

**SYTUACJA FINANSOWA**  
**SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE**  
**na 31.07.2014r.**

Za siedem miesięcy 2014r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **15.242.819,16zł.**, co stanowi **57,34%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	14.765.856,85zł., tj. 57,26% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	215.360,68zł., tj. 57,03% planu
3. przychody finansowe:	14.568,58zł., tj. 68,27% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	241.584,60zł., tj. 60,59% planu
5. zyski nadzwyczajne:	5.448,45zł., poza planem

Koszty ogółem za siedem miesięcy 2014r. wynoszą **15.452.478,06zł.**, co stanowi **58,13%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	15.163.172,88zł., tj. 58,15% planu
2. koszty finansowe:	233.111,45zł., tj. 54,35% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	56.193,73zł., tj. 72,42% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2014r. do 31.07.2014r. jest stratą w kwocie 209.658,90zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2014r. (zysk: 3.737,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 5.610,35%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.07.2014r. obciążony jest kwotą **240.824,21zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	233.111,45zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	47.221,12zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	179.145,33zł.
- pozostałe koszty finansowe	6.745,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	7.712,76zł.

Wynik finansowy (strata) za miesiąc lipiec 2014r. w kwocie 147.878,30zł. w porównaniu do wyniku finansowego wykonanego za czerwiec 2014r. (straty w kwocie 81.043,20zł.), pogorszył się o kwotę 66.835,10zł.

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

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zwiększa stratę	-	92.733,33zł.
2) wzrost przychodów niemiedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	4.534,31zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa stratę	-	435,39zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+	6.763,24zł.
5) brak zysków nadzwyczajnych (konto 770) – zwiększa stratę	-	5.448,45zł.
6) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zwiększa stratę	-	33.402,28zł.
7) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	4.707,39zł.
8) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza stratę	+	49.179,41zł.

Przychody medyczne wykonane w lipcu 2014r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.938.720,41zł. są niższe od 1/9 planowanych z tego tytułu na 3 kwartały 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 106.096,81zł. (1/9 planu na 3 kwartały 2014r.: 2.044.817,22zł.).

Narastająco przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 14.250.248,70zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na 7 miesięcy 3 kwartałów 2014r. (wraz z przychodami dodatkowymi) o kwotę 63.471,86zł. (7/9 planu na 3 kwartały 2014r.: 14.313.720,56zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w lipcu 2014r. w wysokości 2.198.885,52zł. stanowią 101,20% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2014r. (2.172.916,83zł.), 101,32% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na 3 kwartały 2014r. (2.170.157,89zł.) oraz 101,54% kosztów rodzajowych wykonanych za czerwiec 2014r. (2.165.483,24zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.07.2014r. wynoszą ogółem **17.387.157,59zł.** (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.)	340.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	340.000,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	8.070.289,97zł.
z tego:	
- kapitał	8.070.289,97zł.
3. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	10.400,00zł.
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	4.081.792,29zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	0,00zł.
6. z tyt. podatków	411.436,00zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	788.036,24zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	816.254,75zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 717.212,06zł.)	1.368.948,34zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.07.2014r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.261.113,22zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.06.2014r. zmniejszyły się o kwotę **89.289,87zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.06.2014r. zmniejszyły się o kwotę **152.359,07zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o kwotę **79.242,07zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw



towarów i usług zmniejszyły się o kwotę **87.846,30zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; wymagalne: 0,00zł.).

Zmiany (zmniejszenia) w wielkościach zobowiązań na dzień 31.07.2014r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 30.06.2014r., 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 lipcu br. środkami pieniężnymi uzyskanymi ze zwiększonych przychodów za maj (środki z BZ czerwca 2014r.) i czerwiec br. za usługi medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok (ogółem opłacono około 560 tys. zł.),
- opłata zobowiązań w ramach realizacji projektu „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie” na kwotę ogółem 73.840,68zł. (z tego: 57.763,27zł. zaliczka ze środków EFRR).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.07.2014r. wynoszą ogółem **3.188.277,23zł.** (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 **2.030.198,28zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.07.2014r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.198.880,36zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za siedem miesięcy br., przy wykonanych **378,29** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.701,65zł.**, co stanowi **99,88%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2014r. (2.704,93zł. przy planowanych na cały 2014r. 374,73 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za 7 miesięcy 2014r. w kwocie 7.154.062,42zł., w porównaniu do jego planu rocznego w kwocie 12.163.440,00zł. stanowi 58,82% (od 7/12 planu rocznego w kwocie 7.095.340,00zł. jest wyższy o kwotę 58.722,42zł.).

Przekroczenie w wykonaniu osobowego funduszu wynagrodzeń za 7 miesięcy 2014r. wynika z faktu obciążenia miesięcy letnich (VI, VII, VIII) średnimi urlopowymi, godzinami nadliczbowymi oraz nagrodami jubileuszowymi. Koszty te, jak co roku, ulegną częściowemu rozliczeniu w następnych okresach sprawozdawczych.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA  
GINELA W GRAJEWIE  
ZA OKRES: OD 01.01.2014R. DO 31.07.2014R.**

**WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI**

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	14.981.217,53	15.163.172,88	- 181.955,35
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	14.568,58	233.111,45	- 218.542,87
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	241.584,60	56.193,73	185.390,87
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	5.448,45	0,00	5.448,45
<b>Ogółem działalność</b>		<b>15.242.819,16</b>	<b>15.452.478,06</b>	<b>- 209.658,90</b>

Grajewo, dn. 21.08.2014r.



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

**ROZLICZENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI**  
**STYCZEŃ - LIPIEC 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	1 113 538,07	394 250,20	1 507 788,27	1 578 068,29	70 280,02	4,66%
2	Oddział Wewnętrzny	1 735 293,92	849 720,27	2 585 014,19	2 737 222,92	152 208,73	5,89%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	1 073 097,03	817 867,65	1 890 964,68	2 093 151,84	202 187,16	10,69%
4	Oddział Dziecięcy	829 305,12	321 577,99	1 150 883,11	1 161 868,76	10 985,65	0,95%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	1 252 744,51	685 703,92	1 938 448,43	1 799 876,00	- 138 572,43	-7,15%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	807 702,05	426 706,20	1 234 408,25	1 075 405,76	- 159 002,49	-12,88%
7	Oddział Intensywnej Terapii	964 122,90	185 527,97	1 149 650,87	1 076 189,88	- 73 460,99	-6,39%
8	Poddział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	576 888,50	210 542,61	787 431,11	598 829,00	- 188 602,11	-23,95%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	703 658,89	189 089,85	892 748,74	598 158,09	- 294 590,65	-33,00%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	646 359,97	537 401,19	1 183 761,16	1 095 772,19	- 87 988,97	-7,43%
13	Pozostałe medyczne	58 896,70	783 177,37	842 074,07	979 489,00	137 414,93	16,32%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	187 185,80	187 185,80	0,00%
15	Działalność finansowa	233 111,45	-	233 111,45	14 568,58	- 218 542,87	-93,75%
16	Działalność operacyjna	56 193,73	-	56 193,73	241 584,60	185 390,87	329,91%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	5 448,45	5 448,45	0,00%
	<b>RAZEM</b>	<b>10 050 912,84</b>	<b>5 401 565,22</b>	<b>15 452 478,06</b>	<b>15 242 819,16</b>	<b>- 209 658,90</b>	<b>-1,36%</b>

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gimela 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

Dr Witold Gimela  
Dyrektor Szpitala

D Y R E K T O R  
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gimela  
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 / 122 / 14

Data :  
2014.08.21

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

za okres od 1 stycznia do 31 lipca 2014 r.

	1	7
<b>PRZYCHODY</b>		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		14 765 856,85
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		215 360,68
750 - przychody finansowe		14 568,58
760 - pozostałe przychody operacyjne		241 584,60
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>5 448,45</u>
<b>OGÓŁEM PRZYCHODY :</b>		<b>15 242 819,16</b>
<b>KOSZTY</b>		
401 - 408 - koszty rodzajowe		15 163 172,88
751 - koszty finansowe		233 111,45
761 - pozostałe koszty operacyjne		56 193,73
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
<b>OGÓŁEM KOSZTY :</b>		<b>15 452 478,06</b>
<b><u>WYNIK FINANSOWY :</u></b>		
przychody ogółem		15 242 819,16
<u>koszty ogółem</u>		<u>15 452 478,06</u>
strata (wielkość ujemna)	-	209 658,90

  
Grzegorz Dembski

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 / 121 / 14

Data :  
2014.08.21

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

za okres od 1 lipca do 31 lipca 2014 r.

7 7

**PRZYCHODY**

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	2 008 369,43
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	33 380,85
750 - przychody finansowe	2 613,43
760 - pozostałe przychody operacyjne	39 604,84
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>	<u>-</u>

**OGÓŁEM PRZYCHODY :**

2 083 968,55

**KOSZTY**

401 - 408 - koszty rodzajowe	2 198 885,52
751 - koszty finansowe	31 827,91
761 - pozostałe koszty operacyjne	1 133,42
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>	<u>-</u>

**OGÓŁEM KOSZTY :**

2 231 846,85

**WYNIK FINANSOWY :**

przychody ogółem	2 083 968,55
<u>koszty ogółem</u>	<u>2 231 846,85</u>
strata (wielkość ujemna)	- 147 878,30

Główny Księgowy  
mgr Piotr...

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