

**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 30.06.2014r.**

Za I półrocze 2014r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **13.158.850,61zł.**, co stanowi **49,50%** planu rocznego,
w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	12.757.487,42zł., tj. 49,47% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	181.979,83zł., tj. 48,19% planu
3. przychody finansowe:	11.955,15zł., tj. 56,02% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	201.979,76zł., tj. 50,66% planu
5. zyski nadzwyczajne:	5.448,45zł., poza planem

Koszty ogółem za sześć miesięcy 2014r. wynoszą **13.220.631,21zł.**, co stanowi **49,74%** planu rocznego,
w tym:

1. koszty rodzajowe:	12.964.287,36zł., tj. 49,72% planu
2. koszty finansowe:	201.283,54zł., tj. 46,93% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	55.060,31zł., tj. 70,95% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2014r. do 30.06.2014r. jest stratą w kwocie 61.780,60zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2014r. (zysk: 3.737,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 1.653,21%.

Wynik finansowy wg stanu na 30.06.2014r. obciążony jest kwotą **208.996,30zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	201.283,54zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	40.911,18zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	153.627,36zł.
- pozostałe koszty finansowe	6.745,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	7.712,76zł.

Wynik finansowy (strata) za miesiąc czerwiec 2014r. w kwocie 81.043,20zł. w porównaniu do wyniku finansowego wykonanego za maj 2014r. (zysku w kwocie 103.532,17zł.), pogorszył się o kwotę 184.575,37zł.

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

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza zysk	-	147.704,05zł.
2) spadek przychodów niemiedycznych (konto 702) – zmniejsza zysk	-	595,32zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa zysk	+	644,26zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa zysk	+	10.220,53zł.
5) wystąpienie zysków nadzwyczajnych (konto 770) – zwiększa zysk	+	5.448,45zł.
6) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zmniejsza zysk	-	788,85zł.
7) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza zysk	-	1.487,94zł.
8) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza zysk	-	50.312,45zł.



Przychody medyczne wykonane w czerwcu 2014r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.035.326,45zł. są wyższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 21.380,12zł. (1/6 planu na I półrocze 2014r.: 2.013.946,33zł.).

Narastająco przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 12.311.528,29zł. są wyższe od planowanych z tego tytułu na 6 miesięcy I półrocza 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 227.850,29zł. (6 miesięcy planu na I półrocze 2014r.: 12.083.678,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w czerwcu 2014r. w wysokości 2.165.483,24zł. stanowią 99,66% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2014r. (2.172.916,83zł.), 99,42% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2014r. (2.178.195,00zł.) oraz 100,04% kosztów rodzajowych wykonanych za maj 2014r. (2.164.694,39zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2014r. wynoszą ogółem **17.476.447,46zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 717.212,06zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2014r. za 2013r.: 410.311,52zł. oraz za 2014r.: 306.900,54zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	380.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	380.000,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	8.107.826,20zł.
z tego:	
- kapitał	8.107.826,20zł.
3. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	12.600,00zł.
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	4.234.151,36zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	79.242,07zł.
6. z tyt. podatków	424.924,00zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	785.799,02zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	806.058,63zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 717.212,06zł.)	1.225.088,25zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 30.06.2014r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.348.959,52zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2014r. zmniejszyły się o kwotę **444.745,73zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2014r. zmniejszyły się o kwotę **448.732,44zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o kwotę **353.766,53zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw



towarów i usług zmniejszyły się o kwotę **140.361,88zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; wymagalne: 0,00zł.).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 30.06.2014r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.05.2014r., wynikają przede wszystkim z następujących zdarzeń gospodarczych:

- opłata zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług (w tym także z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych poza projektem „Podlaski System Informacyjny E-Zdrowie) w czerwcu br. środkami pieniężnymi uzyskanymi ze zwiększonych przychodów za maj br. za usługi medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok (ogółem opłacono około 613 tys. zł.),
- opłata zobowiązań w ramach realizacji projektu „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie” na kwotę ogółem 376.973,00zł. (z tego: 315.441,44zł. zaliczka ze środków EFRR) i zaciągnięcie z tego tytułu kolejnego zobowiązania na kwotę 73.840,68zł. (69.015,30zł. + 4.825,38zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2014r. wynoszą ogółem **3.271.532,30zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 717.212,06zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.127.892,54zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.06.2014r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.204.915,16zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za sześć miesięcy br., przy wykonanych 377,74 etatu przeliczeniowego wyniosło **2.686,50zł.**, co stanowi **99,32%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2014r. (2.704,93zł. przy planowanych na cały 2014r. 374,73 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za I półrocze 2014r. w kwocie 6.088.795,62zł., w porównaniu do jego planu rocznego w kwocie 12.163.440,00zł. stanowi 50,06% (od 1/2 planu rocznego w kwocie 6.081.720,00zł. jest wyższy o kwotę 7.075,62zł.).

W dniu 09.06.2014r. Szpital otrzymał od ubezpieczyciela PZU S. A. odszkodowanie w kwocie 5.448,45zł. za zniszczenia spowodowane przez pacjenta w Oddziale Psychiatrycznym tutejszego Szpitala. Koszty Szpitala, nie zostały obciążone tymi zniszczeniami, gdyż dotyczyły one wydatków w całości zamortyzowanych, bo poniesionych w odległym czasie.

Z-CA DYREKTORA ds. leczenia
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

lek. med. Sławomir Cymek

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2014R. DO 30.06.2014R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł.
				Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	12.939.467,25	12.964.287,36	- 24.820,11
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	11.955,15	201.283,54	- 189.328,39
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	201.979,76	55.060,31	146.919,45
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	5.448,45	0,00	5.448,45
Ogółem działalność		13.158.850,61	13.220.631,21	- 61.780,60

Grajewo, dn. 18.07.2014r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wyszczepowicz

Z-CA DYREKTORA ds. leczenia
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

lek. med. Sławomir Cymek

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 / 107 / 14

Data :
2014.07.18

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

za okres od 1 czerwca do 30 czerwca 2014 r.

6 6

PRZYCHODY

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	2 101 102,76
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	28 846,54
750 - przychody finansowe	3 048,82
760 - pozostałe przychody operacyjne	32 841,60
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>	<u>5 448,45</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :	2 171 288,17

KOSZTY

401 - 408 - koszty rodzajowe	2 165 483,24
751 - koszty finansowe	36 535,30
761 - pozostałe koszty operacyjne	50 312,83
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>	<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :	2 252 331,37

WYNIK FINANSOWY :

przychody ogółem	2 171 288,17
<u>koszty ogółem</u>	<u>2 252 331,37</u>
strata (wielkość ujemna)	- 81 043,20

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wojsławowicz

1. CA DYREKTORA ds. lecznictwa
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

lek. med. Sławomir Cymek

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

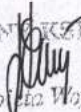
ZARZĄD POWIATU GRAJEWSKIEGO
ul. Strażacka 6B
19-200 GRAJEW O

Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 108 / 14

Data :
2014.07.18

Dot. Informacja o wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie
za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2014 r.

	1	6
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		12 757 487,42
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		181 979,83
750 - przychody finansowe		11 955,15
760 - pozostałe przychody operacyjne		201 979,76
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>5 448,45</u>
OGÓLEM PRZYCHODY :		13 158 850,61
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		12 964 287,36
751 - koszty finansowe		201 283,54
761 - pozostałe koszty operacyjne		55 060,31
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>- -</u>
OGÓLEM KOSZTY :		13 220 631,21
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		13 158 850,61
<u>koszty ogółem</u>		<u>13 220 631,21</u>
strata (wielkość ujemna)	-	61 780,60

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojsławowicz

Z-CA DYREKTORA ds. leczenia
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie


lek. med. Sławomir Cymek

ROZLICZENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI
STYCZEŃ - CZERWIEC 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	954 553,49	336 879,76	1 291 433,25	1 348 238,88	56 805,63	4,40%
2	Oddział Wewnętrzny	1 493 715,39	726 070,82	2 219 786,21	2 344 635,28	124 849,07	5,62%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	909 627,20	698 853,33	1 608 480,53	1 793 471,16	184 990,63	11,50%
4	Oddział Dziecięcy	719 871,95	274 782,66	994 654,61	995 780,76	1 126,15	0,11%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	1 066 700,72	585 921,78	1 652 622,50	1 542 476,00	- 110 146,50	-6,66%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	690 672,47	364 612,84	1 055 285,31	921 648,00	- 133 637,31	-12,66%
7	Oddział Intensywnej Terapii	812 206,22	158 530,34	970 736,56	1 027 682,60	56 946,04	5,87%
8	Pododdział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	488 727,03	179 904,91	668 631,94	499 004,00	- 169 627,94	-25,37%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	603 423,81	161 573,90	764 997,71	506 281,59	- 258 716,12	-33,82%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	558 246,09	459 199,73	1 017 445,82	943 839,67	- 73 606,15	-7,23%
13	Pozostałe medyczne	51 001,82	669 211,10	720 212,92	857 960,97	137 748,05	19,13%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	158 448,34	158 448,34	0,00%
15	Działalność finansowa	201 283,54	-	201 283,54	11 955,15	- 189 328,39	-94,06%
16	Działalność operacyjna	55 060,31	-	55 060,31	201 979,76	146 919,45	266,83%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	5 448,45	5 448,45	0,00%
	RAZEM	8 605 090,04	4 615 541,17	13 220 631,21	13 158 850,61	- 61 780,60	-0,47%

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gimela w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 98-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450866822
KRS 0000021378 Nr Ks. Rej. 000000010739

GLÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
mgr Elżbieta Wójcik

Z-CIA DYREKTORA ds. Lecznictwa
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gimela
w Grajewie
[Podpis]
tek. med. Sławomir Cymek