

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.08.2013r.

Za 8 miesięcy 2013r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **17.139.574,12zł.**, co stanowi **65,06%** planu rocznego,
w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	16.663.704,58zł., tj. 64,95% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	256.341,88zł., tj. 63,32% planu
3. przychody finansowe:	14.912,56zł., tj. 42,85% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	203.014,83zł., tj. 82,50% planu
5. zyski nadzwyczajne:	1.600,27zł., poza planem

Koszty ogółem za ten sam okres 2013r. wynoszą **17.419.858,74zł.**, co stanowi **66,39%** planu rocznego,
w tym:

1. koszty rodzajowe:	17.061.182,20zł., tj. 66,91% planu
2. koszty finansowe:	331.739,46zł., tj. 49,90% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	26.937,08zł., tj. 35,34% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2013r. do 31.08.2013r. jest stratą w kwocie **280.284,62zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2013r. (zysk: 104.840,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 267,35%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.08.2013r. obciążony jest kwotą **331.739,46zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	331.739,46zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	40.652,41zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	279.217,05zł.
- pozostałe koszty finansowe	11.870,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc sierpień 2013r. w kwocie 114.898,90zł., w porównaniu do wyniku finansowego (zysku w kwocie 159.215,50zł.) za lipiec 2013r., pogorszył się o kwotę 274.114,40zł.

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

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zwiększa stratę	-	181.105,63zł.
2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	2,93zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa stratę	-	323,63zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę	-	51.231,62zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zwiększa stratę	-	35.091,69zł.
6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	8.143,85zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę	-	14.508,61zł.

Przychody medyczne wykonane w sierpniu 2013r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.963.045,13zł. są niższe od 1/9 planowanych z tego tytułu na 3 kwartały br.(wraz z przychodami dodatkowymi za nadlimity) o kwotę 79.325,54zł. (1/9 planu na 3 kwartały 2013r.: 2.042.370,67zł.).

Narastająco przychody medyczne wykonane za 8 miesięcy 2013r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 16.068.169,45zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na 8 miesięcy br. (z przychodami dodatkowymi za nadlimity) o kwotę 270.795,88zł. (plan na 8 miesięcy 2013r.; 8/9 wartości 3 kwartałów: 16.338.965,33zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w sierpniu 2013r. w wysokości 2.140.833,22zł. stanowią 100,76% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2013r. (2.124.774,00zł.), 100,97% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na 3 kwartały 2013r. (2.120.264,44zł.) oraz 101,67% kosztów rodzajowych wykonanych w lipcu 2013r. (2.105.741,53zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.08.2013r. wynoszą ogółem **17.434.818,39zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 708.932,23zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2013r. za 2012r. 403.637,23zł., za 2013r. 305.295,00zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 18.11.2003r.)	0,00zł.
z tego:	
- kapitał	0,00zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	780.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	780.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	8.483.188,50zł.
z tego:	
- kapitał	8.483.188,50zł.
4. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	34.600,00zł.
5. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2013r.)	1.000.000,00zł.
6. z tyt. dostaw towarów i usług	4.141.116,84zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	218.158,80zł.
7. z tyt. podatków	374.562,00zł.
8. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	804.418,47zł.
9. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	776.589,74zł.
10. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 708.932,23zł.)	1.040.342,84zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.08.2013r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.119.618,84zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.07.2013r. zwiększyły się o kwotę **130.087,54zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.07.2013r. wzrosły się o kwotę **225.589,69zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o kwotę **218.158,80zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę **21.716,72zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; = **0,00zł.**).

Zwiększenie w wielkościach zobowiązań na dzień 31.08.2013r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.07.2013r., wynika z faktu dalszej realizacji projektu „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie”, w ramach którego w sierpniu 2013r. został zakupiony sprzęt komputerowy na kwotę ogółem 217.967,59zł. (faktura VAT 122/MAG/2013 z dnia 09.08.2013r. na kwotę 218.158,80zł. – w tym także: 133,98zł. naklejki oraz 57,23zł. rozliczenie VAT-u – wystawiona przez P.P.H.U. „PIOMAR” S. J. z siedzibą w Brzegu). Zobowiązanie niniejsze zostało uregulowane w całości w dniu 02.09.2013r., w tym:

- ze środków EFRR: 185.272,45zł. ,
- ze środków własnych Szpitala: 32.886,35zł. (z tego do refundacji ze środków EFRR: 113,88zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.08.2013r. wynoszą ogółem **3.173.736,19zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 708.932,23zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.053.670,98zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.08.2013r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.261.082,20zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za 8 miesięcy 2013r., przy wykonanych **375,04** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.672,71zł.**, co stanowi **99,86%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2013r. (2.676,39zł. przy planowanych na cały 2013r. 372,11 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za 8 miesięcy 2013r. w kwocie 8.018.972,81zł., w porównaniu do jego 8/12 planu rocznego w kwocie 7.967.280,00zł., jest wyższy o kwotę 51.692,81zł., tj. o 0,65% (stanowi 100,65% planu na 8 miesięcy).

Przekroczenie to wynika z corocznego obciążenia miesięcy letnich wynagrodzeniami z tytułu średnich urlopowych. Zostanie ono rozliczone w kolejnych miesiącach roku obrotowego.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2013R. DO 31.08.2013R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł.
				Wynik finansowy /+/- zysk; /-/- strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	16.920.046,46	17.061.182,20	- 141.135,74
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	14.912,56	331.739,46	- 316.826,90
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	203.014,83	26.937,08	176.077,75
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	1.600,27	0,00	1.600,27
Ogółem działalność		17.139.574,12	17.419.858,74	- 280.284,62

Grajewo, dn. 20.09.2013r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wajsbawowicz

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

lek. med. Grzegorz Dembski

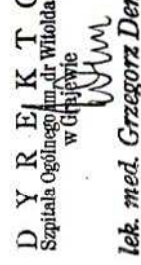
ROZLICZENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI
STYCZEŃ - SIERPIEŃ 2013r.
W PODZIALE NA KOMÓRKI I RODZAJE DZIAŁALNOŚCI

L.P.	KOMÓRKA	KOSZT BEZP.	KOSZT POŚR.	KOSZT OGÓLEM	PRZYCHÓD	WYNIK	% KOSZTU
1	Szpitalny Oddział Ratunkowy	1 304 804,71	441 849,17	1 746 653,88	1 784 628,39	37 974,51	2,17%
2	Oddział Wewnętrzny	1 963 041,42	908 068,60	2 871 110,02	3 129 226,36	258 116,34	8,99%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	1 225 233,21	926 903,26	2 152 136,47	2 464 828,08	312 691,61	14,53%
4	Oddział Dziecięcy	924 770,35	340 981,86	1 265 752,21	1 329 094,00	63 341,79	5,00%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	1 373 657,20	795 485,11	2 169 142,31	2 216 203,08	47 050,77	2,17%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	924 963,18	430 581,32	1 355 544,50	1 230 419,32	- 125 125,18	-9,23%
7	Oddział Intensywnej Terapii	1 059 911,92	196 942,61	1 256 854,53	797 292,56	- 459 561,97	-36,56%
8	Pododział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	645 547,30	261 884,06	907 431,36	800 778,00	- 106 653,36	-11,75%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	804 820,75	203 227,07	1 008 047,82	719 263,00	- 288 784,82	-28,65%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	754 831,99	563 845,82	1 318 677,81	1 286 273,67	- 32 404,14	-2,46%
13	Pozostałe medyczne	69 185,35	940 635,94	1 009 821,29	936 681,43	- 73 139,86	-7,24%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	225 358,57	225 358,57	0,00%
15	Działalność finansowa	331 739,46	-	331 739,46	14 912,56	- 316 826,90	-95,50%
16	Działalność operacyjna	26 937,08	-	26 937,08	203 014,83	176 077,75	653,66%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	1 600,27	1 600,27	0,00%
	RAZEM	11 409 443,92	6 010 414,82	17 419 858,74	17 139 574,12	- 280 284,62	-1,61%

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

GLÓWNY KSIĘGOWY

 mgr. Elżbieta Projsztajnowicz

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 / 124 / 13

Data :
2013.09.20

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

za okres od 1 stycznia do 31 sierpnia 2013r.

	1	8
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		16 663 704,58
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		256 341,88
750 - przychody finansowe		14 912,56
760 - pozostałe przychody operacyjne		203 014,83
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>1 600,27</u>
OGÓLEM PRZYCHODY :		17 139 574,12
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		17 061 182,20
751 - koszty finansowe		331 739,46
761 - pozostałe koszty operacyjne		26 937,08
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓLEM KOSZTY :		17 419 858,74
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		17 139 574,12
<u>koszty ogółem</u>		<u>17 419 858,74</u>
strata (wielkość ujemna)	-	280 284,62

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojnarowicz

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 / 123 / 13

Data :
2013.09.20

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

za okres od 1 sierpnia do 31 sierpnia 2013r.

	8	8
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		2 027 849,65
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		31 139,38
750 - przychody finansowe		1 153,40
760 - pozostałe przychody operacyjne		13 782,81
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		2 073 925,24
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		2 140 833,22
751 - koszty finansowe		31 981,54
761 - pozostałe koszty operacyjne		16 009,38
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		2 188 824,14
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		2 073 925,24
<u>koszty ogółem</u>		<u>2 188 824,14</u>
strata (wielkość ujemna)	-	114 898,90

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Woźniakowicz

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