

UCHWAŁA NR 89/356/13
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 21 marca 2013 r.

w sprawie oceny sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc styczeń 2013 r.

Na podstawie art. 121 ust. 1, ust. 3 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, zm. Nr 149, poz. 887, Nr 174, poz. 1039, Nr 185, poz. 1092, z 2012 r. poz. 742), uchwała się, co następuje:

§ 1.

Zaopiniować pozytywnie miesięczne sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc styczeń 2013 r., jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.


§ 3.


Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Grajewskiego:
Członkowie Zarządu:

Alicja Rutkowska: 

Hanna Kulesza: 

Dariusz Latarowski: 

Waldemar Remfeld: 

Przewodniczący Zarządu:

Jarosław Augustowski: 

SYTUACJA FINANSOWA SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE na 31.01.2013r.

Za miesiąc styczeń 2013r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **2.069.774,47zł.**, co stanowi **7,86%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	2.007.520,37zł., tj. 7,82% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	31.437,72zł., tj. 7,77% planu
3. przychody finansowe:	2.418,68zł., tj. 6,95% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	26.797,43zł., tj. 10,89% planu
5. zyski nadzwyczajne:	1.600,27zł., poza planem

Koszty ogółem za pierwszy miesiąc 2013r. wynoszą **2.219.659,11zł.**, co stanowi **8,46%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	2.170.776,26zł., tj. 8,51% planu
2. koszty finansowe:	48.564,85zł., tj. 7,31% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	318,00zł., tj. 0,42% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2013r. do 31.01.2013r. jest stratą w kwocie **149.884,64zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2013r. (zysk: 104.840,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 142,97%.

Wynik finansowy za styczeń 2013r. obciążony jest kwotą **48.564,85zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	48.564,85zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	541,33zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	43.998,52zł.
- pozostałe koszty finansowe	4.025,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc styczeń 2013r. w kwocie 149.884,64zł., w porównaniu do 1/3 wyniku finansowego (straty w kwocie 98.482,33zł.) planowanego na I kwartał 2013r., jest gorszy o kwotę 51.402,31zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w styczniu 2013r. w stosunku do 1/3 planu na I kwartał 2013r.:

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zwiększa stratę	-	51.618,63zł.
2) spadek przychodów niemedycznych (konto 702) – zwiększa stratę	-	2.222,28zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa stratę	-	481,32zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+	6.332,43zł.
5) wzrost zysków nadzwyczajnych (konto 770) – zmniejsza stratę	+	1.600,27zł.
6) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zwiększa stratę	-	20.313,93zł.
7) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	9.865,82zł.
8) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza stratę	+	5.435,33zł.

Przychody medyczne wykonane w styczniu 2013r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.931.204,33zł. są niższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2013r. o kwotę 58.511,33zł. (1/3 planu na I kwartał 2013r.: 1.989.715,66zł.).

Zaksięgowane w styczniu br. zyski nadzwyczajne w kwocie 1.600,27zł. są odszkodowaniem z tytułu ubezpieczenia mienia od pożaru i innych zdarzeń losowych, wpłaconym Szpitalowi w dniu 31.01.2013r. za remont pomieszczeń po pożarze.

Koszty rodzajowe wykonane w styczniu 2013r. w wysokości 2.170.776,26zł. stanowią 102,17% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2013r. (2.124.774,00zł.) oraz 100,94% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2013r. (2.150.462,33zł.) oraz 99,27% kosztów rodzajowych wykonanych w grudniu 2012r. (2.186.716,53zł. wg wstępnego sprawozdania z dnia 21.01.2013r.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2013r. wynoszą ogółem **17.752.447,81zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 709.137,56zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2013r. 675.215,89zł., z 2013r. 33.921,67zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 18.11.2003r.)	163.556,71zł.
z tego:	
- kapitał	163.556,71zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	1.060.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	1.060.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	8.745.942,11zł.
z tego:	
- kapitał	8.745.942,11zł.
4. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2013r.)	1.000.000,00zł.
5. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	50.000,00zł.
6. z tyt. dwóch pożyczek krótkoterminowych z Magellan S. A. w Łodzi (Umowa pożyczki z 17.07.2012r.: 331.000,00zł. i Umowa pożyczki z 20.07.2012r.: 119.000,00zł.),	225.000,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.747.163,35zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	0,00zł.
8. z tyt. podatków	293.286,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	816.412,79zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	738.248,73zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 709.137,56zł.)	912.838,12zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.01.2013r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.894.822,07zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2012r. (wg wstępnego sprawozdania z dnia 21.01.2013r.) wzrosły o kwotę **1.065.110,81zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2012r. wzrosły o kwotę **184.003,00zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o **25.716,56zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły się o kwotę **120.976,81zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; = 0,00).

Zmiany jak wyżej (zwiększenia) w wielkości zobowiązań na dzień 31.01.2013r. w stosunku do ich wielkości na dzień 31.12.2012r. wynikają z faktu zaciągnięcia w dniu 03.01.2013r. w Powiecie Grajewskim pożyczki krótkoterminowej w kwocie 1.000.000,00zł., na podstawie Umowy z dnia 03 stycznia 2013r. w sprawie udzielenia pożyczki krótkoterminowej na opłatę w roku 2013 zobowiązań z tytułu wydatków bieżących przez Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie.

Środki z pożyczki posłużyły jako uzupełnienie środków finansowych w zakresie opłaty zobowiązań, kosztem których w dniu 21.12.2012r. Szpital spłacił dla Powiatu Grajewskiego pożyczkę zaciągniętą w styczniu 2012r.

Ponadto w miesiącu grudniu 2012r. Szpital dysponował zwiększonymi środkami finansowymi (płatniczymi) otrzymanymi z POW NFZ w Białymstoku (przychody księgowane do miesiąca listopada 2012r.). Dyspozycja środkami płatniczymi w miesiącu styczniu 2013r. była już na poziomie przeciętnym.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2013r. wynoszą ogółem **3.982.883,29zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 709.137,56zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.865.697,78zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Znaczny wzrost należności Szpitala, w stosunku do stanu z 31.12.2012r., ogółem (wg wstępnego sprawozdania z dnia 21.01.2013r.: 2.949.402,25zł.) oraz w tym z tytułu dostaw towarów i usług (wg wstępnego sprawozdania z dnia 21.01.2013r.: 1.872.741,91zł.), wynika z faktu zafakturowania do grudnia 2012r., już po sporządzeniu wstępnego sprawozdania z dnia 21.01.2013r., należności za usługi medyczne wykonane na rzecz NFZ POW Białystok na kwotę ogółem 831.818,83zł., z czego 412.361,31zł. było zwiększeniem w stosunku do dotychczas obowiązujących umów (aneksy z dnia 07.02.2013r.).

Zafakturowane należności przeszły bilansem otwarcia na 2013r. i zwiększyły ich stan na 31.01.2013r. (faktyczny wpływ środków w lutym 2013r.).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.01.2013r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **13.769.564,52zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za styczeń 2013r., przy wykonanych **372,07** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.660,03zł.**, co stanowi **99,39%** przeciętnego miesięcznego

wynagrodzenia osobowego planowanego na 2013r. (2.676,39zł. przy planowanych na cały 2013r. 372,11 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za styczeń 2013r. w kwocie 989.718,03zł., w porównaniu do jego 1/12 planu rocznego w kwocie 995.910,00zł., był niższy o kwotę 6.191,97zł., tj. o 0,62% (stanowi 99,38% planu miesięcznego).

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2013R. DO 31.01.2013R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł.
				Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	2.038.958,09	2.170.776,26	- 131.818,17
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	2.418,68	48.564,85	- 46.146,17
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	26.797,43	318,00	26.479,43
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	1.600,27	0,00	1.600,27
Ogółem działalność		2.069.774,47	2.219.659,11	- 149.884,64

Grajewo, dn. 21.02.2013r.



Z-CA DYREKTORA ds. leczenia
Szpitala Ogólnego im. Dr Witolda Gineła
w Grajewie

lek. med. Sławomir Cymek

ROZLICZENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI
STYCZEŃ 2013r.
W PODZIALE NA KOMÓRKI I RODZAJE DZIAŁALNOŚCI

L.P.	KOMÓRKA	KOSZT BEZP.	KOSZT POŚR.	KOSZT OGÓLEM	PRZYCHÓD	WYNIK	% KOSZTU
1	Szpitalny Oddział Ratunkowy	158 810,48	60 046,66	218 857,14	224 494,00	5 636,86	2,58%
2	Oddział Wewnętrzny	250 173,53	120 469,16	370 642,69	388 549,72	17 907,03	4,83%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	155 868,39	119 784,67	275 653,06	298 221,04	22 567,98	8,19%
4	Oddział Dziecięcy	126 131,87	42 780,33	168 912,20	165 048,00	3 864,20	-2,29%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	184 301,79	103 222,45	287 524,24	279 829,16	7 695,08	-2,68%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakazny	118 422,96	59 989,77	178 412,73	153 546,64	24 866,09	-13,94%
7	Oddział Intensywnej Terapii	114 192,42	25 794,23	139 986,65	83 509,92	56 476,73	-40,34%
8	Pododdział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	77 600,01	47 138,77	124 738,78	85 789,00	38 949,78	-31,23%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	101 677,36	26 154,40	127 831,76	70 211,70	57 620,06	-45,07%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	95 087,71	73 524,12	168 611,83	152 613,36	15 998,47	-9,49%
13	Pozostałe medyczne	7 957,14	101 648,06	109 605,20	109 799,89	194,69	0,18%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	27 345,66	27 345,66	0,00%
15	Działalność finansowa	48 564,85	-	48 564,85	2 418,68	46 146,17	-95,02%
16	Działalność operacyjna	318,00	-	318,00	26 797,43	26 479,43	8326,86%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	1 600,27	1 600,27	0,00%
	RAZEM	1 439 106,51	780 552,60	2 219 659,11	2 069 774,47	- 149 884,64	-6,75%

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 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739



Z-CIA DYREKTORA ds. Lecznictwa
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gimela
w Grajewie
lek. med. Sławomir Cymek

Szpital Ogólny im. dr. Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowy - 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. Rój. 000000010739

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

Nasz znak : Sz.O. III - 34 / 24 / 13

Data : 2013.02.21

za okres od 1 stycznia do 31 stycznia 2013r.

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

PRZYCHODY

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej

702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług

750 - przychody finansowe

760 - pozostałe przychody operacyjne

770 - zyski nadzwyczajne

OGÓLNE PRZYCHODY :

2 069 774,47

KOSZTY

401 - 408 - koszty rodzajowe

751 - koszty finansowe

761 - pozostałe koszty operacyjne

771 - straty nadzwyczajne

OGÓLNE KOSZTY :

2 219 659,11

WYNIK FINANSOWY :

przychody ogółem

koszty ogółem

strata (wielkość ujemna)

149 884,64

2 219 659,11

2 069 774,47

2 219 659,11

318,00

48 564,85

2 170 776,26

1 600,27

26 797,43

2 418,68

31 437,72

2 007 620,37

Z-GA DYREKTORA ds. Lecznictwa
Szpitala Ogólnego im. dr. Witolda Gineła
w Grajewie
Leh. med. Stawomir Cymek