

UCHWAŁA NR 89/357/13
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 luty 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 (t. j. Dz. U. z 2013 r. poz. 217), 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 luty 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 28.02.2013r.**

Za dwa miesiące 2013r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **4.162.893,03zł.**, co stanowi **15,80%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	4.052.105,69zł., tj. 15,79% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	64.742,84zł., tj. 15,99% planu
3. przychody finansowe:	4.957,72zł., tj. 14,25% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	39.486,51zł., tj. 16,05% planu
5. zyski nadzwyczajne:	1.600,27zł., poza planem

Koszty ogółem za dwa miesiące 2013r. wynoszą **4.347.029,60zł.**, co stanowi **16,57%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	4.254.618,50zł., tj. 16,69% planu
2. koszty finansowe:	92.092,33zł., tj. 13,85% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	318,77zł., tj. 0,42% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2013r. do 28.02.2013r. jest stratą w kwocie **184.136,57zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2013r. (zysk: 104.840,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 175,64%.

Wynik finansowy za luty 2013r. obciążony jest kwotą **92.092,33zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	92.092,33zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	3.902,02zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	82.165,31zł.
- pozostałe koszty finansowe	6.025,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc luty 2013r. w kwocie 34.251,93zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 149.884,64zł.) za styczeń 2013r., jest lepszy o kwotę 115.632,71zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w lutym 2013r. w stosunku do stycznia 2013r.:

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	37.064,95zł.
2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	1.867,40zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+	120,36zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę	-	14.108,35zł.
5) spadek zysków nadzwyczajnych (konto 770) – zwiększa stratę	-	1.600,27zł.
6) spadek kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zmniejsza stratę	+	86.934,02zł.
7) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	5.037,37zł.
8) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza stratę	+	317,23zł.

Przychody medyczne wykonane w lutym 2013r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.969.521,19zł. są niższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2013r. o kwotę 20.194,47zł. (1/3 planu na I kwartał 2013r.: 1.989.715,66zł.).

Narastająco przychody medyczne wykonane za dwa miesiące 2013r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 3.900.725,52zł. są niższe od 2/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2013r. o kwotę 78.705,81zł. (2/3 planu na I kwartał 2013r.: 3.979.431,33zł.).

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 lutym 2013r. w wysokości 2.083.842,24zł. stanowią 98,07% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2013r. (2.124.774,00zł.), 96,90% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2013r. (2.150.462,33zł.) oraz 96,00% kosztów rodzajowych wykonanych w styczniu 2013r. (2.170.776,26zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 28.02.2013r. wynoszą ogółem **17.055.228,18zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 472.040,34zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFSS: z BO 2013r. za 2012r. 404.197,00zł., za 2013r. 67.843,34zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 18.11.2003r.)	140.191,47zł.
z tego:	
- kapitał	140.191,47zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	1.020.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	1.020.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	8.708.405,88zł.
z tego:	
- kapitał	8.708.405,88zł.
4. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	47.800,00zł.
5. 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.),	187.500,00zł.
6. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2013r.)	1.000.000,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.408.244,00zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	5.724,00zł.
8. z tyt. podatków	341.396,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	787.164,52zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	737.197,57zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 472.040,34zł.)	677.328,74zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 28.02.2013r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.389.203,99zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.01.2013r. zmniejszyły się o kwotę **697.219,63zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.01.2013r. zmniejszyły się o kwotę **338.919,35zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o **5.724,00zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły się o kwotę **505.618,08zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; = 0,00).

Zmiany jak wyżej (zmniejszenia) w wielkości zobowiązań na dzień 28.02.2013r. w stosunku do ich wielkości na dzień 31.01.2013r. wynikają z faktu wpływu w miesiącu lutym 2013r. środków pieniężnych z POW NFZ Białystok w kwocie około 830.000,00zł., zafakturowanych także w miesiącu lutym 2013r. na podstawie aneksów zawartych w dniu 07.02.2013r., a zwiększających kontrakty 2012r. (przychód księgowano do grudnia 2012r.). Ze środków jak wyżej, także w miesiącu lutym 2013r., opłacono zobowiązania Szpitala z tytułu dostaw towarów i usług oraz pozostałe.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 28.02.2013r. wynoszą ogółem **2.950.222,65zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnętrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 472.040,34zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.068.874,31zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Spadek należności Szpitala, w stosunku do stanu z 31.01.2013r., ogółem o **1.032.660,64zł.** oraz w tym z tytułu dostaw towarów i usług o **796.823,47zł.**, wynika z wyżej opisanego faktu zafakturowania do grudnia 2012r., zwiększonych na podstawie aneksów z dnia 07.02.2013r., przychodów z POW NFZ Białystok. Zafakturowane należności przeszły bilansem otwarcia na 2013r. i zwiększyły ich stan na 31.01.2013r., następnie w związku z faktycznym wpływem środków w lutym 2013r., stan należności na 28.02.2013r. znacznie obniżył się.

Ponadto, dnia 28.02.2013r. Szpital przekazał na rachunek bankowy ZFŚS kwotę 271.018,89zł. tytułem odpisu na ZFŚS należnego za 2009r., co z jednej strony zmniejszyło zobowiązania działalności podstawowej Szpitala wobec działalności ZFŚS, a z drugiej strony zmniejszyło należności działalności ZFŚS od działalności podstawowej.

Zobowiązania ogółem Szpitala na 28.02.2013r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.105.005,53zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za dwa miesiące 2013r., przy wykonanych **371,58** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.653,44zł.**, co stanowi **99,14%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2013r. (2.676,39zł. przy planowanych na cały 2013r. 372,11 etatu przeliczeniowego).


Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za dwa miesiące 2013r. w kwocie 1.971.927,91zł., w porównaniu do jego 2/12 planu rocznego w kwocie 1.991.820,00zł., był niższy o kwotę 19.892,09zł., tj. o 1,00% (stanowi 99,00% planu na dwa miesiące).

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2013R. DO 28.02.2013R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł.
				Wynik finansowy /+/- zysk; /-/- strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	4.116.848,53	4.254.618,50	- 137.769,97
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	4.957,72	92.092,33	- 87.134,61
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	39.486,51	318,77	39.167,74
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	1.600,27	0,00	1.600,27
Ogółem działalność		4.162.893,03	4.347.029,60	- 184.136,57

Grajewo, dn. 21.03.2013r.



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

lek. med. Grzegorz Dembski

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

L.P.	KOMÓRKA	KOSZT BEZP.	KOSZT POŚR.	KOSZT OGÓLEM	PRZYCHÓD	WYNIK	% KOSZTU
1	Szpitalny Oddział Ratunkowy	315 401,10	117 334,03	432 735,13	435 984,07	3 248,94	0,75%
2	Oddział Wewnętrzny	480 446,72	235 402,49	715 849,21	782 540,20	66 690,99	9,32%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	306 006,68	234 064,96	540 071,64	597 143,56	57 071,92	10,57%
4	Oddział Dziecięcy	244 274,84	83 594,81	327 869,65	333 216,00	5 346,35	1,63%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	365 474,84	201 701,59	567 176,43	563 011,80	4 164,63	-0,73%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakazny	235 286,95	117 222,87	352 509,82	307 056,36	45 453,46	-12,89%
7	Oddział Intensywnej Terapii	237 201,19	50 403,16	287 604,35	167 023,48	120 580,87	-41,93%
8	Poddział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	153 317,17	92 111,40	245 428,57	187 308,00	58 120,57	-23,68%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	192 052,61	51 106,94	243 159,55	151 866,27	91 293,28	-37,54%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	184 451,12	143 669,63	328 120,75	317 464,17	10 656,58	-3,25%
13	Pozostałe medyczne	15 468,26	198 625,15	214 093,41	217 693,00	3 599,59	1,68%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	56 541,62	56 541,62	0,00%
15	Działalność finansowa	92 092,33	-	92 092,33	4 957,72	87 134,61	-94,62%
16	Działalność operacyjna	318,77	-	318,77	39 486,51	39 167,74	12287,15%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	1 600,27	1 600,27	0,00%
	RAZEM	2 821 792,58	1 525 237,02	4 347 029,60	4 162 893,03	- 184 136,57	-4,24%

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gimela 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 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739



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

lek. med. Grzegorz Dembski

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 45066822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

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

Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 37 / 13

Data :
2013.03.21

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

za okres od 1 stycznia do 28 lutego 2013r.

	1	2
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		4 052 105,69
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		64 742,84
750 - przychody finansowe		4 957,72
760 - pozostałe przychody operacyjne		39 486,51
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>1 600,27</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		4 162 893,03
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		4 254 618,50
751 - koszty finansowe		92 092,33
761 - pozostałe koszty operacyjne		318,77
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		4 347 029,60
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		4 162 893,03
<u>koszty ogółem</u>		<u>4 347 029,60</u>
strata (wielkość ujemna)	-	184 136,57



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

lek. med. Grzegorz Dembski

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

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

Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 36 / 13

Data :
2013.03.21

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

za okres od 1 lutego do 28 lutego 2013r.

	2	2
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		2 044 585,32
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		33 305,12
750 - przychody finansowe		2 539,04
760 - pozostałe przychody operacyjne		12 689,08
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		-
OGÓŁEM PRZYCHODY :		2 093 118,56
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		2 083 842,24
751 - koszty finansowe		43 527,48
761 - pozostałe koszty operacyjne		0,77
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		-
OGÓŁEM KOSZTY :		2 127 370,49
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		2 093 118,56
<u>koszty ogółem</u>		<u>2 127 370,49</u>
strata (wielkość ujemna)		- 34 251,93

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

lek. med. Grzegorz Dembski