tel. centr. 65-272-32-71 do 8

NIP 719-13-61-728 REGON 450666822

KRS 000021376 Nr Ks.Rej. 000000010739

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojsławowicz

D Y R E K T O R

Szpitala Ogólnego im. dr. Witolda Gineła

Lek. med. Grzegorz Dembski

**IV ZESTAWIENIE ZBIORCZE PLANOWANYCH NA 2019 ROK
PRZYCHODÓW I KOSZTÓW W UJĘCIU KWARTALNYM I NARASTAJĄCO
W/G KONT KSIĘGOWYCH**

w zł. i gr.

KWARTAŁ	PRZYCHODY		KOSZTY		WYNIK FINANSOWY	
					za kwartał	narastająco
I	700	10 287 592,92	400	11 597 854,00		
	703	106 330,00	755	293 080,00		
	750	5 680,00	765	4 150,00		
	760	289 610,00				
Razem:	10 689 212,92		11 895 084,00	-1 205 871,08		
Podatek dochodowy od osób prawnych					-2 157,00	
Zysk/strata netto:					-1 208 028,08	
II	700	10 777 873,26	400	11 427 072,00		
	703	106 330,00	755	330 460,00		
	750	5 680,00	765	4 150,00		
	760	289 610,00				
Razem:	11 179 493,26		11 761 682,00	-582 188,74	-1 788 059,82	
Podatek dochodowy od osób prawnych					-2 157,00	-4 314,00
Zysk/strata netto:					-584 345,74	-1 792 373,82
III	700	11 288 467,32	400	11 451 083,00		
	703	106 330,00	755	337 770,00		
	750	5 680,00	765	4 150,00		
	760	289 610,00				
Razem:	11 690 087,32		11 793 003,00	-102 915,68	-1 890 975,50	
Podatek dochodowy od osób prawnych					-2 157,00	-6 471,00
Zysk/strata netto:					-105 072,68	-1 897 446,50
IV	700	11 772 067,36	400	11 575 953,00		
	703	106 330,00	755	338 630,00		
	750	5 680,00	765	4 150,00		
	760	289 610,00				
Razem:	12 173 687,36		11 918 733,00	254 954,36	-1 636 021,14	
Podatek dochodowy od osób prawnych					-2 157,00	-8 628,00
Zysk/strata netto:					252 797,36	-1 644 649,14
2019 rok	700	44 126 000,86	400	46 051 962,00		
	703	425 320,00	755	1 299 940,00		
	750	22 720,00	765	16 600,00		
	760	1 158 440,00				
Razem:	45 732 480,86		47 368 502,00		-1 636 021,14	
Podatek dochodowy od osób prawnych						-8 628,00
Zysk/strata netto:						-1 644 649,14

Grajewo, dn. 31.01.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wojstawowicz

Szpital Ogólny im. dr. Witolda Giercha w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 66-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 000021376 Nr Ks. Raj. 00000010739

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr. Witolda Giercha
w Grajewie
leż. med. Grzegorz Dembski

V ZESTAWIENIE ZBIORCZE PLANOWANYCH NA 2019 ROK PRZYCHODÓW I KOSZTÓW
W UJĘCIU ROCZNYM W/G TYTUŁÓW

Lp.	PRZYCHODY		Lp.	KOSZTY		w zł. i gr.
	TYTUŁ	Kwota		TYTUŁ	Kwota	
1.	Kontrakt z POW NFZ	36 671 383,86	1.	Materiały	5 666 680,00	
2.	Przychody z tyt. usług medycznych Pracowni zabiegowej angiografii	3 326 261,00	2.	Energia	958 120,00	
3.	Dodatkowe środki z POW NFZ	2 901 596,00	3.	Usługi obce	13 591 940,00	
4.	Pozostałe przychody ze sprzedaży usług medycznych	1 226 760,00	4.	Podatki i opłaty	138 311,00	
5.	Ogółem przychody ze sprzedaży usług medycznych (konto: 700)	44 126 000,86	5.	Wynagrodzenia	19 709 260,00	
6.	Przychody ze sprzedaży usług niemedycznych (konto: 703)	425 320,00	6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 054 040,00	
7.	Ogółem przychody ze sprzedaży (konto: 700+703)	44 551 320,86	7.	Amortyzacja	1 648 080,00	
8.	Przychody finansowe (konto: 750)	22 720,00	8.	Pozostałe koszty rodzajowe	285 531,00	
9.	Pozostałe przychody operacyjne (konto: 760)	1 158 440,00	9.	Ogółem koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) (konto: od 410 do 470)	46 051 962,00	
10.	Suma bilansowa (Lp.7+Lp.8+Lp.9)	45 732 480,86	10.	Koszty finansowe (konto: 755)	1 299 940,00	
	Zysk bilansowy (przychody Lp. 10 > koszty Lp. 12)	-	11.	Pozostałe koszty operacyjne (konto: 765)	16 600,00	
	Zysk netto	-	12.	Suma bilansowa (Lp.9+Lp.10+Lp.11)	47 368 502,00	
	(Zysk bilansowy – Podatek dochodowy od osób prawnych Lp. 13)	-		Strata bilansowa (koszty Lp.12 > przychody Lp.10)	1 636 021,14	
			13.	Podatek dochodowy od osób prawnych	8 628,00	
				Strata netto	1 644 649,14	
				(Strata bilansowa - Podatek dochodowy od osób prawnych Lp. 13)	1 644 649,14	

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gincela w Grajewie
Dział Finansowy - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 65-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

Grajewo, dn. 31.01.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wyszczawicz

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gincela
w Grajewie

lek. med. Grzegorz Dembski

VI WYJAŚNIENIA DODATKOWE

Działy: II, III, IV i V niniejszego Planu rzeczowo-finansowego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 2019 rok sporządzono w formie rachunku zysków i strat. Po stronie przychodów ujęto wszystkie znane i możliwe do osiągnięcia przychody, a po stronie kosztów uwzględniono konieczne i znane koszty do poniesienia.

Wyliczenie przychodów i kosztów oparto na ich wykonaniu za 11 miesięcy 2018r., z uwzględnieniem zmian i wszystkich nowych faktów, znanych w momencie sporządzania Planu.

W przypadkach możliwych, odnoszono się do wykonania za 12 miesięcy 2018r.

We wszystkich możliwych przypadkach planowane kwoty ujmowano w zaokrągleniu do pełnych dziesiątek złotych, natomiast zasady tej nie zastosowano w całym planie z uwagi na określenie przychodów z POW NFZ w Białymstoku w złotych i groszach.

PRZYCHODY

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG MEDYCZNYCH

Przychody z Podlaskiego Oddziału Wojewódzkiego Narodowego Funduszu Zdrowia ustalono na podstawie podpisanych kontraktów na okres całego 2019r., a w przypadku krótszego niż rok kalendarzowy okresu obowiązywania kontraktu, przychody z niego wynikające odpowiedni przemnożono.

Analogicznie obliczono wartości przychodów na wzrost wynagrodzeń pielęgniarek i położnych, lekarzy oraz ratowników medycznych, należny tym pracownikom medycznym w okresie całego 2019r. i refundowany całkowicie (pielęgniarki i położne oraz ratownicy) lub częściowo (lekarze) przez NFZ.

Dodatkowo, do przychodów z NFZ dodano należne i spodziewane przychody z tytułu ustawowego wzrostu wynagrodzeń pielęgniarek i położnych od dnia 01.07.2019r. o kolejne 100,00zł. do wynagrodzeń zasadniczych na 1 etat miesięcznie (rozporządzenie Ministra Zdrowia z dnia 29 sierpnia 2018r. w sprawie zmiany rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Dz. U. z 2018r., poz. 1681).

Ogółem przychody z umów podpisanych z POW NFZ na 2019r., oszacowano na kwotę 36.671.383,86zł., w tym:

- 31.468.257,30zł. na usługi medyczne,
- 5.203.126,56zł. na wzrost wynagrodzeń.

Wyżej określone przychody z NFZ z tytułu usług zaplanowane na 2019r., w stosunku do przychodów medycznych osiągniętych z tego samego tytułu za 2018r. w kwocie 31.150.545,19zł. (wg wstępnego sprawozdania za 2018r. z dnia 23.01.2019r., po zmniejszeniu o kwoty na wzrost wynagrodzeń), stanowią 101,02%, co wskazuje na ich planowane zwiększenie w 2019r. zaledwie o kwotę 317.712,11zł.

Poza wyżej opisanymi przychodami z POW NFZ w Białymstoku, do Planu wprowadzono także:

- 3.326.261,00zł. jako prognozowany roczny przychód z tytułu usług medycznych Pracowni zabiegowej angiografii,
- 2.901.596,00zł. jako prognozowany roczny przychód z POW NFZ otrzymywany na podstawie aneksów w trakcie roku obrachunkowego i po jego zakończeniu, z tytułu podwyższenia ryczału na zabezpieczenie świadczeń opieki zdrowotnej oraz za wykonane nadlimity świadczeń zdrowotnych.

Kwotę przychodów z tytułu usług medycznych Pracowni zabiegowej angiografii oszacowano jako sumę czystego dochodu z tego tytułu w wysokości 1.850.000,00zł. i wkalkulowanych w koszty działalności operacyjnej Szpitala kosztów planowanych do poniesienia tylko z tytułu działalności tej pracowni w wysokości 1.476.260,52zł. Kalkulację tę przyjęto w związku z brakiem na dzień dzisiejszy innych danych.

Kwota prognozowanych dodatkowych przychodów z POW NFZ została oszacowana na podstawie znanych na dzień sporządzenia planu danych za poprzedni rok obrotowy. Do jej wyliczenia przyjęto:

- 2.570.847,27zł. tytułem około 90% wartości nadlimitów usług medycznych wykonanych za 2018r. (kwotę roczną wyliczono na podstawie faktycznych danych za dziesięć miesięcy 2018r.); kwota nie obejmuje Oddziału Urazowo-Ortopedycznego i porodów,
- 203.703,00zł. tytułem różnicy pomiędzy wykonaniem 2018r. a planem na 2019r. w zakresie usług medycznych Oddziału Urazowo-Ortopedycznego; wynagrodzenie podmiotu zewnętrznego świadczącego usługi lekarskie w tym Oddziale, na 2019r., liczono od faktycznego wykonania za 2018r.,
- 127.045,25zł. tytułem czystego dochodu (odjęto kwotę wynagrodzenia należnego podmiotowi zewnętrznemu świadczącemu usługi lekarskie w Oddziale Położniczo-Ginekologicznym) z różnicy pomiędzy wartością porodów wykonanych w 2018r., a ich planem na 2019r.,

2. 901.595,52zł. ~ 2.901.596,00zł. ogółem.

Kwotę wyliczonego jak wyżej planowanego zwiększenia przychodów z POW NFZ Białostok na 2019r. z tytułu usług medycznych Pracowni zabiegowej angiografii rozpisano w takiej samej wysokości do każdego z czterech kwartałów, a kwotę dodatkowych przychodów z tytułu podwyższenia ryczału i zapłaty za nadlimity uwzględniono narastająco po 1/6 wartości, 2/6 wartości oraz 3/6 wartości, odpowiednio w II, III i IV kwartałach 2019r.

Pozostałe przychody medyczne zaplanowano na podstawie ich wykonania za 11 miesięcy 2018r., czyli na poziomie ich przewidywanego wykonania za 2018r. Ogółem pozostałe usługi medyczne na 2018r. zaplanowano na kwotę 1.226.760,00zł., co w stosunku do ich wykonania za 2018r. w kwocie 1.189.299,15zł. (wg wstępnego sprawozdania za 2018r. z dnia 23.01.2019r.) stanowi 103,15%.

PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY USŁUG NIEMEDYCZNYCH

Przychody z pozostałej sprzedaży wyrobów i usług (przychody niemedyce) zaplanowano globalnie na poziomie przewidywanego wykonania 2018r., tj. na podstawie przeciętnego wykonania za 11 miesięcy 2018r. Ogółem przychody z pozostałej sprzedaży wyrobów i usług zaplanowano na 2019r. na kwotę 425.320,00zł., co w stosunku do ich wykonania za 2018r. (428.062,05zł. wg wstępnego sprawozdania z dnia 23.01.2019r.) stanowi 99,36%.

PRZYCHODY FINANSOWE

Przychody finansowe zaplanowano na kwotę 22.720,00zł., co w stosunku do ich wykonania za 2018r. w kwocie 31.550,07zł. (wg wstępnego sprawozdania za 2018r. z dnia 23.01.2019r.) stanowi 72,01%.

W planie przychodów finansowych na 2019r. nie ujęto przychodów z tytułu odsetek przedawnionych, które wystąpiły w 2018r. (9.226,00zł.), jednak jest to przychód o charakterze nieperiodycznym.

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Pozostałe przychody operacyjne zaplanowane zostały na 2019r. na łączną kwotę 1.158.440,00zł., co w stosunku do ich wykonania za 2018r. (1.077.354,74zł. wg wstępnego sprawozdania z dnia 23.01.2019r.) stanowi 107,53%.

Plan pozostałych przychodów operacyjnych ustalono na podstawie ich wykonania za 11 m-cy 2018r.

W planie pozostałych przychodów operacyjnych na 2019r. ujęto:

- 16.870,00zł. w otrzymanych nieodpłatnie składnikach majątku trwałego, jako odpis rozliczeń międzyokresowych przychodów równoległy do amortyzacji środków trwałych otrzymanych nieodpłatnie (darowizny rzeczowe; przyjęto wg wielkości amortyzacji planowanej na 2019r.),
- 997.480,00zł. w dotacjach, jako odpis rozliczeń międzyokresowych przychodów równoległy do amortyzacji środków trwałych sfinansowanych z dotacji (przyjęto wg wielkości amortyzacji planowanej na 2019r.).

Ogółem przychody, ze wszystkich tytułów zaplanowano na 2019r. na kwotę 45.732.480,86zł.

W stosunku do wykonania całości przychodów za 2018r. (37.383.590,16zł. wg wstępnego sprawozdania z dnia 23.01.2019r.), plan przychodów ogółem na 2019r. zwiększył się o kwotę 8.348.890,70zł. i stanowi jego 122,33%.

Jest to efekt opisanych wyżej zwiększeń planowanych przychodów medycznych z POW NFZ Białystok z tyt. zakontraktowanych usług medycznych (2.035.584,67zł. wraz z przychodami na wzrost wynagrodzeń), zaplanowanego przychodu z tytułu usług medycznych Pracowni zabiegowej angiografii (3.326.261,00zł.) oraz zaplanowanych dodatkowych środków z NFZ otrzymywanych w trakcie roku na podstawie podpisanych aneksów (2.901.596,00zł.), z uwzględnieniem minimalnych różnic (+/-) w innych tytułach przychodów (85.449,03zł.).

KOSZTY

KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (RODZAJOWE)

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 2019 rok zaplanowano na podstawie ich faktycznego wykonania za 11 miesięcy 2018r. (w niektórych przypadkach na podstawie faktycznego wykonania za 12 miesięcy 2018r.), z uwzględnieniem wszystkich zmian i faktów znanych w momencie sporządzania Planu.

MATERIAŁY

1. Plan leków na 2018r. ustalono na wartość 110.990,00zł. miesięcznie, tj. na rok 1.331.880,00zł. Przyjętą do Planu miesięczną wartość zużywanych leków, wyliczoną na poziomie ich przeciętnego miesięcznego wykonania za okres jedenastu m-cy 2018r., które wyniosło 104.100,48zł. podwyższono o prognozowane miesięczne koszty kontrastu na potrzeby Pracowni zabiegowej angiografii w wysokości 6.885,00zł. (= 110.985,48zł.). Wobec utrzymującej się trudnej sytuacji finansowej Szpitala, pożądane jest utrzymanie kosztów leków na poziomie około 111.000,00zł. miesięcznie, przy jednoczesnej dalszej, ciągłej analizie ich rozchodów, zarówno pod względem asortymentu, jak i cen jednostkowych.
2. Odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne na 2019r. ustalono na podstawie ich przeciętnego wykonania za okres styczeń – listopad 2018r. w wysokości 60.233,86zł., na miesięczną kwotę 60.230,00zł., co w przeliczeniu na kwartał daje wartość 180.690,00zł., a na rok 722.760,00zł.
3. Składniki krwi na 2019r. zaplanowano zgodnie z wykonaniem z okresu jedenastu miesięcy 2018r., tj. po 15.470,00zł. miesięcznie, 46.410,00zł. kwartalnie oraz 185.640,00zł. na cały 2019r. (przeciętne wykonanie z wyżej wskazanego okresu 11 m-cy 2018r.: 15.472,20zł.).
4. Sprzęt medyczny jednorazowego użytku, wykonany w okresie jedenastu m-cy 2018r. w przeciętnej miesięcznej wysokości 62.890,07zł. (1/11), zaplanowano z uwzględnieniem potrzeb w tym zakresie Pracowni zabiegowej angiografii, tj. dodając do wyliczonej jak wyżej kwoty kwotę 75.595,50zł. W efekcie końcowym plan kosztów sprzętu medycznego jednorazowego użytku ustalono na miesięczną kwotę 138.490,00zł., tj. kwartalne koszty tej podziałki ustalono na kwotę 415.470,00zł., a roczne koszty ustalono na kwotę 1.661.880,00zł.
5. Zapotrzebowanie na olej opałowy na 2019r. oszacowano na ilość 40.400 l, jako jego przeciętne zużycie z lat 2017-2018.
Cenę netto 1 l oleju przyjęto w kwocie 2,82zł. netto i 3,47zł. brutto na podstawie dostaw zrealizowanych w okresie lipiec - grudzień 2018r., w związku ze zmianą jego ceny w trakcie roku 2018.
Z powyższych danych ustalono plan kosztów oleju opałowego na 2019r. na kwotę roczną w wysokości 139.680,00zł.

Na dzień sporządzania planu zakupy oleju opałowego dokonywane są poza procedurą zamówień publicznych. Okres obowiązywania Umowy Nr ZP/03/17 zawartej w dniu 19.06.2017r. z firmą Przedsiębiorstwo Transportowo-Sprzętowe Budownictwa "Transbud - Ełk" Sp. z o. o. ul. Łukasiewicza 1 19-300 Ełk na dostawę oleju opałowego upłynął w dniu 18.06.2018r.

6. Środki czystościowe i dezynfekcyjne, na podstawie ich przeciętnego wykonania za okres 11 miesięcy 2018r. w wysokości 15.276,46zł., na 2019r. zaplanowano w kwartalnej kwocie 45.840,00zł., tj. 183.360,00zł. na rok (15.280,00zł. miesięcznie).
7. Na 2019r. zakupy bielizny i pościeli zaplanowano na roczną kwotę 47.520,00zł. Za 11 miesięcy 2017r. koszt zrealizowany w tym przedmiocie wyniósł 19.155,58zł. Zakupy niniejsze zaspokoily niezbędne braki w tym zakresie. Wobec powyższego, w celu utrzymania odbudowanego, niezbędnego stanu bielizny i pościeli, na rok 2019 na ten cel planujemy kwotę 47.520,00zł. (w tym: pościel 17.135,90zł.: poszwy, poszewki, prześcieradła oraz bielizna operacyjna 30.395,52zł.: serwety operacyjne, fartuchy operacyjne, ubrania zabiegowe operacyjne).
8. Plan odzieży ochronnej i roboczej ustalono na roczną kwotę 69.720,00zł. Kwotę niniejszą ustalono jako sumę:
 - przewidywanego za 2018r., wykonania kosztów odzieży ochronnej i roboczej :
5.921,19zł. : 11 miesięcy 2018r. = 538,29zł.
538,29zł. x 12 m-cy = 6.459,48zł.
 - i wartości ekwiwalentu BHP należnego za 2018r., wyliczonego i pozostającego zobowiązaniem Szpitala wobec pracowników, wg stanu na 31.12.2018r. (wielkość obliczona wstępnie): 63.259,37zł.

razem: 69.718,85zł.

9. Plan materiałów biurowych i druków na 2019r. ustalono na poziomie jego przeciętnego wykonania za 11 miesięcy 2018r., które wyniosło 8.894,19zł. Do planu przyjęto kwotę miesięczną 8.890,00zł., kwartalną 26.670,00zł. i roczną 106.680,00zł. Na przestrzeni kilku lat koszty materiałów biurowych i druków stały się znaczącą pozycją zarówno z uwagi na wzrost cen, jak i na rosnące standardy techniki biurowej. Począwszy od II połowy 2015r. wzrost powyższych kosztów spowodowany jest także eksploatacją nowego systemu komputerowego przyjętego w ramach zrealizowanego projektu "Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie".
10. Pozostałe materiały, na podstawie ich przeciętnego wykonania za okres 11 miesięcy 2018r. w wysokości 29.573,08zł., na 2019r. zaplanowano w kwartalnej kwocie 88.710,00zł., tj. 354.840,00zł. na rok (29.570,00zł. miesięcznie).

ENERGIA

Koszty energii zaplanowano na 2019r. na kwotę ogółem 958.120,00zł., zgodnie z ich wykonaniem za 2018r., z uwzględnieniem, podobnie jak i w innych przypadkach zakupów służących działalności zwolnionej i opodatkowanej (mieszanej), rozliczenia podatku VAT (98% obciążenia VAT w koszty Szpitala, 2% obciążenia VAT do odliczenia).

USŁUGI OBCE

1. Remonty pomieszczeń zaplanowano na roczną kwotę 21.600,00zł. Jest to minimalny koszt, przewidziany na usuwanie spraw awaryjnych.
2. Konserwację i naprawę sprzętu medycznego zaplanowano na podstawie wykonania z okresu 11 miesięcy 2018r. tj. w kwocie 170.880,00zł. (156.605,87zł. za 11 miesięcy 2018r.).
3. Transport sanitarny zaplanowano na podstawie średniego wykonania liczby kilometrów przewozów sanitarnych wykonanych w latach 2017 - 2018 na rzecz Szpitala przez EKOLEX Sp. z o. o. z siedzibą 15-533 Białystok ul. Łosia 20, zgodnie z Umową nr KO/01/17 zawartą 07.07.2017r. na okres od 09.07.2017r. do 08.07.2018r. (Aneks nr 1 z dnia 08.07.2018r. - okres obowiązywania umowy przedłużono do dnia poprzedzającego dzień rozpoczęcia świadczenia usług przez Wykonawcę wybranego w ogłoszonym Konkursie ofert w 2018r.). Niniejsza liczba kilometrów wynosi 54.753.
W momencie opracowywania Planu, tj. w dniu 07.01.2019r. na świadczenie usług transportu szpitalnego zawarto Umowę nr KO 02/2018 na okres od 07.01.2019r. do 06.01.2020r. z EKOLEX Sp. z o. o. z siedzibą w Białymstoku.
Ceny jednostkowe dla transportu sanitarnego zgodnie z wyżej wymienioną Umową z dnia 07.01.2019r. wynoszą (netto = brutto):
 - 840,00zł. za 1 dobę zabezpieczenia karetki,
 - 2,00zł. za 1 km przewozu

Na podstawie danych jak wyżej ustalono roczny plan kosztu transportu sanitarnego na kwotę 416.106,00zł.:

● 840,00zł. x 365 dni = 306.600,00zł.

● 2,00zł. x 54.753 km = 109.506,00zł.

razem: 416.106,00zł.

Do tak ustalonych kosztów dodano też koszty transportu sanitarnego wykonywanego taryfami.

Koszty tego transportu zaplanowano na roczną kwotę 34.641,14zł. na podstawie liczby kilometrów jego wykonania za okres całego 2018r., z uwzględnieniem ceny 1 km dlajazd zamiejscowych w kwocie 1,30zł (netto = brutto; na 2019r. dla 20.477,80 km) i dlajazd lokalnych w kwocie 2,00zł. (netto = brutto; na 2019r. dla 710 km). Ponadto, do planu kosztów transportu sanitarnego wykonywanego taryfami, dodano też koszt gotowości (pełnienie nocnego dyżuru domowego na potrzeby transportu personelu Szpitala z Bloku Operacyjnego oraz ze Sterylizatorni pozostających w gotowości) w cenie 275,00zł. netto (= brutto) miesięcznie (2 kierowców x 12 m-cy x 275,00zł. = 6.600,00zł.).

Umowy o świadczenie usług transportowych TAXI zawarte zostały w dniu 15.01.2019r. z dwoma podmiotami i obowiązują od 16.01.2019r. do 15.01.2020r.

416.106,00zł.

- 1.452,00zł. tytułem niższych kosztów za 6 dni stycznia 2019r.; nowa umowa z Ekolex od 07.01.2019r.

34.641,14zł.

449.295,14zł.

449.295,14zł. : 12 m-cy = 37.441,26 ~ 37.440,00zł.

4. Koszty wywozu nieczystości zaplanowano na roczną kwotę 266.400,00zł., na podstawie ich wykonania z okresu od stycznia do listopada 2018r. (1/11 z wykonania: 21.582,58zł.). Koszty te obejmują:
- koszty odbioru, transportu i utylizacji odpadów medycznych,
 - koszty odprowadzenia ścieków,
 - koszty wywozu odpadów typu – produkty spożywcze przeterminowane lub nieprzydatne do spożycia,
 - koszty wywozu odpadów komunalnych.

Wywóz i utylizacja odpadów medycznych realizowane są w ramach realizacji Umowy Nr ZP/10/16 zawartej w dniu 05.12.2016r. z „EMKA” S. A. z siedzibą 96-300 Żyrardów ul. Jaktorowska 15a na okres od 05.12.2016r. do 04.12.2019r. Zgodnie z niniejszą umową cena wywozu i utylizacji 1kg odpadu medycznego wynosi 2,50zł. netto i 2,70zł. brutto.

W koszty wywozu nieczystości w kalkulowano wzrost ceny usług świadczonych przez MPO Białystok za wywóz odpadów przemysłowych: od dnia 01.08.2018r. o 4,00zł. za 1m³ i od dnia 01.01.2019zł. o kolejne 4,00zł. za 1m³.

5. Usługi żywienia pacjentów zaplanowano na podstawie średniej ilości osobodni żywieniowych wykonanych za lata 2017 - 2018 w liczbie 55.760. Cenę 1 osobodnia żywienia przyjęto w kwocie brutto 19,09zł., w tym, koszt brutto wsadu minimum 10,00zł., zgodnie z Umową Nr ZP 02/18 zawartą 16.07.2018r. na okres od 16.07.2018r. do 15.07.2021r. z EKOLEX Sp. z o. o. z siedzibą 15-533 Białystok ul. Łosia 20.

55.760 osobodni x 19,09zł. = 1.064.458,40zł.

Do powyższych kosztów żywienia doliczono koszt 185 obiadów miesięcznie po 9,50zł. (brutto) za 1 obiad, tytułem kosztów żywienia pacjentów Oddziału Dziennego prowadzonego przez Szpital w ramach programu pilotażowego Centrum Zdrowia Psychicznego (na cały 2019r.: 21.090,00zł.).

Ogółem roczne koszty żywienia pacjentów hospitalizowanych w tut. Szpitalu zaplanowano na kwotę 1.085.520,00zł. (~ z kwoty 1.085.548,40zł.).

6. Dzierżawę urządzeń zaplanowano na miesięczną kwotę 7.340,00zł., tj. na cały rok 2019 na kwotę 88.080,00zł.

Wyżej podana kwota 7.340,00zł., w układzie miesięcznym, obejmuje:

- | | |
|--|-------------|
| - dzierżawę aparatury medycznej: | 1.845,00zł. |
| - dzierżawę zbiornika tlenowego: | 972,00zł. |
| - dzierżawę butli tlenowych, innych gazów medycznych oraz butli gazów technicznych z oprzyrządowaniem: | 4.309,45zł. |
| - dzierżawę pojemników na wodę | 207,68zł. |
| - dzierżawę pozostałego sprzętu niemedyceznego | 5,00zł. |

razem:	7.339,13zł.
	~ 7.340,00zł.

7. Pozostałe usługi materialne zaplanowano na roczną kwotę w wysokości 129.600,00zł., zgodnie z ich przewidywanym wykonaniem za 2018r. (za okres styczeń – listopad 2018r., tj. za 11 m-cy 2018r.: 118.792,94zł., tj. przeciętnie miesięcznie 10.799,36zł.).

Podziałka kosztów pozostałe usługi materialne zaplanowana na 2019r., podobnie jak wykonana za 2018r. zawiera konserwację i naprawę sprzętu niemedycznego, którą od kwietnia 2015r. włączono do pozostałych usług materialnych. Konserwacja i naprawa sprzętu medycznego pozostała jako całkowicie wyodrębniona podziałka kosztów (wyżej opisano).

8. Pozostałe usługi niematerialne ustalono na 2019r. na podstawie ich wykonania za 11 m-cy 2018r., które wyniosło 190.895,58zł., z uwzględnieniem zmniejszenia kosztów ubiegłorocznych o koszty opracowania i wdrożenia zasad RODO w kwocie 55.143,00zł., które nie będą miały miejsca w 2019r. Do tak ustalonej wartości rocznej pozostałych usług niematerialnych w kwocie 148.093,72zł. dodano zwiększenie z tytułu kontraktu na usługi niemedyczne o 147.048,00zł. i zwiększenie tytułem uzupełnienia o 6 miesięcy kosztów asysty technicznej firmy Comarch - twórcy systemu komputerowego Szpitala o kwotę 55.696,74zł. (w 2018r. Comarch świadczył swoje usługi w tym zakresie od połowy roku).

W zaplanowanej rocznej wartości kosztów pozostałych usług niematerialnych mieści się kwota kosztów szkoleń pracowników w wysokości 27.836,71zł., obliczona na podstawie wykonania roku 2018. Wyżej wymienione koszty szkoleń pracowników obejmują także koszty szkoleń pracowników związanych z certyfikatem ISO 9001: 2009.

Zgodnie z przedstawioną kalkulacją, pozostałe usługi niematerialne zostały zaplanowane na 2019r. na miesięczną kwotę ogółem 29.240,00zł. (w tym koszty szkoleń 2.320,00zł.), co w skali roku daje kwotę 350.880,00zł. (w tym koszty szkoleń 27.840,00zł.).

Pozostałe usługi niematerialne, poza wyżej opisanymi, obejmują między innymi koszty ogłoszeń, koszty opracowań np. sporządzania wniosków aplikacyjnych, opisów BHP stanowisk pracy, badanie pomiarów skażeń środowiska, koszty badania bilansu itp.

Z pozostałych usług niematerialnych wyłączono do odrębnej podziałki koszty usług prawniczych.

USŁUGI MEDYCZNE OBCE – BADANIA I ANALIZY

W funkcjonującym systemie komputerowym koszty te zostały wyodrębnione jako osobny tytuł kosztów usług obcych.

Ich plan na 2019r. ustalono na kwotę 680.280,00zł. na podstawie przeciętnego wykonania za 11 miesięcy 2018r., które wyniosło 56.686,59zł.

USŁUGI MEDYCZNE OBCE – KONTRAKTY

W funkcjonującym systemie komputerowym koszty te zostały wyodrębnione jako osobny tytuł kosztów usług obcych.

Plan usług medycznych obcych - kontraktów ustalono opierając się na ich wykonaniu za okres od września do grudnia 2018r., które wyniosło 2.224.718,55zł.

Okres do rozliczenia przyjęto kierując się tym, że uwzględnia on należyty wzrost wynagrodzeń pielęgniarek i położnych oraz lekarzy świadczących pracę w ramach umów cywilno-prawnych.

W związku z powyższym jako podstawę do obliczenia planu kosztów kontraktów na 2019r. przyjęto ich przeciętne miesięczne wykonanie z okresu wrzesień - grudzień 2018r. w kwocie 556.180,00zł., co daje kwotę roczną w wysokości 6.674.160,00zł.

Do tak ustalonej kwoty bazowej dodano 954.240,00zł. tytułem planowanego podwyższenia w 2018r. ceny każdej godziny kontraktowej o minimum 20,00zł. Konieczność wprowadzenia takiej podwyżki wynika z ubiegłorocznych przepisów o wysokości wynagrodzenia dla lekarzy specjalistów - ustawa z dnia 05 lipca 2018r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018r., poz. 1532).

Z danych jak wyżej, ustalono plan wartości kosztów usług medycznych obcych - kontraktów na 2019r.:

$2.224.718,55zł. : 4 \text{ m-ce} = 556.179,64 \sim 556.180,00zł.$

$556.180,00zł. \times 12 \text{ m-cy} = 6.674.160,00zł.$

$568 \text{ godz. kontraktowych m-cznie} \times 7 \text{ oddziałów} \times 12 \text{ m-cy} = 47.712 \text{ godz.}$

$47.712 \text{ godz.} \times 20,00zł. = 954.240,00zł.$

6.674.160,00zł.

+ 954.240,00zł.

7.628.400,00zł.

$7.628.400,00zł. : 4 \text{ kwartały} = 1.907.100,00zł. \text{ kwartalnie}$

$1.907.100,00zł. : 3 \text{ m-ce} = 635.700,00zł.$

Kwota zaplanowanych kontraktów obejmuje świadczenia lekarzy medycyny w godzinach normalnej ordynacji oddziałów szpitalnych (Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii, Oddział Psychiatryczny i Oddział Dzienny Psychiatryczny, Oddział Dziecięcy, Oddział Chirurgii Ogólnej i Pracownia zabiegowa angiografii), koordynację w oddziałach szpitalnych (Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii, Oddział Psychiatryczny i Oddział Dzienny Psychiatryczny, Oddział Dziecięcy, Oddział Internistyczno-Kardiologiczny, Oddział Chirurgii Ogólnej i SOR) oraz świadczenia lekarzy medycyny w poradniach specjalistycznych (Poradnia Dermatologiczna, Poradnia Okulistyczna, Poradnia Neurologiczna, Poradnia Alergologiczna, Poradnia Ortopedyczna) i w Poradni Medycyny Pracy. Poza powyższymi usługami medycznymi, kwota kontraktów zaplanowanych na 2019r. obejmuje także koszty pełnienia dyżurów zakładowych przez lekarzy w oddziałach szpitalnych (dyżury pełnione są także w ramach umów kodeksowych oraz w ramach umów zleceń).

Poza lekarzami, na podstawie umów cywilnoprawnych pracę świadczą także pielęgniarki i położne oraz ratownicy medyczni.

USŁUGI MEDYCZNE OBCE – POZOSTAŁE PROCEDURY

W funkcjonującym systemie komputerowym koszty te zostały wyodrębnione jako osobny tytuł kosztów usług obcych.

Ich plan na 2019r. ustalono na kwotę 2.538.720,00zł.

Jest to suma:

- 1.171.790,00zł. - 47,17% wartości kontraktu wykonanego na rzecz POW NFZ Białystok na Oddziale Urazowo-Ortopedycznym za 2018r.,
- 1.130.160,00zł. - 36,00% wartości uzgodnionych między stronami limitów w ramach ryczału otrzymywanego z POW NFZ Białystok na świadczenia z zakresu położnictwa i ginekologii w ramach leczenia szpitalnego i w ramach ambulatoryjnej opieki specjalistycznej;
36% kwoty objętej fakturą wystawioną dla POW NFZ w ramach limitu określonego w kontrakcie zawartym z POW NFZ (porody),
- 150.000,00zł. - roczne wynagrodzenie ryczałtowe (12.500,00zł. miesięcznie) za świadczenia psychiatryczne ambulatoryjne dla dorosłych,
- 86.760,00zł. - roczne wynagrodzenie za ambulatoryjne świadczenia zdrowotne w specjalności otolaryngologia

2.538.710,00zł. : 12 m-cy = 211.559,17zł. ~ 211.560,00zł.

Wyżej wymieniony wskaźnik 47,17% to, zgodnie z Umową Nr KO/01/16 na udzielanie świadczeń zdrowotnych zawartą w dniu 26.02.2016r. na okres od 01.03.2016r. do 28.02.2019r., zmienioną Aneksami Nr 1 z dnia 13 lutego 2017r., wskaźnik służący do obliczenia miesięcznego wynagrodzenia podmiotu świadczącego usługi zdrowotne w Oddziale Urazowo-Ortopedycznym Szpitala.

Wynagrodzenie to przysługuje świadczącemu usługi zdrowotne w Oddziale Urazowo-Ortopedycznym w wysokości 47,17% kwoty przekazanej Szpitalowi przez POW NFZ za dany miesiąc kalendarzowy.

Wyżej wymieniony wskaźnik 36,00% to, zgodnie z Umową Nr KO/06/16 o udzielanie świadczeń zdrowotnych w zakresie położnictwa i ginekologii zawartą w dniu 01.09.2016r. na okres od 01.09.2016r. do 31.08.2019r., zmienioną Aneksami: Nr 1 z dnia 20 lutego 2017r., Nr 2 z dnia 30 czerwca 2017r., Nr 3 z dnia 05 października 2017r., Nr 4 z dnia 28 grudnia 2017r., Nr 5 z dnia 04 stycznia 2018r., Nr 6 z dnia 20 lipca 2018r. i Nr 7 z dnia 03.01.2019r., wskaźnik służący do obliczenia miesięcznego wynagrodzenia podmiotu świadczącego usługi zdrowotne z zakresu położnictwa i ginekologii w Oddziale Położniczo-Ginekologicznym i w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej Szpitala.

Wynagrodzenie to przysługuje świadczącemu usługi zdrowotne w z zakresu położnictwa i ginekologii w Oddziale Położniczo-Ginekologicznym i w ambulatoryjnej opiece specjalistycznej w wysokości 36,00% wartości uzgodnionych między stronami limitów w tym zakresie i kategoriach w ramach ryczału określonego przez NFZ dla Szpitala (w zakresie porodów obowiązuje 36% wartości zafakturowanej na NFZ w ramach limitu określonego w kontrakcie zawartym z POW NFZ).

Wyżej wykazane wynagrodzenie w kwocie rocznej 150.000,00zł. dotyczy podmiotu zewnętrznego, który jest podwykonawcą Szpitala w zakresie usług objętych programem pilotażowym Centrum Zdrowia Psychicznego - Umowa Nr 1/2019 zawarta dnia 27.06.2018r.

na okres trwania programu pilotażowego tj. od dnia 01.07.2018r. do 30.06.2021r.;
wynagrodzenie ustalone na okres od 01.01.2019r. do 31.12.2019r.

Wyżej wykazane wynagrodzenie w kwocie rocznej 86.760,00zł. dotyczy podmiotu zewnętrznego, wykonującego ambulatoryjne świadczenia zdrowotne w specjalności otolaryngologia - Umowa Nr 02/LAR/2018 zawarta w dniu 27.03.2018r., zmieniona Aneksem Nr 4 z dnia 29.01.2019r.

PODATKI I OPŁATY

1. Podatek od nieruchomości na 2019r. zaplanowano w kwocie wynikającej ze sporządzonej w dniu 15.01.2019r. i przekazanej do Urzędu Miasta Grajewo deklaracji podatkowej w tym przedmiocie.
Obciążenie podatkiem od nieruchomości zaplanowanym na 2019r. wynosi 137.231,00zł.
W stosunku do roku 2018 nie uległo ono żadnym zmianom.
2. PFRON
Na 2019 rok nie zaplanowano wpłat na PFRON.
W ciągu całego 2018r. Szpital zwolniony był z wpłat na PFRON w związku ze spełnianiem ustawowego obowiązku zatrudniania osób niepełnosprawnych w liczbie stanowiącej przynajmniej wskaźnik 6% ogólnego stanu zatrudnienia (art. 21 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 1997r. o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych – t. j. Dz. U. z 2018r., poz. 511 z późn. zm.).
Wg stanu z grudnia 2018r. w tutejszym Szpitalu zatrudnionych było 18 osób niepełnosprawnych w wymiarze czasu pracy 16,47 etatu przeliczeniowego.
Zakłada się utrzymanie zatrudnienia obecnej liczby osób niepełnosprawnych w trakcie całego 2019r.
3. Opłaty skarbowe, sądowe i notarialne ustalono na 2019r. na roczną kwotę 1.080,00zł.
Plan tych kosztów ustalono kierując się ich wykonaniem za okres styczeń – listopad 2018r., które wyniosło 939,50zł.

WYNAGRODZENIA

1. W związku ze zmianami mającymi miejsce w wynagrodzeniach osobowych w różnym czasie 2018r. w tym na podstawie przepisów:
 - ustawy z dnia 08 czerwca 2017r. o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego pracowników wykonujących zawody medyczne zatrudnionych w podmiotach leczniczych - Dz. U. z 2017r., poz. 1473 z późn. zm.,
 - ustawy z dnia 05 lipca 2018r. o zmianie ustawy o świadczeniach opieki zdrowotnej finansowanych ze środków publicznych oraz niektórych innych ustaw - Dz. U. z 2018r., poz. 1532,
 - rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 12 lipca 2018r. zmieniające rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Dz. U. z 2018r., poz. 1373,
 - rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 29 sierpnia 2018r. w sprawie zmiany rozporządzenia zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej - Dz. U. z 2018r., poz. 1681,

jako bazę do wyliczenia planu wynagrodzeń osobowych na 2019r. przyjęto wynagrodzenia osobowe za m-c grudzień 2018r. w zakresie list podstawowych, po zmniejszeniu go o składniki wynagrodzeń mogące występować w grudniu 2018r. w wysokości zawyżonej (nagrody jubileuszowe, ekwiwalenty za urlopy wypoczynkowe, dodatki świąteczne 45%, dodatki za godziny dyżuru w dni/noce świąteczne i zakładowy dodatek wyrównawczy).

Tak wyliczona kwota wyniosła 1.340.332,34zł. i odnosiła się do 384,15 etatu przeliczeniowego wykonanych za grudzień 2018r. Do planu na 2019r. przyjęto 385 etatów przeliczeniowych.

Do ustalonej jak wyżej kwoty bazowej wynagrodzeń dodano przeciętne miesięczne wykonanie tytułów wynagrodzeń uprzednio odjętych oraz szacunkowe kwoty zmian w wynagrodzenia osobowych związanych z podwyższeniem wynagrodzeń na podstawie powołanych wyżej przepisów prawnych, jak również kwoty wynikające z podwyższenia wynagrodzeń wprowadzonego przez Dyrektora Szpitala. W kalkulacji uwzględniono także zmiany w wynagrodzeniach wygasające w określonych terminach.

1.340.332,34zł.

13.500,00zł. wzrost najniższego wynagrodzenia od 01.01.2019r. z kwoty 2.100,00zł. do kwoty 2.250,00zł.

59.103,18zł. nagrody jubileuszowe, odprawy emeryt.-rentowe i pośmiertne, ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy (1/12 z wykonania za 2018r. tj. z kwoty 709.238,14zł.)

32.573,24zł. dodatki świąteczne 45% (1/6 z kwoty 195.439,46zł. za okres lipiec - grudzień 2018r.)

5.421,93zł. dodatki za godziny dyżuru w dni/noce świąteczne (1/12 z wykonania za 2018r., tj. z kwoty 65.063,17zł.)

56.411,21zł. dyżury medyczne (1/6 z kwoty 338.467,27zł. za okres lipiec - grudzień 2018r.)

1.000,00zł. wzrost dodatków stażowych (kwotę miesięczną oszacowano na podstawie wykonania lat ubiegłych)

69.301,06zł. miesięczna szacowana kwota podwyżki wynagrodzeń wprowadzonej przez Dyrektora Szpitala (skutek wliczono do planu od 01.01.2019r.; kwota nie obejmuje podwyżki wynagrodzeń dla pracowników administracji, gdyż jest ona ujęta w kwocie bazowej)

3.322,62zł. miesięczna szacowana kwota podwyżki najniższego wynagrodzenia zasadniczego dla personelu medycznego, należnej od 01.07.2019r.

24.165,00zł. miesięczna szacowana kwota podwyżki wynagrodzeń zasadniczych dla pielęgniarek i położnych o 100,00zł., należna od 01.07.2019r.

15.166,98zł. dodatki do wynagrodzeń pielęgniarki i położne (z kwoty "1.600,00zł." brutto; 1/4 z kwoty 60.667,94zł. za okres od września do grudnia 2018r.), należne do 30.06.2019r.

6.781,61zł. dodatki do wynagrodzeń ratownicy medycznej (z kwoty "800,00zł." brutto; 1/4 z kwoty 27.126,42zł. za okres od września do grudnia 2018r.)

1.627.079,17zł. kwota kontrolna

1 m-c w I półroczu 2019r.:

1.599.591,55zł. : 384,15 etatu x 385 etatów = 1.603.130,93zł. ~ 1.603.130,00zł.

1.603.130,00zł. x 3 m-ce = 4.809.390,00zł. x 2 kwartały = 9.618.780,00zł.
9.618.780,00zł. : 6 m-cy : 385 etatów = 4.163,97zł. przeciętne wynagrodzenie m-czne z okresu I półrocza 2019r.

1 m-c w II półroczu 2019r.:

1.611.912,19zł. : 384,15 etatu x 385 etatów = 1.615.478,83zł. ~ 1.615.480,00zł.

1.615.480,00zł. x 3 m-ce = 4.846.440,00zł. x 2 kwartały = 9.692.880,00zł.

9.692.880,00zł. : 6 m-cy : 385 etatów = 4.196,05zł. przeciętne wynagrodzenie m-czne z okresu II półrocza 2019r.

9.618.780,00zł. planowane wynagrodzenia osobowe na I półrocze 2019r.

9.692.880,00zł. planowane wynagrodzenia osobowe na II półrocze 2019r.

19.311.660,00zł. planowane wynagrodzenia osobowe na cały 2019 rok

19.311.660,00zł. : 12 m-cy : 385 etatów = 4.180,01zł. przeciętne wynagrodzenie m-czne na 1 etat przeliczeniowy planowane na cały 2019r.

Relacja przeciętnego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2019r., w stosunku do wykonanego za 2018r. przedstawia się następująco:

2018 rok:

- za 12 m-cy: 3.786,80zł. (377,54 etatu),

2019 rok:

- na 12 m-cy: 4.180,01zł. (385,00 etatów), tj.:

4.180,01zł. : 3.786,80zł. = 110,38% (planowany wzrost w 2019r. o 393,21zł.)

2. Wynagrodzenia z tytułu umów zleceń zaplanowano na podstawie ich wykonania za okres od 01 września 2018r. do 31 grudnia 2018r., w związku z ustabilizowaniem się ich w tym okresie na poziomie przewidywanego wykonania w 2019r.
Wartość 1/4 z wartości umów zleceń z wykonania za okres jak wyżej w kwocie 129.170,57zł. wynosi 32.292,64zł.
Z powyższych danych ustalono roczną kwotę przewidywanego wykonania umów zleceń w 2019r. w wysokości 387.600,00zł. Do kwoty tej dodano 10.000,00zł. tytułem umów zleceń występujących jednorazowo. W efekcie roczną kwotę planowanych kosztów umów zleceń ustalono na wartość 397.600,00zł., tj. kwartalnie 99.400,00zł.

UBEZPIECZENIA SPOŁECZNE I INNE ŚWIADCZENIA

Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia obejmują koszty składek ZUS pracodawcy, świadczenia związane z BHP oraz odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych.

1. Składki ZUS finansowane ze środków pracodawcy od wynagrodzeń osobowych na 2019r. naliczone zostały na podstawie wskaźnika procentowego ich faktycznego wykonania do wynagrodzeń osobowych pracowników za dwanaście miesięcy 2018r.

Tak wyliczone, niniejsze wskaźniki ukształtowały się następująco:

- składki na ubezpieczenie emerytalne	9,1976%;	ustawowo 9,76%
- składki na ubezpieczenie rentowe	6,1254%;	ustawowo 6,50%
- składki na ubezpieczenie wypadkowe	1,3641%;	ustawowo 1,44%
- składki na Fundusz Pracy	1,4277%;	ustawowo 2,45%

razem przyjęto: 18,1148%; ustawowo 20,15%

Ponadto, od wynagrodzeń osobowych naliczono składki na Fundusz Emerytur Pomostowych. Zaplanowano je w obowiązującej wysokości 1,50% od podstawy wynagrodzeń brutto pracowników zakwalifikowanych. Składki opłacone w wysokości jak wyżej za 12 m-cy 2018r. stanowią 0,2054% wynagrodzeń osobowych wykonanych za 2018r. Wskaźnik niniejszy, tj. 0,2054% przyjęto do wyliczenia składek na FEP na 2019r.

Poza składkami ZUS pracodawcy naliczonymi od wynagrodzeń osobowych pracowników, do planu na 2019r. przyjęto także składki ZUS finansowane ze środków pracodawcy naliczone od planowanych umów zleceń.

Ich wielkość do planu na 2019r. oparto na wyliczeniu wskaźnika procentowego naliczonych składek ZUS pracodawcy od umów zleceń za okres wrzesień - grudzień 2018r.

Niniejsze wskaźniki ukształtowały się następująco:

- składki na ubezpieczenie emerytalne	2,9600%
- składki na ubezpieczenie rentowe	1,9713%,
- składki na ubezpieczenie wypadkowe	0,4367%
- składki na Fundusz Pracy	0,4172%

razem przyjęto: 5,7852%

2. Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych zaplanowano na 2019r. w kwocie 473.280,00zł.

Wyliczenia dokonano w oparciu o dane obowiązujące na 2019r., tj. przyjęto wysokość odpisu podstawowego na 1 zatrudnionego w kwocie 1.229,30zł. (art. 5h ustawy z dnia 4 marca 1994r. o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych; t. j. Dz. U. z 2018r., poz. 1316 z późn. zm.) i planowaną liczbę przeciętnego zatrudnienia w 2019r. w ilości 385 etatów przeliczeniowych.

$$385 \text{ etatów} \times 1.229,30\text{zł.} = 473.280,50\text{zł.} \sim 473.280,00\text{zł.}$$

Jak wynika z powyższego, wielkość globalną odpisu ograniczono do odpisu podstawowego. Odstąpiono od tworzenia odpisów dodatkowych zarówno na osoby zatrudnione posiadające znaczny lub umiarkowany stopień niepełnosprawności, jak i na emerytów i rencistów uprawnionych do opieki socjalnej Szpitala.

Powyższe naliczenie ZFŚS podlega korekcie w IV kwartale 2019r., w celu uwzględnienia faktycznej liczby przeciętnego zatrudnienia, obejmującego także liczbę przeciętnych

etatów wykonanych z osób przebywających w trakcie roku na urlopach wychowawczych.

AMORTYZACJA

Decyzją Nr 1/2019 Dyrektora Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie z dnia 02 stycznia 2019 roku w sprawie wysokości odpisów amortyzacyjnych w 2019 roku, stawki amortyzacyjne podane w „Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych”, stanowiącym załącznik Nr 1 do ustawy z dnia 15 lutego 1992r. o podatku dochodowym od osób prawnych (t. j. Dz. U. z 2018r., poz. 1036 z późn. zm.), obniżono o 50%.

Analogiczne obniżenie wielkości odpisów amortyzacyjnych obowiązywało w 2018r.

Odpisy amortyzacyjne na 2019r. zaplanowano na poziomie ich przewidywanego wykonania za miesiąc grudzień 2018r. (wyliczenie wstępne), za który odpisy amortyzacyjne dokonane od środków trwałych oraz od wartości niematerialnych i prawnych ogółem wyliczono na 137.334,57zł.

Zgodnie z powyższym, plan amortyzacji na 2019r. został ustalony dla wszystkich grup środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, na miesięczną kwotę ogółem w wysokości 137.340,00zł., co w skali roku daje kwotę 1.648.080,00zł.

POZOSTAŁE KOSZTY RODZAJOWE

1. Plan kosztów podróży służbowych na 2019r. ustalono stosownie do znanych potrzeb w tym zakresie roczną kwotę 50.520,00zł.
Kwota niniejsza obejmuje 30.660,81zł. przedmiotowych kosztów wyliczonych na podstawie ich wykonania za 11 m-cy 2018r., które wyniosło 28.105,74zł.
Ponadto, w planie kosztów podróży służbowych ujęto kwotę 19.814,72zł. tytułem kosztów dojazdu do pracy w wysokości 86,10zł. brutto dziennie, podmiotu świadczącego usługi niemedyczne na podstawie umowy cywilno-prawnej.
Z powyższych danych miesięczną kwotę kosztów podróży służbowych w 2019r. ustalono na 4.210,00zł.
2. Koszty ubezpieczeń majątkowych zaplanowano na poziomie składek zawarowanych w polisach ubezpieczeniowych (umowach ubezpieczenia) zawartych w 2018r.
Umowy na ubezpieczenia majątkowe Szpitala zawarte w 2018r. prawie w 100% obowiązują do końca marca 2019r. (jedna polisa na samochód do 20.10.2019r.).
Roczny koszt składek na ubezpieczenie majątkowe zaplanowano na kwotę ogółem 44.351,00zł.
3. Koszty ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej zakładu ustalono na poziomie kosztów polisy zawartej w 2018r. i obowiązującej do 31.03.2019r., tj. na kwotę 180.000,00zł.
Koszty ubezpieczenia odpowiedzialności cywilnej obejmują tylko ubezpieczenie obowiązkowe w tym zakresie. Należy zaznaczyć, że wykupione obowiązkowe ubezpieczenie odpowiedzialności cywilnej obejmuje wszystkie szkody powstałe w związku z działalnością Szpitala.

Na 2019r. nie zaplanowano kosztów ubezpieczenia z tytułu zdarzeń medycznych, wprowadzonego od dnia 01.01.2012r. ustawą z dnia 15 kwietnia 2011r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2018r., poz.2190 późn. zm.).

Zgodnie z przepisami ustawy z dnia 10 czerwca 2016 o zmianie ustawy o działalności leczniczej oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2016r. poz. 960) obowiązek ubezpieczenia od zdarzeń medycznych został uchylony.

Ogółem koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) zaplanowano na 2019r. w kwocie 46.051.962,00zł., co w stosunku do ich wykonania za 2018r. w kwocie 39.741.183,19zł. (wg wstępnego sprawozdania za 2018r. z dnia 23.01.2019r.) stanowi 115,88%.

Szczegółowo, w poszczególnych tytułach kosztów rodzajowych ich planowane wielkości w stosunku do wykonania 2018r. (wg wstępnego sprawozdania z dnia 23.01.2019r.) przedstawiają się następująco:

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 2019r.	Wykonanie 2018r.	Wskaźnik % 2019 : 2018	w zł.	
					Kwota wzrostu	Kwota zmniejszenia
1.	Zużycie materiałów i energii	6.624.800,00	5.447.290,54	121,62	1.177.509,46	
2.	Usługi obce	2.744.540,00	2.406.560,74	114,04	337.979,26	
3.	Usługi medyczne obce - badania i analizy	680.280,00	671.870,41	101,25	8.409,59	
4.	Usługi medyczne obce - kontrakty	7.628.400,00	5.878.965,33	129,76	1.749.434,67	
5.	Usługi medyczne obce - pozostałe procedury	2.538.720,00	2.345.375,08	108,24	193.344,92	
6.	Podatki i opłaty	138.311,00	137.983,00	100,24	328,00	
5.	Wynagrodzenia	19.709.260,00	17.551.099,03	112,30	2.158.160,97	
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4.054.040,00	3.698.335,01	109,62	355.704,99	
7.	Amortyzacja	1.648.080,00	1.357.570,49	121,40	290.509,51	
8.	Pozostałe koszty rodzajowe	285.531,00	246.133,56	116,01	39.397,44	
Ogółem koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)		46.051.962,00	39.741.183,19	115,88	6.310.778,81	0,00
OGÓLEM RÓŻNICA (wzrost 2019r. – zmniejszenie 2019r.)					6.310.778,81	

KOSZTY FINANSOWE

Koszty finansowe zaplanowano na 2019r. na łączną kwotę 1.299.940,00zł., co stanowi 113,23% kosztów finansowych wykonanych za 2018r. (1.148.066,70zł. wg wstępnego sprawozdania za 2018r. z dnia 23.01.2019r.).

Na zaplanowane w wyżej wymienionej kwocie koszty finansowe składają się:

- odsetki zapłacone na kwotę 1.272.300,00zł.
- pozostałe koszty finansowe na kwotę 27.640,00zł.

Odsetki zapłacone stanowią sumę:

- odsetek od zobowiązań zaplanowanych na kwotę roczną 401.615,00zł.
- odsetek od kredytów i pożyczek zaplanowanych na kwotę roczną 870.684,95zł.

razem:

1.272.299,95zł.

Odsetki od zobowiązań skalkulowane zostały na podstawie ich wykonania za okres 11 m-cy 2018r., które wyniosło 396.852,11zł.

Zaplanowana kwota odsetek od zobowiązań stanowi 79,56% ich wykonania za 2018r. (504.824,00zł. wg wstępnego sprawozdania za 2018r. z dnia 23.01.2019r.).

Odsetki od kredytów i pożyczek zaplanowano, jak niżej:

- 152.106,20zł. tytułem kredytu zaciągniętego w NORDEA Bank Polska S. A. (PKO BP S. A.); 0,95% marża + 1,64% WIBOR = 2,59%
- 446.044,36zł. tytułem pożyczki odnawialnej z limitem 8.150.000,00zł. zaciągniętej w BFF Polska S. A. (Umowa z 20.11.2015r.); 4,55% marża + 1,79% WIBOR = 6,34%
- 272.534,39zł. tytułem pożyczki odnawialnej z limitem 5.610.000,00zł. zaciągniętej w BFF Polska S. A. (Umowa z 23.11.2018r.); 4,41% marża + 1,79% WIBOR = 6,20%

870.684,95zł. ogółem

Pozostałe koszty finansowe zaplanowano na kwotę roczną 27.640,00zł. na podstawie ich przeciętnego wykonania za 11 miesięcy 2018r., po zmniejszeniu tej kwoty o koszty prowizji opłacone w 2018r. (105.840,00zł.) od obydwu wyżej wymienionych pożyczek odnawialnych.

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Pozostałe koszty operacyjne na 2019r. zaplanowano na roczną kwotę 16.600,00zł., co stanowi 47,65% wykonania roku 2018 (34.837,74zł. wg wstępnego sprawozdania z dnia 23.01.2019r.).

Pozostałe koszty operacyjne zaplanowano w dwóch podziałkach:

- zapłacone kary i grzywny,
- pozostałe koszty operacyjne.

1. Zapłacone kary i grzywny zaplanowano na 2019r. na kwotę 9.720,00zł., tj. w 109,54% ich wykonania w 2018 r. (8.873,31zł.).

Restrykcyjne zapisy umów zawartych z POW NFZ w Białymstoku oraz ustawowe obwarowania techniczne i sanitarne egzekwowane przez stacje sanitarno-epidemiologiczne, w odniesieniu do możliwości finansowych tutejszego Szpitala, powodują, iż koszty z tego tytułu, przynajmniej w minimalnym zakresie, są nieuniknione.

2. Pozostałe koszty operacyjne zaplanowano na 2019r. na kwotę 6.880,00zł. na podstawie ich wykonania za 11 miesięcy 2018r. w kwocie: 6.291,95zł.

Koszty dotyczą kosztów ponoszonych a dotyczących lat ubiegłych, odpisywanych różnic z zaokrążeń podatków oraz innych kosztów pozostających poza normalną, bieżącą działalnością Szpitala.

W pozostałych kosztach operacyjnych nie zaplanowano kosztów, które wystąpiły w roku 2018 (nieplanowane odpisy amortyzacyjne), a których nie powinno się uwzględniać na etapie planowania.

Ogółem koszty na 2019r. zaplanowano na kwotę 47.368.502,00zł.
W stosunku do wykonania całości kosztów za 2018r. (40.924.087,63zł. wg wstępnego sprawozdania z dnia 23.01.2019r.), plan kosztów ogółem na 2019r. zwiększył się o kwotę 6.444,414,37zł. i stanowi jego 115,75%.

Jest to efekt wyżej opisanego planowanego wzrostu kosztów rodzajowych (o 6.310.778,81zł.), planowanego zwiększenia kosztów finansowych (o 151.873.30zł.) i jednoczesnego planowanego zmniejszenia pozostałych kosztów operacyjnych Szpitala (o 18.237,74zł.).

Wynik finansowy planowany na 2019r. jest stratą w kwocie brutto 1.636.021,14zł.
Po obciążeniu planowanym do wykonania podatkiem dochodowym od osób prawnych w kwocie 8.628,00zł., strata finansowa netto planowana jest na kwotę 1.644.649,14zł.

W porównaniu do wykonanej straty netto na działalności Szpitala za 2018r. w kwocie 3.549.125,47zł. (wg wstępnego sprawozdania za 2018r. z dnia 23.01.2019r.), planowany wynik finansowy netto (strata) za 2019r. jest lepszy o kwotę 1.904.476,33zł. Jest to dodatnia liczba (różnica) z różnic planu na rok 2019 w stosunku do wykonania roku 2018:

- 8.348.890,70zł. wzrost przychodów ogółem (+)
- 6.444.414,37zł. wzrost kosztów ogółem (-)
- 0,00zł. zwiększenie/zmniejszenie obciążenia podatkiem dochodowym od osób prawnych (-/+)

1.904.476,33zł. różnica (+)

W odniesieniu do poszczególnych działalności Szpitala, ujemny wynik finansowy (strata) na całej działalności, planowany za 2019r., może być rozpatrywany jako składający się z:

- 1.500.641,14zł. kwota planowanych do poniesienia kosztów działalności operacyjnej (rodzajowych) przewyższająca planowane do osiągnięcia przychody ze sprzedaży; ujemny wynik na sprzedaży (brutto); (-),
- 1.277.220,00zł. kwota planowanych do poniesienia kosztów finansowych przewyższająca planowane do osiągnięcia przychody finansowe; ujemny wynik na działalności finansowej (brutto); (-),
- 1.141.840,00zł. kwota planowanych pozostałych przychodów operacyjnych przewyższająca planowane do poniesienia pozostałe koszty operacyjne; dodatni wynik na pozostałej działalności operacyjnej (brutto); (+),

1.636.021,14zł. ujemny wynik finansowy (strata) planowany na 2019 rok (brutto); (-)
8.628,00zł. planowany na 2019 rok podatek dochodowy od osób prawnych (obciążenie straty bilansowej brutto); (-)

1.644.649,14zł. ujemny wynik finansowy (strata) planowany na 2019 rok (netto); (-)

Planowany ujemny wynik finansowy netto (strat) na działalności Szpitala na 2019r. w kwocie 1.644.649,14zł. stanowi - 3,60% w stosunku do planowanych przychodów ogółem, a w stosunku do planowanych kosztów ogółem - 3,47%.

- 1.644.649,14zł. : 45.732.480,86zł. (przychody ogółem) = - 3,5962% ~ - 3,60%
- 1.644.649,14zł. : 47.368.502,00zł. (koszty ogółem) = - 3,4720% ~ - 3,47%

Grajewo, dn. 31.01.2019r.

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 719-13-61-723 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Raj. 000000010739

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

VII ZOBOWIĄZANIA SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINELA W GRAJEWIE W 2019 ROKU
Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

w zł. i gr.

Lp.	WIERZYTEL	TYTUŁ ZOBOWIĄZANIA	Stan na 01.01.2019r.	PLANOWANE ZMIANY W CIĄGU ROKU (+ zwiększenia; - zmniejszenia)				Stan na 31.12.2019r.
				I kwartał 2019r.	II kwartał 2019r.	III kwartał 2019r.	IV kwartał 2019r.	
1.	2. Nordea Bank Polska S.A. PKO Bank Polski S.A. 02-515 Warszawa, ul. Puławska 15	3. kredyt długoterminowy; Umowa z 26.07.2007r.	4. 6 080 869,78	5. -112 608,69	6. -112 608,69	7. -112 608,69	8. -112 608,69	9. 5 630 435,02
Razem kredyty:			6 080 869,78	-112 608,69	-112 608,69	-112 608,69	-112 608,69	5 630 435,02
2.	BFF Polska S.A. 90-330 Łódź, ul. Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 76	pożyczka odnawialna z limitem do maksymalnej kwoty 8.150.000,00 zł. (długoterminowa); Umowa z 20.11.2015r.	7 035 400,11	0,00	0,00	0,00	+ 1 114 599,89	8 150 000,00
3.	BFF Polska S.A. 90-330 Łódź, ul. Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 76	pożyczka krótkoterminowa; Umowa z 29.01.2016r.	7 852,90	-7 852,90	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	BFF Polska S.A. 90-330 Łódź, ul. Al. Marszałka Józefa Piłsudskiego 76	pożyczka odnawialna z limitem do maksymalnej kwoty 5.610.000,00 zł. (długoterminowa); Umowa z 23.11.2018r.	1 589 528,34	+ 3 173 764,12	0,00	+ 461 438,04	+ 385 269,50	5 610 000,00
5.	Powiat Grajewski 19-200 Grajewo, ul. Strażacka 6B	pożyczka krótkoterminowa; Umowa z 02.01.2019r.	0,00	+ 1 000 000,00	0,00	0,00	-1 000 000,00	0,00
Razem pożyczki:			8 632 781,35	+ 4 165 911,22	0,00	+ 461 438,04	+ 499 869,39	13 760 000,00
OGÓLNE KREDYTY I POŻYCZKI			14 713 651,13	+ 4 053 302,53	-112 608,69	+ 348 829,35	+ 387 260,70	19 390 435,02
w tym:			14 705 798,23	+ 3 061 155,43	-112 608,69	+ 348 829,35	+ 1 387 260,70	19 390 435,02
- długoterminowe			7 852,90	+ 992 147,10	0,00	0,00	-1 000 000,00	0,00
- krótkoterminowe			14 705 798,23	+ 3 061 155,43	-112 608,69	+ 348 829,35	+ 1 387 260,70	19 390 435,02

Grajewo, dn. 31.01.2019r.

UWAGA:

- długoterminowe - dla których umowy termin spłaty przypada po dniu 31.12.2019r.

- krótkoterminowe - dla których umowy termin spłaty przypada do dnia 31.12.2019r. (włącznie)

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowy - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konsyliacji 3 Maja 34
tel. centr. 65-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wojciszczak

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
Grajewo

lekarz med. Grzegorz Dembski

VIII PLANOWANA REALIZACJA ZADAŃ INWESTYCYJNYCH W 2019 ROKU

1. Dotacje z budżetu środków europejskich, z budżetu państwa i z budżetów jednostek samorządu terytorialnego

Lp.	Wyszczególnienie - nazwa zadania inwestycyjnego	Planowany koszt zadania ogółem	Planowana kwota budżetu państwa (BP) lub z budżetu europejskich (UE)	Planowana kwota dotacji z budżetu Powiatu Grajewskiego	Źródła finansowania dotacji z budżetu Powiatu Grajewskiego		Planowane środki własne Szpitala w kosztach realizacji zadania inwestycyjnego
					środków własnych	inne środki	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Wykonanie pracowni zabiegowej z montażem angiografa w części pomieszczeń Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie – pozostałe (dodatkowe) koszty ^a	45 387,00 z tego: 2018r.: 5 535,00 ^b 2019r.: 39 852,00 ^c	-	-	-	-	39 852,00
2.	Podniesienie jakości usług medycznych oraz bezpieczeństwa zdrowotnego pacjentów Szpitala Ogólnego w Grajewie poprzez budowę ładowiska dla śmigłowców ratunkowych - zadanie inwestycyjne rozpoczęte w 2012r. - planowany okres realizacji: 2012r.-2019r.	1 389 546,41 z tego: 2012r.: 5 940,90 ^d 2013r.: 60 388,00 ^d 2016r.: 78 720,00 ^d 2018r.: 1 043 287,88 ^e 2019r.: 201 209,63 ^f	-	-	-	-	201 209,63
3.	Przebudowa (modernizacja) Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego Szpitala Ogólnego w Grajewie, w tym przebudowa (modernizacja) sali intensywnego nadzoru kardiologicznego wraz z jej doposażeniem - zadanie inwestycyjne rozpoczęte w 2018r. - planowany okres realizacji: 2018r.-2019r.	4 699 757,04 ^g z tego: 2018r.: 163 590,00 2019r.: 4 536 167,04	-	1 711 729,00 ^h	1 711 729,00	-	2 824 438,04
4.	Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Gineła w Grajewie - zadanie inwestycyjne rozpoczęte w 2018r. - planowany okres realizacji: 2018r.-2019r.	456 946,18 z tego: 2018r.: 28 121,18 ⁱ 2019r.: 428 825,00	364 501,25 ^j UE	-	-	-	64 323,75

w zł, i gr.

Lp.	Wyszczególnienie - nazwa zadania inwestycyjnego	Planowany koszt zadania ogółem	Planowana kwota budżetu państwa (BP) lub z budżetu środków europejskich (UE)	Planowana kwota dotacji z budżetu Powiatu Grajewskiego	Źródła finansowania dotacji z budżetu Powiatu Grajewskiego		Planowane środki własne Szpitala w kosztach realizacji zadania inwestycyjnego
					środki własne	inne środki	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
5.	Przebudowa wraz z doposażeniem Oddziału Położniczo-Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie - zadanie inwestycyjne rozpoczęte w 2018r. - planowany okres realizacji: 2018r.-2019r.	3 390 967,46 z tego: 2018r.: 182 860,00 ^a 2019r.: 3 208 107,46	2 726 891,32 ^l UE	450 000,00 ^l	450 000,00	-	31 216,14
6.	Termomodernizacja 5 budynków Szpitala Ogólnego w Grajewie - zadanie inwestycyjne rozpoczęte w 2018r. - planowany okres realizacji: 2018r.-2020r.	2 123 516,09 ^m z tego: 2018r.: 74 760,00 ⁿ 2019r.: 24 600,00 2020r.: 2 024 156,09	-	-	-	-	24 600,00
7.	Podniesienie jakości usług medycznych w Szpitalu Ogólnym w Grajewie poprzez budowę Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego ^o - zadanie inwestycyjne rozpoczęte w 2018r. - planowany okres realizacji: 2018r.-2019r.	6 560 076,24 z tego: 2018r.: 1 500,00 ^r 2019r.: 6 558 576,24	-	4 691 074,12 ^p	1 563 691,00	3 127 383,12 ^{BP}	1 867 502,12
8.	Zakup gotowych środków trwałych – aparatury medycznej: - zadanie inwestycyjne nie rozpoczęte - planowany okres realizacji: 2019r. j.n.: - kamera artroskopowa 4K 1 szt. 199 800,00 zł. O/Urazowo-Ortopedyczny - skaner naczyń krwionośnych 1 szt. 24 624,00 zł. Pododdział Noworodkowy - prowadnica światłowodowa 1 szt. 15 000,00 zł. O/Anestezjologii i Intensywnej Terapii	257 424,00 z tego: 2019r.: 257 424,00	-	-	-	-	257 424,00

Lp.	Wyszczególnienie - nazwa zadania inwestycyjnego	Planowany koszt zadania ogółem	Planowana kwota budżetu państwa (BP) lub z budżetu środków europejskich (UE)	Planowana kwota dotacji z budżetu Powiatu Grajewskiego	Źródła finansowania dotacji z budżetu Powiatu Grajewskiego		Planowane środki własne Szpitala w kosztach realizacji zadania inwestycyjnego
					środki własne	inne środki	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
	- zgrzewarka rolkowa 1 szt. 18 000,00 zł. Sterylizatornia						
Ogółem:	- zadania inwestycyjne (liczba): 8, w tym: - nie rozpoczęte: 1 - rozpoczęte: 7 - planowany pozostały okres do realizacji: 2019r.-2020r.	18 923 620,42 z tego: - koszty poniesione 2012r.: 5 940,90 2013r.: 60 388,00 2016r.: 78 720,00 2018r.: <u>1 499 654,06</u> 1 644 702,96 - koszty do poniesienia 2019r.: 15 254 761,37 2020r.: <u>2 024 156,09</u> 17 278 917,46	3 091 392,57 UE	6 852 803,12	3 725 420,00	3 127 383,12 BP	5 310 565,68
OGÓŁEM DOTACJE W 2019 ROKU		9 944 195,69	3 091 392,57 UE	6 852 803,12	3 725 420,00	3 127 383,12 BP	

UWAGI:

- a: zadanie rozliczono, przyjęto do ewidencji środków trwałych pod datą 01.10.2018r. kwotę 3.421.625,83 zł. + 51.380,49 zł. (odpowiednio aparatura i wyposażenie medyczne) i pod datą 31.10.2018r. kwotę 740.263,49 zł. (budynki); koszty ujęte w planie na 2019r. dotyczą kosztów powstałych po dniu przyjęcia środków trwałych lub kosztów pozostających jeszcze do zafakturowania po tym dniu,
- b: koszt dokumentacji projektowej wykonania zasilania angiografu,
- c: 40% kosztów Inwestora Zastępczego,
- d: 2012r. i 2013r. poniesiono koszty na dokumentację techniczną i projektową; 2016r. poniesiono koszty sporządzenia studium wykonalności,
- e: poniesiono koszty Inwestora Zastępczego (35.424,00 zł.) i sporządzenia mapy do celów projektowych (1.500,00 zł.) oraz koszty robót budowlanych na kwotę 1.006.363,88 zł., z czego 922.936,64 zł. sfinansowano dotacją celową Powiatu Grajewskiego (595.499,64 zł. środki z budżetu państwa + 327.437,00 zł. środki własne powiatu),
- f: faktura końcowa za roboty budowlane + 40% kosztów Inwestora Zastępczego,
- g: 9.840,00 zł. program funkcjonalno-użytkowy + 4.626.203,04 zł. umowa z wykonawcą + 63.714,00 zł. nadzór inwestorski,
- h: Uchwała Nr V/25/18 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 28.12.2018r.,
- i: poniesiono koszty sporządzenia studium wykonalności,
- j: Umowa o dofinansowanie nr POIS.09.01.00-00-0349/18-00/2288/2018/464 zawarta 28.09.2018r.,
- k: poniesiono koszty sporządzenia studium wykonalności 66.625,00 zł. + koszty opracowania dokumentacji projektowej 116.235,00 zł.,
- l: Umowa nr UDA-RPPD.08.04.01-20-0040/18-00 o dofinansowanie Projektu zawarta 02.10.2018r.,
- l: Uchwała Nr V/25/18 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 28.12.2018r.,
- m: Wniosek o dofinansowanie Nr RPO.05.03.01-20-0222/18 w naborze Nr RPPD.05.03.01-IZ.00-20-001/18 w formie elektronicznej złożono dnia 31.12.2018r.; finansowanie projektu w 2020r.: 1.720.138,02 zł. EFRR + 304.018,07 zł. wkład własny,
- n: poniesiono koszty sporządzenia dokumentacji projektowej 60.000,00 zł. + koszty zaliczki na przygotowanie studium wykonalności,
- o: realizacja projektu będzie podjęta tylko w przypadku uzyskania dofinansowania ze środków budżetu państwa; wniosek o dofinansowanie złożony 21.11.2017r., zgodnie z pismem Wojewody Podlaskiego z dn. 09.04.2018r., do chwili obecnej pozostaje bez rozpoznania,
- p: Uchwała Nr V/25/18 Rady Powiatu Grajewskiego z dnia 28.12.2018r. - przyznano dotację celową w kwocie 4.441.075,00 zł., w tym: 3.127.384,00 zł. z innych źródeł (pozostałe) + 1.313.691,00 zł. środki własne powiatu; na kwotę dotacji 250.000,00 zł. finansowanej ze środków własnych powiatu, Szpital w dniu 31.12.2018r. złożył wniosek o przeniesienie jej na 2019r.,
- r: koszt wykonania mapy do celów projektowych.

2. Środki na wydatki majątkowe

w zł. i w gr.

Lp.	Wyszczególnienie-nazwa zadania inwestycyjnego	Planowany koszt zadania w całym okresie realizacji	Planowane środki własne w 2019r. na zakupy realizowane w 2019r.	Planowane środki własne w 2019r. na zobowiązania BZ 2018r.	Uwagi
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Wykonanie pracowni zabiegowej z montażem angiografu w części pomieszczeń Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie	45 387,00	39 852,00	-	-
2.	Podniesienie jakości usług medycznych oraz bezpieczeństwa zdrowotnego pacjentów Szpitala Ogólnego w Grajewie poprzez budowę ławoska dla śmigłowców ratunkowych	1 389 546,41	201 209,63	-	-
3.	Przebudowa (modernizacja) Oddziału Internistyczno-Kardiologicznego Szpitala Ogólnego w Grajewie, w tym przebudowa (modernizacja) sali intensywnego nadzoru kardiologicznego wraz z jej doposażeniem	4 699 757,04	2 824 438,04	-	-
4.	Dofinansowanie zakupu sprzętu medycznego dla Szpitalnego Oddziału Ratunkowego w Szpitalu Ogólnym im. dr Witolda Gineła w Grajewie	456 946,18	64 323,75	-	-
5.	Przebudowa wraz z doposażeniem Oddziału Położniczo-Ginekologicznego oraz Poradni ginekologicznej w Szpitalu Ogólnym w Grajewie	3 390 967,46	31 216,14	1 116 235,00 ^a	-
6.	Termomodernizacja 5 budynków Szpitala Ogólnego w Grajewie	2 123 516,09	24 600,00	-	-
7.	Podniesienie jakości usług medycznych w Szpitalu Ogólnym w Grajewie poprzez budowę Oddziału Obserwacyjno-Zakaźnego	6 560 076,24	1 867 502,12	1 500,00 ^b	-
8.	Zakupy gotowych środków trwałych – aparatury medycznej	257 424,00	257 424,00	-	-

w zł. i w gr.

Lp.	Wyszczególnienie-nazwa zadania inwestycyjnego	Planowany koszt zadania w całym okresie realizacji	Planowane środki własne w 2019r. na zakupy realizowane w 2019r.	Planowane środki własne w 2019r. na zobowiązania BZ 2018r.	Uwagi
1.	2.	3.	4.	5.	6.
9.	Zakupy gotowych środków trwałych – aparaty medycznej; sterylizator parowy z wyposażeniem; faktura VAT Nr 6/10/2017/FS z dn. 30.10.2017r., płatność ratalna do 30.04.2019r.	225 386,80	-	50 085,94	-
Ogółem:		19 149 007,22	5 310 565,68	167 820,94	-
OGÓŁEM ŚRODKI NA WYDATKI MAJĄTKOWE W 2019 ROKU					5 478 386,62

Szpital Ogólny im. dr. Witolda Gimpła w Grajewie
 Dział Finansowo - Księgowy
 19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
 tel. centr. 08-272-32-71 do 8
 NIP 719-13-61-728 REGON 45066822
 KRS 000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

Grajewo, dn. 31.01.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Elżbieta Kwojska-Wojcisz

DYREKTOR
 Szpitala Ogólnego im. dr. Witolda Gimpła
 w Grajewie
 lek. med. Grzegorz Dembski

UWAGI:

a: faktura VAT Nr 12/7/2018 z dn. 21.12.2018r. za opracowanie kompletnej dokumentacji projektowej – projektu wykonawczego; termin płatności faktury 20.01.2019r.; niewymagalne na 31.12.2018r.

b: faktura nr 69/2018 z dn. 07.12.2018r. za mapę do celów projektowych; termin płatności faktury 14.12.2018r.; wymagalna na 31.12.2018r.

IX SYMULACJA WIELKOŚCI ZOBOWIĄZAŃ OGÓLEM NA DZIEŃ 31.12.2019 ROK (w zł. i gr.)

- 1.500.641,14 planowana strata brutto na sprzedaży za 2019 rok
- 1.277.220,00 planowana strata brutto na działalności finansowej za 2019 rok
- + 1.141.840,00 planowany zysk brutto na pozostałej działalności operacyjnej za 2019 rok

- 1.636.021,14 planowana strata brutto na działalności ogółem Szpitala za 2019 rok
- 8.628,00 planowany podatek dochodowy od osób prawnych na 2019 rok (zaliczka wg wielkości określonej przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych)

- 1.644.649,14 planowana strata netto na działalności ogółem Szpitala za 2019 rok
- + 1.648.080,00 planowana amortyzacja na 2019 rok

- 3.430,86 nadwyżka środków gotówkowych ponad pełne zabezpieczenie kosztów działalności 2019 roku**
- 21.789.881,75 zobowiązania ogółem na 31.12.2018r. wg wstępnego sprawozdania za 2018 rok z dn. 23.01.2019r.**
- + 1.000.000,00 wzrost zadłużenia z tytułu zaciągnięcia w Powiecie Grajewskim wg Umowy z dnia 02.01.2019r. pożyczki krótkoterminowej
- 1.000.000,00 spłata zobowiązań środkami gotówkowymi uzyskanymi z pożyczki krótkoterminowej zaciągniętej w Powiecie Grajewskim wg Umowy z dnia 02.01.2019r.
- 1.000.000,00 spłata pożyczki krótkoterminowej zaciągniętej w Powiecie Grajewskim wg Umowy z dnia 02.01.2019r.
- + 1.000.000,00 wzrost zadłużenia w związku z zaangażowaniem środków gotówkowych w spłatę pożyczki krótkoterminowej zaciągniętej w Powiecie Grajewskim wg Umowy z dnia 02.01.2019r.
- 3.430,86 spłata zobowiązań nadwyżką środków gotówkowych ponad pełne zabezpieczenie kosztów działalności 2019r.
- 414.806,43 spłata zobowiązań środkami gotówkowymi pozostałymi na 31.12.2018r. na rachunku bankowym podstawowym (rachunek bieżący)
- 40.224,02 spłata zobowiązań – rozrachunki z tytułu sum depozytowych – środkami gotówkowymi pozostałymi na 31.12.2018r. na rachunku bankowym sum depozytowych
- + 821.033,57 wzrost zadłużenia z tytułu zmiany stanu środków pieniężnych (gotówkowych) na rachunku bankowym podstawowym (bieżącym) na dzień 31.12.2019r., umożliwiającą wypłatę wynagrodzeń (osobowych i umów zleceń) za XII. 2019r. w I. 2020r.
- + 5.135.071,55 wzrost zadłużenia z tytułu uruchomienia środków finansowych z pożyczek odnawialnych wg umów pożyczek: z dnia 20.11.2015r (po zmianach) i z dnia 23.11.2018r. z przeznaczeniem na:
 - 116.235,00 na spłatę zobowiązania z 2018r. z tytułu realizacji zadania inwestycyjnego
 - 5.018.836,55 na realizację zadań inwestycyjnych w 2019r.

- + 291.729,13 wzrost zadłużenia z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych w 2019r. ponad zobowiązania powstałe z tego tytułu w 2019r. opłacone ze środków finansowych z pożyczek odnawialnych (5.310.565,68 – 5.018.836,55 = 291.729,13)
- 116.235,00 spłata zobowiązania z 2018r. z tytułu realizacji zadania inwestycyjnego środkami gotówkowymi uzyskanymi z pożyczek odnawialnych wg umów pożyczek: z dnia 20.11.2015r. (po zmianach) i z dnia 23.11.2018r.

27.463.019,69 prognozowana kwota zobowiązań ogółem na 31.12.2019r.

Z kwoty 27.463.019,69 prognozowanych zobowiązań ogółem na 31.12.2019r.:

- **5.180.000,26** to zobowiązania długoterminowe
w tym :
 - 5.180.000,26** to kapitał zaciągniętego kredytu (Nordea – PKO BP S.A.)
- **22.283.019,43** to zobowiązania krótkoterminowe
w tym :
 - 450.434,76** to kapitał zaciągniętego kredytu do spłaty w 2020r. (Nordea – PKO BP S.A.)
 - 8.150.000,00** to kapitał pożyczki odnawialnej wg umowy pożyczki z 20.11.2015r. (po zmianach) do spłaty do 31.03.2020r. (BFF Polska S.A.)
 - 5.610.000,00** to kapitał pożyczki odnawialnej wg umowy pożyczki z 23.11.2018r. do spłaty do 30.11.2020r. (BFF Polska S.A.)
 - 8.072.584,67** to inne zobowiązania (z tytułu dostaw i usług, z tytułu podatków i ZUS, z tytułu wynagrodzeń i pozostałe)

Grajewo, dn. 31.01.2019r.

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 719-13-61-726 REGON 450666822
KRS 000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Kojstrowska

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie
lek. med. Grzegorz Dembski

Uwaga:

Pozabilansowo, na należnościach warunkowych Szpital ma zaksięgowaną kwotę 163.975,98 zł. tytułem zwrotu za przejściowe sfinansowanie w ramach środków EFRR realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Wykonanie pracowni zabiegowej z montażem angiografu w części pomieszczeń Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie”.

Na dzień dzisiejszy kwota ta objęta jest korektą nałożoną przez Instytucję Zarządzającą według pisma DEFRR-V.433.14.2.2018 z dnia 19.12.2018r.

Z takim stanowiskiem Instytucji Zarządzającej Szpital nie zgadza się i po otrzymaniu decyzji administracyjnej w tym przedmiocie, zamierza skierować sprawę do postępowania sądowego.

W związku z powyższym w niniejszej symulacji zobowiązań na 31.12.2019r. kwota należności warunkowej w wysokości na dzień 31.12.2018r. 163.975,98 zł. nie ujęta została jako umożliwiająca spłatę zobowiązań.

X POZOSTALE NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

1. Należności

Lp.	Tytuł należności	w zł. i gr.		Uwagi
		Stan faktyczny na BO 2019r. (na 01.01.2019r.)	Stan planowany na BZ 2019r. (na 31.12.2019r.)	
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Rozrachunki z NFZ z tyt. sprzedaży usług medycznych (konto 200) nal. gł.; dostawy i usługi	3 092 059,19	3 821 792,45	-
2.	Rozrachunki z odbiorcami usług medycznych (konto 202) nal. gł.; dostawy i usługi	61 761,09	102 230,00	-
	Razem z tyt. sprzedaży usług medycznych (konta: 200 + 202) nal. gł.; dostawy i usługi	3 153 820,28	3 924 022,45	-
3.	Rozrachunki z odbiorcami usług niemedyycznych (konto 203)	48 545,63	35 443,33	-
	w tym:			
	- nal. gł.; dostawy i usługi	45 738,36	35 443,33	-
	- nal. gł.; pozostałe	1 279,50	-	-
	- odsetki	1 527,77	-	-
4.	Rozrachunki z krajowymi dostawcami towarów i usług – CZP (konto 208) nal. gł.; pozostałe	988,00	-	-
5.	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. VAT (konto 223) nal. gł.; pozostałe	466,55	467,00	-
6.	Rozrachunki z tyt. pożyczek udzielonych pracownikom z ZFŚS (konto 235) nal. gł.; pozostałe	427 535,69	450 621,72	-
7.	Rozrachunki wewnątrzzakładowe (konto 245) nal. gł.; pozostałe	478 370,90	504 202,22	-
	w tym:			
	- odpisy na ZFŚS	449 033,00	473 280,00	-
	- potrącenia pożyczek z ZFŚS	29 337,90	30 922,22	-
8.	Pozostałe rozrachunki (konto 247)	203,23	-	-
	w tym:			
	- nal. gł.; pozostałe	98,00	-	-
	- odsetki	105,23	-	-
	OGÓLEM NALEŻNOŚCI	4 109 930,28	4 914 756,72	-
	w tym:			
	- należności główne	4 108 297,28	4 914 756,72	-
	z tego:			
	- dostawy i usługi	3 199 558,64	3 959 465,78	-
	- pozostałe tytuły	908 738,64	955 290,94	-
	- odsetki	1 633,00	-	-
	z tego:			
	- od kwot głównych należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-
	- od kwot głównych należności z pozostałych tytułów	1 633,00	-	-

2. Zobowiązania

w zł. i gr.

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan faktyczny na BO 2019r. (na 01.01.2019r.)	Stan planowany na BZ 2019r. (na 31.12.2019r.)	Uwagi
1.	2.	3.	4.	5.
1.	Rozrachunki z odbiorcami usług medycznych (konto 202) nal. gł.; pozostałe	118,40	-	-
2.	Rozrachunki z krajowymi dostawcami towarów i usług (konto 205) w tym: - należności główne; dostawy i usługi z tego: - leki i materiały medyczne - sprzęt medyczny - energia, gaz, woda - usługi obce - pozostałe - odsetki; pozostałe	3 556 719,55 3 444 304,96 854 019,00 298 577,50 254 125,89 1 894 856,03 142 726,54 112 414,59 51 585,94	4 716 244,80 4 615 841,05 1 144 502,40 400 133,41 340 561,37 2 539 372,65 191 271,22 100 403,75	-
3.	Rozrachunki z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych (konto 207) nal. gł.; dostawy i usługi w tym: - realizacja zadań inwestycyjnych o charakterze zakupu gotowych dóbr majątku trwałego - realizacja zadań inwestycyjnych o charakterze projektów mających na celu wytworzenie dóbr majątku trwałego	50 085,94 1 500,00	-	-
4.	Rozrachunki z krajowymi dostawcami towarów i usług – CZP (konto 208) nal. gł.; dostawy i usługi	145 556,40	145 556,40	-
5.	Rozrachunki z tytułu realizacji projektów UE (konto 213) nal. gł.; dostawy i usługi	116 235,00	-	-
6.	Rozrachunki publicznoprawne (konto 221) nal. gł.; pozostałe w tym: - podatek dochodowy osoby fizyczne - podatek dochodowy osoby prawne	256 672,00 255 953,00 719,00	270 195,00 269 476,00 719,00	-
7.	Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. podatku VAT (konto 223) nal. gł.; pozostałe	9 430,52	8 753,58	-
8.	Rozrachunki z ZUS (konto 225) nal. gł.; pozostałe w tym: - składki na ubezpieczenie emerytalne - składki na ubezpieczenie rentowe - składki na ubezpieczenie chorobowe - składki na ubezpieczenie wypadkowe - składki na ubezpieczenie zdrowotne	1 118 219,21 475 220,40 237 029,57 73 093,65 43 084,91 238 596,65	1 177 297,86 500 327,77 249 553,90 76 953,97 45 359,95 251 202,51	-

Lp.	Tytuł zobowiązania	Stan faktyczny na BO 2019r. (na 01.01.2019r.)	Stan planowany na BZ 2019r. (na 31.12.2019r.)	Uwagi
1.	2.	3.	4.	5.
9.	- składki na Fundusz Pracy - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	44 546,45 6 647,58	46 899,75 7 000,01	-
10.	Rozrachunki dotyczące potrąceń z wynagrodzeń (konto 231) nal. gl.; pozostałe	1 216 402,94	1 228 337,28	-
10.	Rozrachunki wewnątrzskładowe (konto 245) nal. gl.; pozostałe w tym: - odpisy na ZFŚS	449 033,00	473 280,00	-
11.	Pozostałe rozrachunki (konto 247) nal. gl.; pozostałe w tym: - depozyty - pozostałe (BZ 2018r.: 63.113,89zł. ekwiwalent BHP + 52.919,75 składki na ubezpiec. oc i majątk.)	449 033,00 156 257,66 40 224,02 116 033,64	473 280,00 52 919,75 -	-
	OGÓLEM ZOBOWIĄZANIA	7 076 230,62	8 072 584,67	-
	w tym:			
	- należności główne	6 963 816,03	7 972 180,92	-
	z tego:			
	- dostawy i usługi	3 757 682,30	4 761 397,45	-
	- pozostałe tytuły	3 206 133,73	3 210 783,47	-
	- odsetki	112 414,59	100 403,75	-
	z tego:			
	- od kwot głównych zobowiązań z tytułu dostaw i usług	112 414,59	100 403,75	-
	- od kwot głównych zobowiązań z pozostałych tytułów	-	-	-

Grajewo, dn. 31.01.2019r.

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gipeła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 65-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 000021376 Nr Ks.Rej. 000000010739

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wójciszynowicz

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gipeła
w Grajewie
mgr med. Grzegorz Dembski

mgr med. Grzegorz Dembski

Uwagi:

- zastosowany skrót CZP oznacza Centrum Zdrowia Psychicznego
- stan faktyczny należności i zobowiązań na BO 2019r. podano wg wstępnego sprawozdania za 2018r. z dn. 23.01.2019r.
- planowany na 31.12.2019r. stan pozostałych zobowiązań ogółem, w tym stan zobowiązań z tytułu rozrachunków z krajowymi dostawcami towarów i usług (bez CZP), wliczono przyjmując następujące założenia:
 - uruchomienie środków z obydwu pożyczek odnawialnych do maksymalnych kwot ich limitów, tj. do kwoty 8.150.000,00 zł. i do kwoty 5.610.000,00 zł.; ogółem uruchomione środki z obydwu pożyczek w trakcie 2019r.: 5.135.071,55 zł.,
 - 100% realizacji wydatków majątkowych 2019r. (5.018.836,55 zł. z pożyczek odnawialnych + 291.729,13 zł. ze środków własnych Szpitala),
 - utworzenie środków własnych na wypłatę wynagrodzeń (osobowych i umów zleceń) za grudzień 2019r.

XI ŚRODKI PIENIĘŻNE

w zł. i gr.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan środków pieniężnych	
		na 01.01.2019r.	na 31.12.2019r.
I.	2.	3.	4.
1.	Kasa (konto 100)	0,00	0,00
2.	Rachunek bankowy podstawowy (konto 130)	414 806,43	1 235 840,00
3.	Rachunek bankowy do finansowania realizacji zadań inwestycyjnych (konto 132)	0,00	0,00
4.	Rachunek bankowy Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych (konto 135)	24 381,49	24 400,00
5.	Rachunek bankowy sum depozytowych (konto 139)	40 224,02	0,00
6.	Rachunek bankowy środków na projekty współfinansowane przez Unię Europejską (konto 131)	0,00	0,00
OGÓŁEM ŚRODKI PIENIĘŻNE W KASIE I NA RACHUNKACH BANKOWYCH		479 411,94	1 260 240,00

Grajewo, dn. 31.01.2019r.

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gierla w Grajewie
 Dział Finansowy - Księgowy
 19-200 Grajewo, ul. Konwiktów 3 Maja 34
 tel. centr. 85-272-55-71 do 8
 NIP 719-13-61-728 REGON 456666822
 KRS 0000621376 Nr Ks. Rój. 000000010739

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Pysydłowicz

DYREKTOR
 Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gierla
 w Grajewie

lek. med. Grzegorz Dembski