

**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.01.2014r.**

Za miesiąc styczeń 2014r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **2.060.597,49zł.**, co stanowi **7,75%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	1.983.784,58zł., tj. 7,69% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	32.087,78zł., tj. 8,50% planu
3. przychody finansowe:	1.803,08zł., tj. 8,45% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	42.922,05zł., tj. 10,77% planu

Koszty ogółem za pierwszy miesiąc 2014r. wynoszą **2.160.072,97zł.**, co stanowi **8,13%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	2.130.395,72zł., tj. 8,17% planu
2. koszty finansowe:	29.405,53zł., tj. 6,86% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	271,72zł., tj. 0,35% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2014r. do 31.01.2014r. jest stratą w kwocie **99.475,48zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2014r. (zysk: 3.737,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 2.661,91%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.01.2014r. obciążony jest kwotą **29.610,03zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	29.405,53zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	2.618,44zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	26.787,09zł.
- pozostałe koszty finansowe	0,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	204,50zł.

Wynik finansowy (strata) za miesiąc styczeń 2014r. w kwocie 99.475,48zł. w porównaniu do 1/3 wyniku finansowego planowanego na I kwartał 2014r. (straty w kwocie 116.193,66zł.), jest lepszy o kwotę 16.718,18zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w styczniu 2014r. w stosunku do 1/3 ich wartości planowanych na I kwartał 2014r.:

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zwiększa stratę	-	72.571,75zł.
2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	671,11zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+	56,41zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+	9.738,72zł.
5) spadek kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zmniejsza stratę	+	68.680,95zł.
6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	4.447,80zł.
7) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza stratę	+	5.694,94zł.

Przychody medyczne wykonane w styczniu 2014r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.899.715,00zł. są niższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 83.361,33zł. (1/3 planu na I kwartał 2014r.: 1.983.076,33zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w styczniu 2014r. w wysokości 2.130.395,72zł. stanowią 98,04% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2014r. (2.172.916,83zł.) i 96,88% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2014r. (2.199.076,67zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2014r. wynoszą ogółem **17.290.528,11zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 848.109,58zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2014r. za 2012r.: 403.637,23zł. i za 2013r.: 410.311,52zł. oraz za 2014r.: 34.160,83), w tym:

1. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	580.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	580.000,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	8.295.507,35zł.
z tego:	
- kapitał	8.295.507,35zł.
3. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	23.600,00zł.
4. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2014r.)	1.000.000,00zł.
5. z tyt. dostaw towarów i usług	4.283.698,65zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	0,00zł.
6. z tyt. podatków	425.573,00zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	805.688,35zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	757.014,33zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 848.109,58zł.)	1.119.446,43zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.01.2014r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.452.060,78zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2013r. (wg wstępnego sprawozdania z dnia 20.01.2014r.) wzrosły o kwotę **444.366,78zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2013r. zmniejszyły się o kwotę **368.873,20zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o kwotę **246.073,08zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły się o kwotę **107.702,71zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – pozostały bez zmian, wynosiły i wynoszą **0,00zł.**).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 31.01.2014r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.12.2013r., wynikają przede wszystkim z jednej strony z faktu

zaciągnięcia w organie założycielskim w dniu 03.01.2014r., na podstawie Umowy z dnia 03.01.2014r., pożyczki krótkoterminowej w kwocie 1.000.000,00zł., a z drugiej strony z faktu spłaty zobowiązań, w tym w dniu 16.01.2014r. faktury za instalację solarną (faktura na kwotę 246.073,08zł., zaangażowanie środków własnych w kwocie 181.432,45zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2014r. wynoszą ogółem **4.171.831,78zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 848.109,58zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.906.377,50zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Wzrost należności w stosunku do ich stanu z dnia 31.12.2013r., wyliczonego we wstępnym sprawozdaniu z dnia 20.01.2014r., wynika z faktu zafakturowania dodatkowych przychodów z POW NFZ Białostok należnych jeszcze za 2013r.

Faktury, które wystawiono z tego tytułu począwszy od dnia 31.01.2014r. łącznie dają kwotę ponad 900.000,00zł. i zaksięgowano je do przychodów 2013r., a jako należności Szpitala przeszły przez BO na miesiąc styczeń 2014r. (należności ogółem wzrosły o 798.259,67zł., a należności z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o 758.804,84zł.).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.01.2014r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **13.118.696,33zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za miesiąc styczeń 2014r., przy wykonanych **374,98** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.678,45zł.**, co stanowi **99,02%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2014r. (2.704,93zł. przy planowanych na cały 2014r. 374,73 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za styczeń 2014r. w kwocie 1.004.366,79zł., w porównaniu do jego planu rocznego w kwocie 12.163.440,00zł. stanowi 8,26% planu rocznego (jest niższy od 1/12 planu rocznego w kwocie 1.013.620,00zł. o 9.253,21zł.).

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2014R. DO 31.01.2014R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	2.015.872,36	2.130.395,72	- 114.523,36
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	1.803,08	29.405,53	- 27.602,45
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	42.922,05	271,72	42.650,33
Ogółem działalność		2.060.597,49	2.160.072,97	- 99.475,48

Grajewo, dn. 21.02.2014r.

[Faint stamp and illegible signature]

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

**ROZLICZENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI
STYCZEŃ 2014 r.
W PODZIALE NA KOMÓRKI I RODZAJE DZIAŁALNOŚCI**

L.P.	KOMÓRKA	KOSZT BEZP.	KOSZT POŚR.	KOSZT OGÓLEM	PRZYCHÓD	WYNIK	% KOSZTU
1	Szpitalny Oddział Ratunkowy	164 939,37	58 767,84	223 707,21	229 348,13	5 640,92	2,52%
2	Oddział Wewnętrzny	246 933,10	117 841,28	364 774,38	385 224,32	20 449,94	5,61%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	148 142,84	121 996,14	270 138,98	298 906,40	28 767,42	10,65%
4	Oddział Dziecięcy	121 903,91	41 789,29	163 693,20	166 036,00	2 342,80	1,43%
5	Oddział Północno - Ginekologiczny	179 831,13	98 775,25	278 606,38	238 680,00	- 39 926,38	-14,33%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	116 710,55	55 873,35	172 583,90	153 619,96	- 18 963,94	-10,99%
7	Oddział Intensywnej Terapii	92 062,33	25 737,76	117 800,09	92 194,44	- 25 605,65	-21,74%
8	Poddział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	84 181,02	32 326,83	116 507,85	80 586,00	- 35 921,85	-30,83%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	101 107,72	26 116,69	127 224,41	61 262,73	- 65 961,68	-51,85%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	98 290,57	74 551,94	172 842,51	152 314,67	- 20 527,84	-11,88%
13	Pozostałe medyczne	7 930,06	114 586,73	122 516,79	129 946,32	7 429,53	6,06%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	27 753,39	27 753,39	0,00%
15	Działalność finansowa	29 405,53	-	29 405,53	1 803,08	- 27 602,45	-93,87%
16	Działalność operacyjna	271,72	-	271,72	42 922,05	42 650,33	15696,43%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	-	-	0,00%
	RAZEM	1 391 709,85	768 363,12	2 160 072,97	2 060 597,49	- 99 475,48	-4,61%

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gimela 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 0000021378 Nr Ks. Rej. 000000010739

[Podpis]

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

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

ZARZĄD POWIATU GRAJEWSKIEGO
ul. Strażacka 6B
19-200 GRAJEW O

Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 24 / 14

Data :
2014.02.21

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

za okres od 1 stycznia do 31 stycznia 2014 r.

	1	1
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		1 983 784,58
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		32 087,78
750 - przychody finansowe		1 803,08
760 - pozostałe przychody operacyjne		42 922,05
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		2 060 597,49
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		2 130 395,72
751 - koszty finansowe		29 405,53
761 - pozostałe koszty operacyjne		271,72
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		2 160 072,97
WYNIK FINANSOWY :		
przychody ogółem		2 060 597,49
<u>koszty ogółem</u>		<u>2 160 072,97</u>
strata (wielkość ujemna)	-	99 475,48



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

lek. med. Grzegorz Dembski