

**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.10.2013r.**

Za 10 miesięcy 2013r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **21.508.924,70zł.**, co stanowi **81,65%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	20.922.597,69zł., tj. 81,55% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	316.764,62zł., tj. 78,24% planu
3. przychody finansowe:	17.844,48zł., tj. 51,28% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	250.117,64zł., tj. 101,64% planu
5. zyski nadzwyczajne:	1.600,27zł., poza planem

Koszty ogółem za ten sam okres 2013r. wynoszą **21.746.765,17zł.**, co stanowi **82,88%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	21.285.028,48zł., tj. 83,48% planu
2. koszty finansowe:	400.821,04zł., tj. 60,30% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	60.915,65zł., tj. 79,92% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2013r. do 31.10.2013r. jest stratą w kwocie **237.840,47zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2013r. (zysk: 104.840,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 226,86%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.10.2013r. obciążony jest kwotą **434.532,04zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	400.821,04zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	52.103,74zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	334.447,30zł.
- pozostałe koszty finansowe	14.270,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	33.711,00zł.

Wynik finansowy (zysk) za sam miesiąc październik 2013r. w kwocie 156.891,69zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 114.447,54zł.) za wrzesień 2013r., poprawił się o kwotę 271.339,23zł.

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

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	197.591,69zł.
2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	1.862,92zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+	79,46zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+	17.026,09zł.
5) spadek kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zmniejsza stratę	+	33.220,44zł.
6) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa stratę	-	12.419,40zł.
7) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza stratę	+	33.978,03zł.

Przychody medyczne wykonane w październiku 2013r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.149.305,87zł. są wyższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na 2013r. (wraz z przychodami dodatkowymi za nadlimity) o kwotę 80.607,54zł. (1/12 planu na 2013r.: 2.068.698,33zł.).

Narastająco przychody medyczne wykonane za 10 miesięcy 2013r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 20.175.394,27zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na 10 miesięcy br. (z przychodami dodatkowymi za nadlimity) o kwotę 511.589,06zł. (plan na 10 miesięcy 2013r.; 10/12 wartości 2013r.: 20.686.983,33zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w październiku 2013r. w wysokości 2.095.312,92zł. stanowią 98,61% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2013r. (2.124.774,00zł.) i 98,44% kosztów rodzajowych wykonanych we wrześniu 2013r. (2.128.533,36zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.10.2013r. wynoszą ogółem **17.685.892,46zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 810.697,23zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2013r. za 2012r. 403.637,23zł., za 2013r. 407.060,00zł.), 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.)	700.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	700.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	8.408.116,04zł.
z tego:	
- kapitał	8.408.116,04zł.
4. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	30.200,00zł.
5. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2013r.)	1.000.000,00zł.
6. z tyt. dostaw towarów i usług	4.392.645,98zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	51.412,20zł.
7. z tyt. podatków	413.347,00zł.
8. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	813.454,33zł.
9. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	826.633,53zł.
10. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 810.697,23zł.)	1.101.495,58zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.10.2013r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.479.946,47zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **33.943,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.09.2013r. zwiększyły się o kwotę **67.154,82zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.09.2013r. wzrosły się o kwotę **118.561,33zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o kwotę **186.594,26zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę **196.250,79zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o kwotę **29.515,00zł.**).

Zwiększenia w wielkościach zobowiązań na dzień 31.10.2013r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 30.09.2013r., wynikają przede wszystkim z faktu zmniejszenia się przychodów z NFZ POW Białostok za miesiąc wrzesień 2013r., a tym samym zmniejszenia się dyspozycji środkami pieniężnymi w miesiącu październiku br. oraz koniecznością zaangażowania ich w spłatę zobowiązań innych niż z tytułu dostaw towarów i usług (np. III rata składek na ubezpieczenie OC i majątkowe w kwocie 66.160,00zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.10.2013r. wynoszą ogółem **3.491.621,83zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnętrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 810.697,23zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.267.115,62zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.10.2013r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.194.270,63zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za 10 miesięcy 2013r., przy wykonanych **375,46** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.670,53zł.**, co stanowi **99,78%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2013r. (2.676,39zł. przy planowanych na cały 2013r. 372,11 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za 10 miesięcy 2013r. w kwocie 10.026.784,94zł., w porównaniu do jego 10/12 planu rocznego w kwocie 9.959.100,00zł., jest wyższy o kwotę 67.684,94zł., tj. o 0,68% (stanowi 100,68% planu na 10 miesięcy br.).

Przekroczenie to wynika z corocznego obciążenia miesięcy letnich wynagrodzeniami z tytułu średnich urlopowych oraz wypłat jednorazowych. Rozlicza się ono w kolejnych miesiącach roku obrotowego (przekroczenie niniejsze w stosunku do jego wartości z 30.09.2013r. zmniejszyło się o kwotę 28.512,35zł.).

Ponadto, od dnia 01.06.2013r. podniesiono wynagrodzenie zasadnicze do stawki 2.116,00zł. miesięcznie dla 8 magistrów pielęgniarstwa, a od dnia 01.07.2013r. podniesiono wynagrodzenie zasadnicze o 50,00zł. miesięcznie dla 24 licencjatek pielęgniarstwa.

Skutki finansowe tych zmian szacujemy na kwotę około 6.600zł. miesięcznie.

Ponadto od dnia 01.09.2013r. wprowadzono gotowość do pracy w Oddziale Położniczo-Ginekologicznym tut. Szpitala (od 01.10.2013r. obowiązuje ujednolicona stawka podstawowa za 1 godz. gotowości w kwocie 17,50zł., do dalszego rozliczenia wg rzeczywistych wezwań).

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2013R. DO 31.10.2013R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy +/zysk; -/strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	21.239.362,31	21.285.028,48	- 45.666,17
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	17.844,48	400.821,04	- 382.976,56
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	250.117,64	60.915,65	189.201,99
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	1.600,27	0,00	1.600,27
Ogółem działalność		21.508.924,70	21.746.765,17	- 237.840,47

Grajewo, dn. 21.11.2013r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojtkiewicz

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 G R A J E W O

Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 151 / 13

Data :
2013.11.21

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

za okres od 1 stycznia do 31 października 2013r.

	1	10
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		20 922 597,69
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		316 764,62
750 - przychody finansowe		17 844,48
760 - pozostałe przychody operacyjne		250 117,64
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>1 600,27</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		21 508 924,70
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		21 285 028,48
751 - koszty finansowe		400 821,04
761 - pozostałe koszty operacyjne		60 915,65
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		21 746 765,17
WYNIK FINANSOWY :		
<u>przychody ogółem</u>		<u>21 508 924,70</u>
<u>koszty ogółem</u>		<u>21 746 765,17</u>
strata (wielkość ujemna)		- 237 840,47

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbiata Wojsławowicz

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 / 150 / 13

Data :
2013.11.21

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

za okres od 1 października do 31 października 2013r.

	10	10
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		2 228 242,40
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		31 142,83
750 - przychody finansowe		1 505,69
760 - pozostałe przychody operacyjne		32 064,45
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		2 292 955,37
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		2 095 312,92
751 - koszty finansowe		40 750,49
761 - pozostałe koszty operacyjne		0,27
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		2 136 063,68
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		2 292 955,37
<u>koszty ogółem</u>		<u>2 136 063,68</u>
zysk (wielkość dodatnia)		156 891,69

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojsławowicz

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-PAŹDZIERNIK 2013r.
W PODZIALE NA KOMÓRKI I RODZAJE DZIAŁALNOŚCI

L.P.	KOMÓRKA	KOSZT BEZP.	KOSZT POŚR.	KOSZT OGÓLEM	PRZYCHÓD	WYNIK	% KOSZTU
1	Szpitalny Oddział Ratunkowy	1 621 318,26	573 542,89	2 194 861,15	2 231 499,13	36 637,98	1,67%
2	Oddział Wewnętrzny	2 463 185,75	1 150 068,35	3 613 254,10	3 911 515,40	298 261,30	8,25%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	1 509 170,71	1 190 617,60	2 699 788,31	3 199 229,80	499 441,49	18,50%
4	Oddział Dzieciocy	1 144 514,96	407 841,33	1 552 356,29	1 661 176,00	108 819,71	7,01%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	1 716 029,63	963 994,02	2 680 023,65	2 704 011,96	23 988,31	0,90%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	1 148 733,46	545 294,23	1 694 027,69	1 537 833,96	- 156 193,73	-9,22%
7	Oddział Intensywnej Terapii	1 335 252,72	251 186,85	1 586 439,57	960 148,24	- 626 291,33	-39,48%
8	Pododział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	806 666,36	315 492,71	1 122 159,07	1 001 759,00	- 120 400,07	-10,73%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	1 008 836,05	254 885,06	1 263 721,11	946 157,41	- 317 563,70	-25,13%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	942 705,53	727 587,35	1 670 292,88	1 635 347,87	- 34 945,01	-2,09%
13	Pozostałe medyczne	89 798,97	1 118 305,68	1 208 104,65	1 172 847,91	- 35 256,74	-2,92%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	277 835,63	277 835,63	0,00%
15	Działalność finansowa	400 821,04	-	400 821,04	17 844,48	- 382 976,56	-95,55%
16	Działalność operacyjna	60 915,65	-	60 915,65	250 117,64	189 201,99	310,60%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	1 600,27	1 600,27	0,00%
	RAZEM	14 247 949,09	7 498 816,08	21 746 765,17	21 508 924,70	- 237 840,47	-1,09%

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Elżbieta Wojszkowicz

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