

UCHWAŁA NR 30/142/19
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 18 czerwca 2019 r.

w sprawie oceny miesięcznego sprawozdania z wykonania przychodów i kosztów Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc kwiecień 2019 r.

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.), uchwała się, co następuje:

§ 1.

Przyjąć miesięczne sprawozdanie z wykonania przychodów i kosztów Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc kwiecień 2019 r., jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.


Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3.


Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.


Zarząd Powiatu Grajewskiego

Członkowie Zarządu:

Tomasz Cebeliński: 

Sławomir Jan Ginel: 

Maria Gwiazdowska: 

Waldemar Tadeusz Wieczorek: 

Przewodniczący Zarządu:

Waldemar Remfeld: 

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 30.04.2019r.

Za cztery miesiące 2019 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **13.185.360,09zł.**, co stanowi **28,83%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	12.584.751,87zł., tj. 28,52% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	164.298,46zł., tj. 38,63% planu
3. przychody finansowe:	6.790,38zł., tj. 29,89% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	429.519,38zł., tj. 37,08% planu

Koszty ogółem za cztery miesiące 2019r. wyniosły **15.851.722,43zł.**, co stanowi **33,46%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	15.535.659,45zł., tj. 33,74% planu
2. koszty finansowe:	296.561,41zł., tj. 22,81% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	19.501,57zł., tj. 117,48% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres czterech miesięcy 2019r. jest stratą w kwocie brutto **2.666.362,34zł.** W kwocie netto (po obciążeniu podatkiem dochodowym od osób prawnych - zaliczka) strata wynosi **2.669.238,34zł.**, co w stosunku do planowanego ujemnego wyniku finansowego netto za 2019r. (strata netto: 1.644.649,14zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 162,30%.

Wynik finansowy wg stanu na 30.04.2019r. obciążony jest kwotą **300.423,41zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	296.561,41zł.
z tego:	
- odsetki od zobowiązań	12.545,86zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	275.994,45zł.
- pozostałe koszty finansowe	8.021,10zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	3.862,00zł.

Wynik finansowy netto za kwiecień 2019r., tj. strata w kwocie 479.329,20zł. jest lepszy od wyniku finansowego netto za marzec 2019r. (strata w kwocie 843.791,12zł.) o kwotę 364.461,92zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc kwiecień 2019r. w odniesieniu do miesiąca marca 2019r.:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	+ 158.527,24zł.
2. przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	- 1.569,41zł.
3. przychody finansowe	+ 158,65zł.
4. pozostałe przychody operacyjne	- 25.838,59zł.

ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: +) + 131.277,89zł.

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	- 240.924,81zł.
6. koszty finansowe	- 142,53zł.

7. pozostałe koszty operacyjne	+ 7.883,31zł.
ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: +)	- 233.184,03zł.
ogółem różnica do wyniku (dla wyniku: +)	+ 364.461,92zł.

Przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonane w kwietniu 2019r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 3.224.844,40zł. są niższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2019r. o kwotę 183.836,63zł. (1/6 z planu na I półrocze 2019r.: 3.408.681,03zł.), a liczone w systemie narastającym w kwocie 12.204.110,11zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na cztery miesiące I półrocza 2019r. o kwotę 1.430.614,01zł. (plan na 4 m-ce 2019r. = 4/6 z wartości I półrocza 2019r.: 13.634.724,12zł.).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w kwietniu 2019r. w wysokości 3.836.646,96zł. stanowią 99,98% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2019r. (3.837.487,67zł.), 99,97% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2019r. (3.837.663,50zł.) oraz 94,09% kosztów rodzajowych wykonanych w marcu 2019r. (4.077.571,77zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2019r. wynoszą ogółem **28.167.421,61zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 606.793,00zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2019r. za 2018r.: 449.033,00zł., za 2019r.: 157.760,00zł.), z tego:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	5.930.724,86zł.
z tego:	
- kapitał	5.930.724,86zł.
2. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 02.01.2019r.)	1.000.000,00zł.
3. z tytułu pożyczki odnawialnej z limitem do 8.150.000,00zł. z BFF Polska S. A. (zmiana nazwy Spółki z dniem 22.03.2018r. z Magellan S. A.) (Umowa pożyczki 211000085170515 z 20.11.2015r., zmieniona Aneksami: Nr 1 z 11.08.2016r., Nr 2 z 30.06.2017r., Nr 3 z 26.03.2018r. i Nr 4 z 12.04.2018r.)	7.102.162,36zł.
4. z tytułu pożyczki odnawialnej z limitem do 5.610.000,00zł. z BFF Polska S. A. (Umowa pożyczki 211000850531118 z 23.11.2018r.,	4.995.173,01zł.
5. z tyt. dostaw i usług	5.430.046,22zł.
w tym:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	270.633,00zł.
6. z tyt. podatków i PFRON-u	288.957,71zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych	1.262.039,16zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	1.254.847,10zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 606.793,00zł.)	903.471,19zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw i usług na 30.04.2019r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.160.601,58zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2018r. zmniejszyły się o kwotę **26.814,71zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2019r. zmniejszyły się o **201.428,18zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych: zmniejszyły się o kwotę **537.226,46zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw i usług wzrosły o kwotę **537.445,40zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – **0,00zł.**; na 31.03.2019r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w kwotach zobowiązań jak wyżej, wynikają przede wszystkim z rozrachunków realizowanych zadań inwestycyjnych. W kwietniu br. opłacono zobowiązania z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych na kwotę ogółem 557.029,46zł., a zaksięgowano nowe zobowiązania z tego samego tytułu w kwocie ogółem 19.803,00zł.

Splata zobowiązań z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych w powiązaniu z obniżeniem się kosztów rodzajowych w miesiącu kwietniu br., dała efekt stabilizacji wielkości zobowiązań, czyli braku ich wzrostu. Efekt ten nie jest do końca prawdziwy, gdyż wzrasta wielkość zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw i usług, co potwierdza brak realnej spłaty zobowiązań z tytułu dostaw i usług i wpadanie ich w terminy wymagalności.

Wielkość kwoty zobowiązań z tytułu dostaw i usług na 30.04.2019r. jednoznacznie wskazuje, że Szpital nie ma własnych, wystarczających środków finansowych na pokrycie zobowiązań z tytułu dostaw i usług z działalności bieżącej roku bieżącego (ujemny wynik finansowy na sprzedaży 2019r.: - 2.786.609,12zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2019r. wynoszą ogółem **4.432.960,64zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: 606.793,00zł.), w tym z tytułu dostaw i usług **3.334.735,92zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług).

W stosunku do stanu z 31.03.2019r. nastąpiło zmniejszenie wartości należności ogółem o kwotę **116.602,69zł.**), w tym należności z tytułu dostaw i usług zmniejszyły się o kwotę **159.375,71zł.**

Zmniejszenie wartości należności ogółem, w tym z tytułu dostaw i usług, jest przede wszystkim ujemną różnicą pomiędzy kwotą zwiększenia wartości kontraktu z NFZ z wyrównaniem od 01.01.2019r. zaksięgowaną do należności Szpitala w kwietniu 2019r. (198.203,00zł.), a wartością dodatkowych przychodów z NFZ za 2018r. zaksięgowanych do należności Szpitala przez BO 2019r. w marcu 2019r. (323.516,82zł.).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.04.2019r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **23.734.460,97zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za cztery miesiące 2019r., przy wykonanych **389,14** etatu przeliczeniowego wyniosło **4.263,25zł.**, co stanowi **102,38%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I półrocze 2019r. (4.163,97zł. przy planowanych na ten sam okres 2019r. 385,00 etatach przeliczeniowych).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za miesiąc kwiecień 2019r. w kwocie 1.659.331,29zł., w porównaniu do jego miesięcznego planu z I półrocza 2019r. w kwocie

1.603.130,00zł. stanowi 103,51%, tzn. jest wyższy o 3,51%, tj. o kwotę 56.201,29zł. W systemie narastającym wykonanie osobowego funduszu wynagrodzeń za cztery miesiące br. wynosi 6.636.003,50zł., co stanowi 103,49% jego planu na ten sam okres liczonego z I półrocza 2019r. (4/6 z planu na I półrocze 2019r.: 6.412.520,00zł.), tj. daje przekroczenie o kwotę 223.483,50zł.

Zawyżone wykonanie osobowego funduszu wynagrodzeń do wysokości kwoty 70.599,42zł. jest efektem zwiększonego, w stosunku do planu, wykonania przeciętnego zatrudnienia o 4,14 etatu, a w pozostałym zakresie jest efektem podwyżek wynagrodzeń zasadniczych pracowników Szpitala (z wyjątkiem lekarzy oraz pielęgniarek i położnych) wprowadzonych od dnia 01.12.2018r., a naliczonych w większości z wyrównaniem w styczniu 2019r. (podwyżki rozliczono z dotychczas wypłacanym zakładowym dodatkiem wyrównawczym). Ponadto od dnia 01.03.2019r. w tutejszym Szpitalu podwyższone zostały dodatki funkcyjne, co w stosunku do miesiąca lutego spowodowało wzrost kosztów wynagrodzeń o 22.568,10zł. Poza tym, od dnia 01.04.2019r. podwyższono o 50,00zł. na 1 etat przeliczeniowy miesięczne wynagrodzenie zasadnicze pielęgniarek i położnych, co skutkuje wzrostem kosztów wynagrodzeń osobowych o około 13.000,00zł. miesięcznie.

W okresie sprawozdawczym 2019r. w tutejszym Szpitalu dokonano wypłat jednorazowych: nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych i ekwiwalentów za urlopy wypoczynkowe na kwotę ogółem 205.791,95zł. (4/12 z planu na 2019r.: 236.412,72zł.).

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2019R. DO 30.04.2019R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

w zł.

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż niemed. – koszty działalności operacyjnej (rodzajowe))	12.749.050,33	15.535.659,45	- 2.786.609,12
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	6.790,38	296.561,41	- 289.771,03
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	429.519,38	19.501,57	410.017,81
	Ogółem działalność (brutto) zaliczka na podatek dochodowy od osób prawnych	13.185.360,09	15.851.722,43	- 2.666.362,34 - 2.876,00
	Ogółem działalność (netto)			- 2.669.238,34

Grajewo, dn. 22.05.2019r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wojsławowicz

4

Z-CIA DYREKTORA
ds. Technicznych i Eksploatacyjnych
Szpitala Ogólnego im. Dr Witolda Gineła
w Grajewie

Grzegorz Zakrzewski

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

Plan finansowy

(bez towarów)

Typ: Firma

Szablon: Wykonanie
 Spółka: Szpital Ogólny im. dr. Witolda Gineła w Grajewie
 Okres od: 2019/01 do: 2019/04
 Waluta: Waluta systemowa

Pozycja	2019/01	2019/02	2019/03	2019/04	Suma
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 014 424,20	3 186 213,64	3 195 727,33	3 352 685,16	12 749 050,33
A.I. Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym :	2 976 899,16	3 141 210,77	3 154 057,35	3 312 584,59	12 584 761,87
A.I.1. - z Narodowego Funduszu Zdrowia	2 876 172,71	3 044 939,90	3 058 153,10	3 224 844,40	12 204 110,11
A.I.3. - pozostałe przychody ze sprzedaży usług	100 726,45	96 270,87	95 904,25	87 740,19	380 641,76
A.II. Przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	37 525,04	45 002,87	41 669,98	40 100,57	164 298,46
B. Koszty działalności operacyjnej	3 695 800,32	3 925 640,40	4 077 571,77	3 836 646,96	15 535 659,45
B.I. Zużycie materiałów i energii, w tym:	507 021,59	607 617,45	525 390,47	483 942,40	2 123 971,91
B.I.1. - leki	94 252,84	114 683,73	110 711,89	101 967,51	421 615,97
B.I.2. - środki opatrunkowe	7 611,42	14 977,51	13 130,87	8 671,90	44 391,70
B.I.3. - odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	55 088,94	65 984,16	72 158,03	56 794,14	250 025,27
B.I.4. - tlen medyczny	1 943,53	1 903,96	1 546,49	1 526,00	6 919,98
B.I.5. - składniki krwi	11 851,00	11 685,00	10 575,00	19 783,00	53 894,00
B.I.6. - sprzęt medyczny jednorazowego użytku	70 806,34	95 961,17	96 320,58	78 994,25	342 082,34
B.I.7. - pozostały sprzęt i materiały medyczne	112 480,95	48 873,64	41 322,27	73 283,07	275 959,93
B.I.8. - olej opałowy	15 700,20	10 920,00	12 994,16	7 425,00	47 039,36
B.I.9. - paliwo samochodowe i olej	244,37	216,09	194,09	178,42	832,97
B.I.10. - pozostałe paliwa	276,47	226,68	113,40	182,25	798,80
B.I.11. - środki czystościowe i dezynfekcyjne	12 396,97	15 560,56	17 389,61	11 938,11	57 285,25
B.I.12. - materiały do napraw i remontów	4 100,87	5 290,91	5 585,27	5 432,69	20 409,74
B.I.13. - bielizna i pościel	0,00	6 156,00	230,75	971,70	7 358,45
B.I.14. - odzież ochronna i robocza	82,79	1 422,03	259,66	2 011,73	3 776,21
B.I.15. - materiały biurowe i druki	7 382,70	12 548,85	8 160,73	6 369,76	34 462,04
B.I.16. - pozostałe materiały	16 690,18	43 774,98	26 562,84	25 494,56	112 522,56
B.I.18. - energia elektryczna	0,00	84 519,54	40 685,86	29 192,12	154 397,52
B.I.19. - energia ciepła	85 126,59	67 154,29	62 954,85	46 869,62	262 105,35
B.I.20. - dostawa wody	10 985,43	5 758,35	4 494,12	6 796,57	28 034,47
B.I.21. - pozostała energia (gaz i inne)	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00
B.II. Usługi obce	233 934,88	232 804,15	328 189,20	204 117,97	999 046,20
B.II.1. - remonty pomieszczeń	8 500,00	8 500,00	0,00	0,00	17 000,00
B.II.2. - konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	2 736,02	17 684,20	40 806,35	7 202,29	68 428,86
B.II.3. - transport sanitarny	39 448,80	34 032,50	36 518,20	37 582,20	147 581,70

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wójcik
mgr Elżbieta Wójcik

Wykonai: MSZARNECKA

controlling

Z-CA DYREKTORA
 ds. Techniczno - Eksploatacyjnych
 Szpitala Ogólnego im. dr. Witolda Gineła

Data: 2019-05-22 07:59:57

Strona: 1/3

Grzegorz Zakrzewski

Szpital Ogólny Im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowy - 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 0000021376 Nr.Ks.Rej.00000010739

	2019/01	2019/02	2019/03	2019/04	Suma
B.II.4. - transport pozostały	935,64	1 731,58	1 514,04	865,53	5 046,79
B.II.5. - wózwoz niezczystości	30 598,00	21 978,06	24 669,26	24 985,19	102 230,51
B.II.6. - dezynfekcja, dezynsekcja i deratyzacja	1 838,10	1 838,10	1 838,10	1 838,10	7 352,40
B.II.7. - żywienie pacjentów	87 337,34	86 205,22	98 558,80	72 288,43	344 389,79
B.II.8. - usługi telekomunikacyjne	4 886,16	3 583,50	3 576,49	3 644,34	15 690,49
B.II.9. - usługi pocztowe	1 006,91	1 451,47	788,36	1 036,02	4 282,76
B.II.10. - dzierżawa urządzeń	6 814,45	8 330,50	9 176,10	8 210,04	32 531,09
B.II.12. - pozostałe usługi materialne	14 041,61	9 912,22	61 399,86	11 238,04	96 591,73
B.II.13. - usługi prawnicze	9 803,20	7 352,40	7 352,40	7 352,40	31 860,40
B.II.14. - pozostałe usługi niematerialne	25 988,65	30 204,40	41 991,24	27 875,39	126 059,68
B.III. Usługi medyczne obce - badania i analizy	62 246,46	74 440,53	61 059,00	69 196,00	266 941,99
B.IV. Usługi medyczne obce - kontrakty	554 007,66	606 478,36	668 205,32	646 049,52	2 474 740,86
B.V. Usługi medyczne obce - pozostałe procedury	161 665,47	200 185,17	219 340,82	188 833,66	770 025,12
B.VI. Podatki i opłaty	11 446,00	11 828,00	11 435,00	11 452,00	46 161,00
B.VI.1. - podatek od nieruchomości	11 446,00	11 435,00	11 435,00	11 435,00	45 751,00
B.VI.4. - opłaty skarbowe, sądowe, notarialne	0,00	393,00	0,00	17,00	410,00
B.VII. Wynagrodzenia	1 658 907,01	1 678 141,62	1 745 131,82	1 712 237,79	6 794 418,24
B.VII.1. - wynagrodzenia osobowe	1 624 425,32	1 644 627,71	1 707 619,18	1 659 331,29	6 636 003,50
B.VII.2. - wynagrodzenia: umowy zlecenia i o dzieło	34 481,69	33 513,91	37 512,64	52 906,50	158 414,74
B.VIII. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	343 903,74	347 148,24	350 791,11	354 417,69	1 396 260,78
B.VIII.1. - składki na ubezpieczenie emerytalne - wynagrodzenia	151 524,81	153 499,72	157 700,68	157 798,87	620 524,08
B.VIII.2. - składki na ubezpieczenie emerytalne - umowy zlecenia	1 521,64	1 101,32	971,71	2 390,91	5 985,58
B.VIII.3. - składki na ubezpieczenie rentowe - wynagrodzenia	100 913,04	102 228,40	105 025,98	105 091,37	413 258,79
B.VIII.4. - składki na ubezpieczenie rentowe - umowy zlecenia	1 013,38	733,46	647,14	1 592,31	3 986,29
B.VIII.5. - składki na ubezpieczenie wypadkowe - wynagrodzenia	22 356,14	22 647,69	19 389,46	19 401,46	83 794,75
B.VIII.6. - składki na ubezpieczenie wypadkowe - umowy zlecenia	224,51	162,49	119,47	293,96	800,43
B.VIII.7. - składki na Fundusz Pracy - wynagrodzenia	22 625,48	22 679,74	23 023,78	22 885,70	91 214,70
B.VIII.8. - składki na Fundusz Pracy - umowy zlecenia	306,71	85,75	110,25	466,50	969,21
B.VIII.9. - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych - wynagrodzenia	2 989,93	3 117,55	3 126,89	3 239,87	12 474,24
B.VIII.11. - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 440,00	39 440,00	39 440,00	39 440,00	157 760,00
B.VIII.13. - pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	988,10	1 452,12	1 235,75	1 816,74	5 492,71
B.IX. Amortyzacja	137 038,24	147 435,33	148 148,49	150 704,89	583 326,95
B.X. Pozostałe koszty rodzajowe	25 629,27	19 561,55	19 880,54	15 695,04	80 766,40
B.X.1. - podróże służbowe	739,50	747,00	608,50	877,50	2 973,50
B.X.2. - ubezpieczenia majątkowe	3 695,91	3 695,92	3 695,92	2 138,23	13 225,98
B.X.3. - ubezpieczenia OC	15 000,00	15 000,00	15 000,00	12 612,74	57 612,74
B.X.4. - koszty reprezentacji i reklamy	6 193,86	118,63	125,12	66,57	6 504,18
B.X.5. - pozostałe koszty	0,00	0,00	450,00	0,00	450,00
C. Zysk/Strata na sprzedaży (A - B)	-681 376,12	-739 426,76	-881 844,44	-483 961,80	-2 786 609,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	100 683,43	109 008,62	122 832,96	96 994,37	429 519,38
D.I. - przychody z tytułu zbycia składników majątku trwałego	1 405,88	839,21	1 264,21	1 264,21	4 773,51

Z-CA DYREKTORA
ds. Technicznego, Eksploatacyjnych
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
Grajewo
Grzegorz Zakrzewski

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wójciszczak

Szpital Ogólny im. dr Witolida 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
POZYCJA

	2019/01	2019/02	2019/03	2019/04	Suma
D.II. - darowizny	5 595,90	12 847,59	25 859,00	0,00	44 302,49
D.III. - dotacje	93 539,73	95 270,01	95 270,01	95 270,01	379 349,76
D.VII. - wpłaty należności odpisanych lub dla których utworzono odpis aktualizujący	28,17	0,00	0,00	20,00	48,17
D.IX. - pozostałe przychody operacyjne	113,75	51,81	439,74	440,15	1 045,45
E. Pozostałe koszty operacyjne	280,44	2 776,44	4 280,69	12 164,00	19 501,57
E.X. - pozostałe koszty operacyjne	280,44	2 776,44	4 280,69	12 164,00	19 501,57
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-580 973,13	-633 194,58	-763 292,17	-399 131,43	-2 376 591,31
G. Przychody finansowe	2 023,69	1 571,14	1 518,45	1 677,10	6 790,38
G.I. - odsetki uzyskane	2 023,69	1 422,72	1 518,45	1 677,10	6 641,96
G.II. - pozostałe przychody finansowe	0,00	148,42	0,00	0,00	148,42
H. Koszty finansowe	63 920,41	70 186,73	81 298,40	81 155,87	296 561,41
H.I. - odsetki zapłacone	61 796,22	68 246,30	79 339,87	79 157,92	288 540,31
H.II. - pozostałe koszty finansowe	2 124,19	1 940,43	1 958,53	1 997,95	8 021,10
I. Zysk/Strata brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	-642 869,85	-701 810,17	-843 072,12	-478 610,20	-2 666 362,34
L. Zysk/strata brutto (I+J-K)	-642 869,85	-701 810,17	-843 072,12	-478 610,20	-2 666 362,34
M. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego.	719,00	719,00	719,00	719,00	2 876,00
M.I. Podatek dochodowy	719,00	719,00	719,00	719,00	2 876,00
N. Zysk/Strata netto (L-M)	-643 588,85	-702 529,17	-843 791,12	-479 329,20	-2 669 238,34

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Pomykiewicz

Z-CADA POKRYTO
 ds. Technicznych i Organizacyjnych
 Szpitala Ogólnego im. dr Witolida Gineła
 w Grajewie

Grzegorz Zakrzewski

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

Plan finansowy (bez towarów)

Szablon: **Plan i Wykonanie** Firma: **Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie**
 Budżet: **Plan rzeczowo-finansowy na rok 2019** Spółka:
 Okres od: **2019/01** do: **2019/04**
 Waluta: **Waluta systemowa**

Pozycja	za okres			skumulowane		
	Wykonanie	Plan	Odcylenie %	Wykonanie	Plan	Odcylenie %
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 352 685,16	3 712 610,07	-9,69	12 749 050,33	14 850 440,28	-2 101 389,95
A.I. Przychody ze sprzedaży usług medycznych, w tym :	3 312 584,59	3 677 166,74	-9,91	12 584 751,87	14 708 666,96	-2 123 915,09
A.I.1. - z Narodowego Funduszu Zdrowia	3 224 844,40	3 574 936,74	-9,79	12 204 110,11	14 299 746,96	-2 095 636,85
A.I.3. - pozostałe przychody ze sprzedaży usług	87 740,19	102 230,00	-14,17	380 641,76	408 920,00	-28 278,24
A.II. Przychody ze sprzedaży usług niemedyycznych	40 100,57	35 443,33	13,14	164 298,46	141 773,32	22 525,14
B. Koszty działalności operacyjnej	3 836 646,96	3 837 663,50	-0,03	15 535 659,45	15 350 654,00	185 005,45
B.I. Zużycie materiałów i energii, w tym :	483 942,40	552 066,67	-12,34	2 123 971,91	2 208 266,68	-84 294,77
B.I.1. - leki	101 967,51	110 990,00	-8,13	421 615,97	443 960,00	-22 344,03
B.I.2. - środki opatrunkowe	8 671,90	9 910,00	-12,49	44 391,70	39 640,00	4 751,70
B.I.3. - odczynniki chemiczne i materiały diagnostyczne	56 794,14	60 230,00	-5,70	250 025,27	240 920,00	9 105,27
B.I.4. - tlen medyczny	1 526,00	1 573,33	-3,01	6 919,98	6 293,32	626,66
B.I.5. - składniki krwi	19 783,00	15 470,00	27,88	53 894,00	61 880,00	-7 986,00
B.I.6. - sprzęt medyczny jednorazowego użytku	78 994,25	138 490,00	-42,96	342 082,34	553 960,00	-211 877,66
B.I.7. - pozostały sprzęt i materiały medyczne	73 283,07	52 190,00	40,42	275 959,93	208 760,00	67 199,93
B.I.8. - olej opalowy	7 425,00	11 640,00	-36,21	47 039,36	46 560,00	479,36
B.I.9. - paliwo samochodowe i olej	178,42	200,00	-10,79	832,97	800,00	32,97
B.I.10. - pozostałe paliwa	182,25	430,00	-57,62	798,80	1 720,00	-921,20
B.I.11. - środki czystościowe i dezynfekcyjne	11 938,11	15 280,00	-21,87	57 285,25	61 120,00	-3 834,75
B.I.12. - materiały do napraw i remontów	5 432,69	7 590,00	-28,42	20 409,74	30 360,00	-9 950,26
B.I.13. - bielizna i pościel	971,70	3 960,00	-75,46	7 358,45	15 840,00	-8 481,55
B.I.14. - odzież ochronna i robocza	2 011,73	5 810,00	-65,37	3 776,21	23 240,00	-19 463,79
B.I.15. - materiały biurowe i druki	6 369,76	8 890,00	-28,35	34 462,04	35 560,00	-1 097,96
B.I.16. - pozostałe materiały	25 494,56	29 570,00	-13,78	112 522,56	118 280,00	-5 757,44
B.I.18. - energia elektryczna	29 192,12	25 945,00	12,52	154 397,52	103 780,00	50 617,52

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 000021376 Nr Ks.Rej. 000000010739

Pozycja	za okres				Wykonanie	Odchylenie	%	skumulowane			Odchylenie %
	Wykonanie	Plan	Odchylenie	%				Wykonanie	Plan	Odchylenie	
B.I.19. - energia ciepla	46 869,62	48 062,50	-1 192,88	-2,48	262 105,35	192 250,00	69 855,35	36,34			
B.I.20. - dostawa wody	6 796,57	5 819,17	977,40	16,80	28 034,47	23 276,68	4 757,79	20,44			
B.I.21. - pozostała energia (gaz i inne)	60,00	16,67	43,33	259,93	60,00	66,68	-6,68	-10,02			
B.II. Usługi obce	204 117,97	228 711,66	-24 593,69	-10,75	999 046,20	914 846,64	84 199,56	9,20			
B.II.1. - remonty pomieszczeń	0,00	1 800,00	-1 800,00	-100,00	17 000,00	7 200,00	9 800,00	136,11			
B.II.2. - konserwacja i naprawa sprzętu medycznego	7 202,29	14 240,00	-7 037,71	-49,42	68 428,86	56 960,00	11 468,86	20,13			
B.II.3. - transport sanitarny	37 582,20	37 440,00	142,20	0,38	147 581,70	149 760,00	-2 178,30	-1,45			
B.II.4. - transport pozostały	865,53	1 280,00	-414,47	-32,38	5 046,79	5 120,00	-73,21	-1,43			
B.II.5. - wywóz nieczystości	24 985,19	22 200,00	2 785,19	12,55	102 230,51	88 800,00	13 430,51	15,12			
B.II.6. - dezynfekcja, dezynsekcja i deratyzacja	1 838,10	1 838,33	-0,23	-0,01	7 352,40	7 353,32	-0,92	-0,01			
B.II.7. - żywienie pacjentów	72 288,43	90 460,00	-18 171,57	-20,09	344 389,79	361 840,00	-17 450,21	-4,82			
B.II.8. - usługi telekomunikacyjne	3 644,34	3 550,00	94,34	2,66	15 690,49	14 200,00	1 490,49	10,50			
B.II.9. - usługi pocztowe	1 036,02	1 160,00	-123,98	-10,69	4 282,76	4 640,00	-357,24	-7,70			
B.II.10. - dzierżawa urządzeń	8 210,04	7 340,00	870,04	11,85	32 531,09	29 360,00	3 171,09	10,80			
B.II.11. - prenumerata czasopism	0,00	35,00	-35,00	-100,00	0,00	140,00	-140,00	-100,00			
B.II.12. - pozostałe usługi materialne	11 238,04	10 800,00	438,04	4,06	96 591,73	43 200,00	53 391,73	123,59			
B.II.13. - usługi prawnicze	7 352,40	7 328,33	24,07	0,33	31 860,40	29 313,32	2 547,08	8,69			
B.II.14. - pozostałe usługi niematerialne	27 875,39	29 240,00	-1 364,61	-4,67	126 059,68	116 960,00	9 099,68	7,78			
B.III. Usługi medyczne obce - badania i analizy	69 196,00	56 690,00	12 506,00	22,06	266 941,99	226 760,00	40 181,99	17,72			
B.IV. Usługi medyczne obce - kontrakty	646 049,52	635 700,00	10 349,52	1,63	2 474 740,86	2 542 800,00	-68 059,14	-2,68			
B.V. Usługi medyczne obce - pozostałe procedury	188 833,66	211 560,00	-22 726,34	-10,74	770 025,12	846 240,00	-76 214,88	-9,01			
B.VI. Podatki i opłaty	11 452,00	11 525,92	-73,92	-0,64	46 161,00	46 103,68	57,32	0,12			
B.VI.1. - podatek od nieruchomości	11 435,00	11 435,92	-0,92	-0,01	45 751,00	45 743,68	7,32	0,02			
B.VI.4. - opłaty skarbowe, sądowe, notarialne	17,00	90,00	-73,00	-81,11	410,00	360,00	50,00	13,89			
B.VII. Wynagrodzenia	1 712 237,79	1 642 438,33	69 799,46	4,25	6 794 418,24	6 569 753,32	224 664,92	3,42			
B.VII.1. - wynagrodzenia osobowe	1 659 331,29	1 609 305,00	50 026,29	3,11	6 636 003,50	6 437 220,00	198 783,50	3,09			
B.VII.2. - wynagrodzenia: umowy zlecenia o dzieło	52 906,50	33 133,33	19 773,17	59,68	158 414,74	132 533,32	25 881,42	19,53			
B.VIII. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	354 417,69	337 836,66	16 581,03	4,91	1 396 260,78	1 351 346,64	44 914,14	3,32			
B.VIII.1. - składki na ubezpieczenie emerytalne - wynagrodzenia	157 798,87	148 017,50	9 781,37	6,61	620 524,08	592 070,00	28 454,08	4,81			
B.VIII.2. - składki na ubezpieczenie emerytalne - umowy zlecenia	2 390,91	980,83	1 410,08	143,76	5 985,58	3 923,32	2 062,26	52,56			
B.VIII.3. - składki na ubezpieczenie rentowe - wynagrodzenia	105 091,37	98 576,67	6 514,70	6,61	413 258,79	394 306,68	18 952,11	4,81			
B.VIII.4. - składki na ubezpieczenie rentowe -	1 592,31	653,33	938,98	143,72	3 986,29	2 613,32	1 372,97	52,54			

Wykonana: MSZARNECKA
 Data: 2019-05-22 08:01:20
 GŁÓWNY KSIĘGOWY
 mgr Elżbieta Wójcik
 Z-GA D Y R E K T O R A
 ds. Techniczno- Eksploatacyjnych
 Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
 Grzegorz Zakrzewski
 Strona: 2/4

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. 00000010739

Pozycja	za okres			skumulowane		
	Wykonanie	Plan	Odczylenie %	Wykonanie	Plan	Odczylenie %
umowy zlecenia						
B.VIII.5. - składki na ubezpieczenie wypadkowe - wynagrodzenia	19 401,46	21 952,50	-11,62	83 794,75	87 810,00	-4 015,25
B.VIII.6. - składki na ubezpieczenie wypadkowe - umowy zlecenia	293,96	145,00	102,73	800,43	580,00	220,43
B.VIII.7. - składki na Fundusz Pracy - wynagrodzenia	22 885,70	22 976,67	-0,40	91 214,70	91 906,68	-691,98
B.VIII.8. - składki na Fundusz Pracy - umowy zlecenia	466,50	138,33	237,24	969,21	553,32	415,89
B.VIII.9. - składki na Fundusz Emerytur Pomostowych - wynagrodzenia	3 239,87	3 305,83	-2,00	12 474,24	13 223,32	-749,08
B.VIII.11. - odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	39 440,00	39 440,00	0,00	157 760,00	157 760,00	0,00
B.VIII.13. - pozostałe świadczenia na rzecz pracowników	1 816,74	1 650,00	10,11	5 492,71	6 600,00	-1 107,29
B.IX. Amortyzacja	150 704,89	137 340,00	9,73	583 326,95	549 360,00	33 966,95
B.X. Pozostałe koszty rodzajowe	15 695,04	23 794,26	-34,04	80 766,40	95 177,04	-14 410,64
B.X.1. - podróże służbowe	877,50	4 210,00	-79,16	2 973,50	16 840,00	-13 866,50
B.X.2. - ubezpieczenia majątkowe	2 138,23	3 695,92	-42,15	13 225,98	14 783,68	-1 557,70
B.X.3. - ubezpieczenia OC	12 612,74	15 000,00	-15,92	57 612,74	60 000,00	-2 387,26
B.X.4. - koszty reprezentacji i reklamy	66,57	721,67	-90,78	6 504,18	2 886,68	3 617,50
B.X.5. - pozostałe koszty	0,00	166,67	-100,00	450,00	666,68	-216,68
C. Zysk/Strata na sprzedaży (A - B)	-483 961,80	-125 053,43	287,00	-2 786 609,12	-500 213,72	-2 286 395,40
D. Pozostałe przychody operacyjne	96 994,37	96 536,66	0,47	429 519,38	386 146,64	43 372,74
D.I. - przychody z tytułu zbycia składników majątku trwałego	1 264,21	1 405,83	-10,07	4 773,51	5 623,32	-849,81
D.II. - darowizny	0,00	11 083,33	-100,00	44 302,49	44 333,32	-30,83
D.III. - dotacje	95 270,01	83 123,33	14,61	379 349,76	332 493,32	46 856,44
D.VII. - wpłaty należności odpisanych lub dla których utworzono odpis aktualizujący	20,00	346,67	-94,23	48,17	1 386,68	-1 338,51
D.IX. - pozostałe przychody operacyjne	440,15	577,50	-23,78	1 045,45	2 310,00	-1 264,55
E. Pozostałe koszty operacyjne	12 164,00	1 383,33	779,33	19 501,57	5 533,32	13 968,25
E.V. - zapłacone kary i grzywny	0,00	810,00	-100,00	0,00	3 240,00	-3 240,00
E.X. - pozostałe koszty operacyjne	12 164,00	573,33	2 021,64	19 501,57	2 293,32	17 208,25
F. Zysk/Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	-399 131,43	-29 900,10	1 234,88	-2 376 591,31	-119 600,40	-2 256 990,91
G. Przychody finansowe	1 677,10	1 893,34	-11,42	6 790,38	7 573,36	-782,98
G.I. - odsetki uzyskane	1 677,10	1 616,67	3,74	6 641,96	6 466,68	175,28
G.II. - pozostałe przychody finansowe	0,00	276,67	-100,00	148,42	1 106,68	-958,26
H. Koszy finansowe	81 155,87	108 328,33	-25,08	296 561,41	433 313,32	-136 751,91
H.I. - odsetki zapłacone	79 157,92	106 025,00	-25,34	288 540,31	424 100,00	-135 559,69
H.II. - pozostałe koszty finansowe	1 997,95	2 303,33	-13,26	8 021,10	9 213,32	-1 192,22
I. Zysk/Strata brutto na działalności	-478 610,20	-136 335,09	251,05	-2 666 362,34	-545 340,36	-2 121 021,98

Z-GA-DYREKTORA
 ds. Techniczno - Eksploatacyjnych
 Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
Grzegorz Zakrzewski

Data: 2019-05-22 08:01:21

Wykonął: MSZARNECKA

controlling

Strona: 3/4

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 000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

Pozycja	za okres		skumulowane	
	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan

Pozycja	za okres		skumulowane		Odchylenie %
	Wykonanie	Plan	Wykonanie	Plan	
gospodarczej (F+G+H)					
L. Zysk/strata brutto (+-J-K)	-478 610,20	-136 335,09	-2 666 362,34	-545 340,36	388,94
M. Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego.	719,00	719,00	2 876,00	2 876,00	0,00
M.I. Podatek dochodowy	719,00	719,00	2 876,00	2 876,00	0,00
N. Zysk/Strata netto (L-M)	-479 329,20	-137 054,09	-2 669 238,34	-548 216,36	386,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Juszczyk

Z-C-A DYKKTORA
 ds. Technicznych i Organizacyjnych
 Szpitala Ogólnego im. Witolda Gineła
 w Grajewie
 Grzegorz Zakrzewski