

**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 30.04.2014r.**

Za cztery miesiące 2014r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **8.684.288,14zł.**, co stanowi **32,67%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	8.407.577,85zł., tj. 32,60% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	123.691,43zł., tj. 32,76% planu
3. przychody finansowe:	6.501,77zł., tj. 30,47% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	146.517,09zł., tj. 36,75% planu

Koszty ogółem za cztery miesiące 2014r. wynoszą **8.768.557,71zł.**, co stanowi **32,99%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	8.634.109,73zł., tj. 33,11% planu
2. koszty finansowe:	129.700,88zł., tj. 30,24% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	4.747,10zł., tj. 6,12% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2014r. do 30.04.2014r. jest stratą w kwocie **84.269,57zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2014r. (zysk: 3.737,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 2.255,01%.

Wynik finansowy wg stanu na 30.04.2014r. obciążony jest kwotą **134.377,38zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	129.700,88zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	20.364,84zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	102.591,04zł.
- pozostałe koszty finansowe	6.745,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	4.676,50zł.

Wynik finansowy (zysk) za miesiąc kwiecień 2014r. w kwocie 210.737,99zł. w porównaniu do wyniku finansowego wykonanego za marzec 2014r. (straty w kwocie 53.636,22zł.), poprawił się o kwotę 264.374,21zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w kwietniu 2014r. w stosunku do ich wartości za marzec 2014r.:

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	171.345,42zł.
2) spadek przychodów niemedyceńskich (konto 702) – zwiększa stratę	-	670,48zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+	390,06zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+	32.755,39zł.
5) spadek kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zmniejsza stratę	+	56.881,62zł.
6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	3.673,52zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę	-	1,32zł.

Przychody medyczne wykonane w kwietniu 2014r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.222.250,94zł. są wyższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 208.304,61zł. (1/6 planu na I półrocze 2014r.: 2.013.946,33zł.).

Narastająco przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 8.094.084,86zł. są wyższe od planowanych z tego tytułu na 4 miesiące I półrocza 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 38.299,53zł. (4/6 planu na I półrocze 2014r.: 8.055.785,33zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w kwietniu 2014r. w wysokości 2.137.319,90zł. stanowią 98,36% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2014r. (2.172.916,83zł.), 98,12% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2014r. (2.178.195,00zł.) oraz 97,41% kosztów rodzajowych wykonanych za marzec 2014r. (2.194.201,52zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2014r. wynoszą ogółem **17.488.883,31zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 748.499,59zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2014r. za 2012r.: 201.818,23zł. i za 2013r.: 410.311,52zł. oraz za 2014r.: 136.369,84zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	460.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	460.000,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	8.182.898,66zł.
z tego:	
- kapitał	8.182.898,66zł.
3. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	17.000,00zł.
4. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2014r.)	1.000.000,00zł.
5. z tyt. dostaw towarów i usług	4.660.039,61zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	231.876,20zł.
6. z tyt. podatków	360.099,00zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	772.630,79zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	771.154,33zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 748.499,59zł.)	1.265.060,92zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 30.04.2014r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.599.404,64zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **9.440,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2014r. wzrosły o kwotę **664.103,54zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2014r. wzrosły o kwotę **464.598,62zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o kwotę **96.896,80zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i

usług wzrosły o kwotę **331.577,24zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – pozostały bez zmian i na 30.04.2014r. wynosiły **9.440,00zł.**).

Wzrost w wielkościach zobowiązań na dzień 30.04.2014r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.03.2014r., wynika z faktu zafakturowania w kwietniu 2014r. na kwotę ogółem 93,400,00zł. kolejnych prac zrealizowanych w ramach projektu „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie” oraz z faktu zaksięgowania na zobowiązania Szpitala kwoty 281.640,00zł. tytułem rocznej składki na ubezpieczenia OC i majątkowe Szpitala (na okres od 01.04.2014r. do 31.03.2015r.).

Ponadto, w miesiącu kwietniu tut. Szpital musiał zabezpieczyć środki finansowe na opłatę zobowiązań z tytułu realizowanych projektów unijnych na kwotę ogółem 339.271,52zł. (wydatki inwestycyjne i nieinwestycyjne), w tym na:

- 125.157,50zł. „Podniesienie poziomu świadczeń usług medycznych Szpitala Ogólnego w Grajewie poprzez przebudowę i zakup sprzętu i aparatury medycznej”; opłacono w kwietniu 2014r., ponadto 21.652,50zł. opłacono z dotacji celowej Powiatu Grajewskiego,
- 214.114,02zł. „Podlaski System Informacyjny e – Zdrowie”; opłacono w maju 2014r.

W związku z powyższymi wydatkami, nie starczyło środków finansowych na normalne opłaty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2014r. wynoszą ogółem **3.492.747,09zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzskładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 748.499,59zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.312.800,48zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.04.2014r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **13.996.136,22zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za cztery miesiące br., przy wykonanych **376,48** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.674,75zł.**, co stanowi **98,88%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2014r. (2.704,93zł. przy planowanych na cały 2014r. 374,73 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za cztery miesiące 2014r. w kwocie 4.027.957,22zł., w porównaniu do jego planu rocznego w kwocie 12.163.440,00zł. stanowi 33,12% planu rocznego (od 4/12 planu rocznego w kwocie 4.054.480,00zł. jest niższy o kwotę 26.522,78zł.).

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2014R. DO 30.04.2014R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł.
				Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	8.531.269,28	8.634.109,73	- 102.840,45
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	6.501,77	129.700,88	- 123.199,11
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	146.517,09	4.747,10	141.769,99
Ogółem działalność		8.684.288,14	8.768.557,71	- 84.269,57

Grajewo, dn. 21.05.2014r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta 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. 88-272-32-71 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 / 72 / 14

Data :
2014.05.21

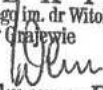
Dot. Informacja o wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za okres od 1 stycznia do 30 kwietnia 2014 r.

	1	4
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		8 407 577,85
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		123 691,43
750 - przychody finansowe		6 501,77
760 - pozostałe przychody operacyjne		146 517,09
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		8 684 288,14
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		8 634 109,73
751 - koszty finansowe		129 700,88
761 - pozostałe koszty operacyjne		4 747,10
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		8 768 557,71
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		8 684 288,14
<u>koszty ogółem</u>		<u>8 768 557,71</u>
strata (wielkość ujemna)	-	84 269,57

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

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 / 71 / 14

Data :
2014.05.21

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

za okres od 1 kwietnia do 30 kwietnia 2014 r.

	4	4
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		2 293 445,86
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		29 620,37
750 - przychody finansowe		1 657,19
760 - pozostałe przychody operacyjne		56 099,04
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		2 380 822,46
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		2 137 319,90
751 - koszty finansowe		32 762,90
761 - pozostałe koszty operacyjne		1,67
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		2 170 084,47
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		2 380 822,46
<u>koszty ogółem</u>		<u>2 170 084,47</u>
zysk (wielkość dodatnia)		210 737,99

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 - KWIECIEŃ 2014 r.
W PODZIALE NA KOMÓRKI I RODZAJE DZIAŁALNOŚCI**

L.P.	KOMÓRKA	KOSZT BEZP.	KOSZT POŚR.	KOSZT OGÓLEM	PRZYCHÓD	WYNIK	% KOSZTU
1	Szpitalny Oddział Ratunkowy	638 055,63	234 098,62	872 154,25	894 458,17	22 303,92	2,56%
2	Oddział Wewnętrzny	1 000 053,91	469 414,61	1 469 468,52	1 557 387,00	87 918,48	5,98%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	619 413,10	485 965,28	1 105 378,38	1 185 696,20	80 317,82	7,27%
4	Oddział Dziecięcy	480 327,77	166 465,48	646 793,25	664 022,32	17 229,07	2,66%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	713 216,86	393 466,07	1 106 682,93	1 027 624,00	- 79 058,93	-7,14%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	463 022,05	222 568,58	685 590,63	609 307,40	- 76 283,23	-11,13%
7	Oddział Intensywnej Terapii	520 913,21	102 525,02	623 438,23	639 994,92	16 556,69	2,66%
8	Poddział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	326 334,07	128 772,25	455 106,32	296 934,00	- 158 172,32	-34,76%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	403 148,27	104 034,49	507 182,76	309 479,22	- 197 703,54	-38,98%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	375 189,52	296 973,76	672 163,28	628 319,58	- 43 843,70	-6,52%
13	Pozostałe medyczne	33 700,92	456 450,28	490 151,20	610 360,53	120 209,33	24,52%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	107 685,94	107 685,94	0,00%
15	Działalność finansowa	129 700,88	-	129 700,88	6 501,77	- 123 199,11	-94,99%
16	Działalność operacyjna	4 747,10	-	4 747,10	146 517,09	141 769,99	2986,45%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	-	-	0,00%
	RAZEM	5 707 823,29	3 060 734,42	8 768 557,71	8 684 288,14	- 84 269,57	-0,96%

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 Proszkiewicz

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