

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA W GRAJEWIE
na 31.05.2014r.

Za pięć miesięcy 2014r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **10.987.562,44zł.**, co stanowi **41,33%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	10.656.384,66zł., tj. 41,32% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	153.133,29zł., tj. 40,55% planu
3. przychody finansowe:	8.906,33zł., tj. 41,74% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	169.138,16zł., tj. 42,42% planu

Koszty ogółem za pięć miesięcy 2014r. wynoszą **10.968.299,84zł.**, co stanowi **41,26%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	10.798.804,12zł., tj. 41,41% planu
2. koszty finansowe:	164.748,24zł., tj. 38,41% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	4.747,48zł., tj. 6,12% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2014r. do 31.05.2014r. jest zyskiem w kwocie **19.262,60zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2014r. (zysk: 3.737,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: **515,46%**.

Wynik finansowy wg stanu na 31.05.2014r. obciążony jest kwotą **169.424,74zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	164.748,24zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	30.161,98zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	127.841,26zł.
- pozostałe koszty finansowe	6.745,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	4.676,50zł.

Wynik finansowy (zysk) za miesiąc maj 2014r. w kwocie 103.532,17zł. w porównaniu do wyniku finansowego wykonanego za kwiecień 2014r. (zysku w kwocie 210.737,99zł.), pogorszył się o kwotę 107.205,82zł.

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

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza zysk	-	44.639,05zł.
2) spadek przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza zysk	-	178,51zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa zysk	+	747,37zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza zysk	-	33.477,97zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zmniejsza zysk	-	27.374,49zł.
6) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza zysk	-	2.284,46zł.
7) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa zysk	+	1,29zł.

Przychody medyczne wykonane w maju 2014r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.182.116,98zł. są wyższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 168.170,65zł. (1/6 planu na I półrocze 2014r.: 2.013.946,33zł.).

Narastająco przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 10.276.201,84zł. są wyższe od planowanych z tego tytułu na 5 miesięcy I półrocza 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 206.470,17zł. (5/6 planu na I półrocze 2014r.: 10.069.731,67zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w maju 2014r. w wysokości 2.164.694,39zł. stanowią 99,62% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2014r. (2.172.916,83zł.), 99,38% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2014r. (2.178.195,00zł.) oraz 101,28% kosztów rodzajowych wykonanych za kwiecień 2014r. (2.137.319,90zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.05.2014r. wynoszą ogółem **17.921.193,19zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 717.485,54zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2014r. za 2013r.: 410.311,52zł. oraz za 2014r.: 307.174,02zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.) z tego:	420.000,00zł.
- kapitał	420.000,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.) z tego:	8.145.362,43zł.
- kapitał	8.145.362,43zł.
3. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	14.800,00zł.
4. z tyt. dwóch pożyczek krótkoterminowych z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2014r. oraz Umowa z 30.04.2014r.)	1.500.000,00zł.
5. z tyt. dostaw towarów i usług z tego:	4.682.883,80zł.
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	433.008,60zł.
6. z tyt. podatków	371.278,00zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	777.589,17zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	768.197,44zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 717.485,54zł.)	1.241.082,35zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.05.2014r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.489.321,40zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.04.2014r. wzrosły o kwotę **432.309,88zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.04.2014r. wzrosły o kwotę **22.844,19zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o kwotę **201.132,40zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług

zmniejszyły się o kwotę **110.083,24zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o kwotę **9.440,00zł.**).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 31.05.2014r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 30.04.2014r., wynikają przede wszystkim z następujących zdarzeń gospodarczych:

- zaciągnięcia w dniu 05.05.2014r. w organie założycielskim – Powiecie Grajewskim na podstawie Umowy z dnia 30.04.2014r. pożyczki krótkoterminowej w kwocie 500.000,00zł. z przeznaczeniem na opłatę zobowiązań z tytułu wydatków bieżących,
- opłata w dniu 08.05.2014r. na kwotę 382.493,94zł. zobowiązań z tytułu wydatków bieżących środkami z zaciągniętej pożyczki krótkoterminowej,
- opłata zobowiązań w ramach realizacji projektu „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie” na kwotę ogółem 211.312,02zł. (w dniach 12.05.2014r. i 13.05.2014r.) i zaciągnięcie z tego tytułu kolejnego zobowiązania na kwotę 376.973,00zł.,
- przekazanie w dniu 29.05.2014r. na rachunek bankowy ZFŚS odpisu za 2012r. w kwocie 201.818,23zł. oraz jednorazowe zaksięgowanie pod datą 31.05.2014r. na zobowiązania działalności podstawowej wobec działalności ZFŚS kwoty 170.804,18zł. tytułem realizacji ustawowego obowiązku przekazania na rachunek bankowy ZFŚS równowartości 75% planowanego na 2014r. odpisu na ZFŚS.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.05.2014r. wynoszą ogółem **3.430.307,11zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 717.485,54zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.283.989,87zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.05.2014r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.490.886,08zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za pięć miesięcy br., przy wykonanych **377,21** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.669,74zł.**, co stanowi **98,70%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2014r. (2.704,93zł. przy planowanych na cały 2014r. 374,73 etatu przeliczeniowego).

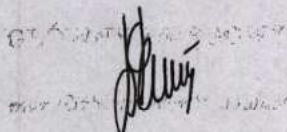
Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za pięć miesięcy 2014r. w kwocie 5.035.257,73zł., w porównaniu do jego planu rocznego w kwocie 12.163.440,00zł. stanowi 41,40% planu rocznego (od 5/12 planu rocznego w kwocie 5.068.100,00zł. jest niższy o kwotę 32.842,27zł.).

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2014R. DO 31.05.2014R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł.
				Wynik finansowy +/zysk; -/strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	10.809.517,95	10.798.804,12	10.713,83
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	8.906,33	164.748,24	- 155.841,91
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	169.138,16	4.747,48	164.390,68
Ogółem działalność		10.987.562,44	10.968.299,84	19.262,60

Grajewo, dn. 23.06.2014r.



DYREKTOR
 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 / 85 / 14

Data :
2014.06.23

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

za okres od 1 maja do 31 maja 2014 r.

5

5

PRZYCHODY

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	2 248 806,81
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	29 441,86
750 - przychody finansowe	2 404,56
760 - pozostałe przychody operacyjne	22 621,07
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>	<u>-</u>
OGÓLEM PRZYCHODY :	2 303 274,30

KOSZTY

401 - 408 - koszty rodzajowe	2 164 694,39
751 - koszty finansowe	35 047,36
761 - pozostałe koszty operacyjne	0,38
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>	<u>-</u>
OGÓLEM KOSZTY :	2 199 742,13

WYNIK FINANSOWY :

przychody ogółem	2 303 274,30
<u>koszty ogółem</u>	<u>2 199 742,13</u>
zysk (wielkość dodatnia)	103 532,17

mgr finansów i rachunkowości
[Signature]
mgr Działu
[Signature]

D Y R E K T O R
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie
[Signature]
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 / 86 / 14

Data :
2014.06.23

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

za okres od 1 stycznia do 31 maja 2014 r.

	1	5
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		10 656 384,66
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		153 133,29
750 - przychody finansowe		8 906,33
760 - pozostałe przychody operacyjne		169 138,16
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		10 987 562,44
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		10 798 804,12
751 - koszty finansowe		164 748,24
761 - pozostałe koszty operacyjne		4 747,48
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		10 968 299,84
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		10 987 562,44
<u>koszty ogółem</u>		<u>10 968 299,84</u>
zysk (wielkość dodatnia)		19 262,60

Województwo Lubelskie
Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
19-200 Grajewo
tel. 86-272-32-71
www.szpitalgrajewo.pl

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