

**SYTUACJA FINANSOWA**  
**SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE**  
**na 31.05.2013r.**

Za pięć miesięcy 2013r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **10.652.559,83zł.**, co stanowi **40,44%** planu rocznego, w tym:

|   |                                    |
|---|------------------------------------|
| 1. sprzedaż usług działalności podstawowej: | 10.367.130,41zł., tj. 40,41% planu |
| 2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:      | 164.637,47zł., tj. 40,67% planu    |
| 3. przychody finansowe:                     | 10.494,98zł., tj. 30,16% planu     |
| 4. pozostałe przychody operacyjne:          | 108.696,70zł., tj. 44,17% planu    |
| 5. zyski nadzwyczajne:                      | 1.600,27zł., poza planem           |

Koszty ogółem za ten sam okres 2013r. wynoszą **10.946.492,26zł.**, co stanowi **41,72%** planu rocznego,

w tym:

|                                 |                                    |
|---------------------------------|------------------------------------|
| 1. koszty rodzajowe:            | 10.725.757,33zł., tj. 42,07% planu |
| 2. koszty finansowe:            | 211.487,06zł., tj. 31,81% planu    |
| 3. pozostałe koszty operacyjne: | 9.247,87zł., tj. 12,13% planu      |

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2013r. do 31.05.2013r. jest stratą w kwocie **293.932,43zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2013r. (zysk: 104.840,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 280,36%.

W stosunku do wyniku finansowego planowanego za I półrocze 2013r. na kwotę straty 307.774,00zł., wynik finansowy wykonany stanowi 95,50%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.05.2013r. obciążony jest kwotą **211.487,06zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

|                                   |               |
|-----------------------------------|---------------|
| 1. koszty finansowe               | 211.487,06zł. |
| z tego:                           |               |
| - prowizje                        | 0,00zł.       |
| - odsetki od zobowiązań           | 14.692,42zł.  |
| - odsetki od kredytów i pożyczek  | 190.769,64zł. |
| - pozostałe koszty finansowe      | 6.025,00zł.   |
| 2. koszty procesowe i egzekucyjne | 0,00zł.       |

Wynik finansowy (zysk) za sam miesiąc maj 2013r. w kwocie 65.126,94zł.,

w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 46.459,18zł.) za kwiecień 2013r., jest lepszy o kwotę 111.586,12zł.

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

|   |   |              |
|---|---|--------------|
| 1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę              | + | 78.547,80zł. |
| 2) spadek przychodów niemedycznych (konto 702) – zwiększa stratę            | - | 2.308,32zł.  |
| 3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę             | + | 102,00zł.    |
| 4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę | - | 17.061,40zł. |
| 5) spadek kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zmniejsza stratę           | + | 45.788,52zł. |
| 6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę                | + | 5.397,64zł.  |
| 7) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza          |   |              |

stratę

+ 1.119,88zł.

Przychody medyczne wykonane w maju 2013r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.082.569,91zł. są wyższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2013r. (bez przychodów dodatkowych za nadlimity) o kwotę 92.854,58zł. (1/6 planu na I półrocze 2013r.: 1.989.715,33zł.).

Narastająco przychody medyczne wykonane za pięć miesięcy 2013r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 9.979.014,98zł. są wyższe od planowanych z tego tytułu na 5 miesięcy I półrocza 2013r. (bez przychodów dodatkowych za nadlimity) o kwotę 30.438,31zł. (plan na 5 miesięcy I półrocza 2013r.: 9.948.576,67zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w maju 2013r. w wysokości 2.103.521,21zł. stanowią 99,00% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2013r. (2.124.774,00zł.), 98,73% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2013r. (2.130.645,67zł.) oraz 97,87% kosztów rodzajowych wykonanych w kwietniu 2013r. (2.149.309,73zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.05.2013r. wynoszą ogółem **17.610.369,09zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 708.932,23zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2013r. za 2012r. 403.637,23zł., za 2013r. 305.295,00zł.), w tym:

- |  |                 |
|--|-----------------|
| 1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni<br>(Umowa kredytowa z 18.11.2003r.)   | 70.095,75zł.    |
| z tego:  |                 |
| - kapitał  | 70.095,75zł.    |
| 2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe<br>(BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący;<br>Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)            | 900.000,00zł.   |
| z tego:  |                 |
| - kapitał  | 900.000,00zł.   |
| 3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni<br>(Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)   | 8.595.797,19zł. |
| z tego:  |                 |
| - kapitał  | 8.595.797,19zł. |
| 4. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku<br>(Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)  | 41.200,00zł.    |
| 5. z tyt. dwóch pożyczek krótkoterminowych z Magellan S. A.<br>w Łodzi (Umowa pożyczki z 17.07.2012r.: 331.000,00zł. i Umowa<br>pożyczki z 20.07.2012r.: 119.000,00zł.), | 75.000,00zł.    |
| 6. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego<br>(Umowa z 03.01.2013r.)   | 1.000.000,00zł. |
| 7. z tyt. dostaw towarów i usług   | 3.922.969,71zł. |
| z tego:  |                 |
| - z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych   | 81.000,00zł.    |
| 8. z tyt. podatków   | 332.914,00zł.   |
| 9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u  | 820.170,65zł.   |
| 10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)  | 747.703,31zł.   |
| 11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 708.932,23zł.)   | 1.104.518,48zł. |

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.05.2013r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.133.172,07zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.04.2013r. zwiększyły się o kwotę **137.463,10zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.04.2013r. wzrosły o kwotę **99.911,21zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o **78.540,00zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły się o kwotę **134.115,54zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; = **0,00zł.**).

Zmiany jak wyżej (zwiększenia) w wielkości zobowiązań na dzień 31.05.2013r. w stosunku do ich wielkości na dzień 30.04.2013r. wynikają przede wszystkim z faktu dokończenia pod datą 31.05.2013r. kwoty 135.686,65zł. tytułem realizacji ustawowego obowiązku przekazania do dnia 31.05.2013r. na rachunek bankowy ZFŚS równowartości 75% odpisu na ZFŚS planowanego na 2013r.

Ponadto, dnia 27.05.2013r. zakupiliśmy aparat do ciągłych terapii nerkozastępczych MULTIFILTRATE (aparatura medyczna) za kwotę 81.000,00zł.

Zobowiązanie za ten aparat zostanie opłacone z dotacji z Powiatu Grajewskiego (finansowana środkami własnymi Powiatu), w terminie do dnia 26.06.2013r.

Ciągle aktualny pozostaje też problem braku środków finansowych z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.05.2013r. wynoszą ogółem **3.297.376,34zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 708.932,23zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.172.910,13zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.05.2013r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.312.992,75zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za pięć miesięcy 2013r., przy wykonanych **373,49** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.661,11zł.**, co stanowi **99,43%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2013r. (2.676,39zł. przy planowanych na cały 2013r. 372,11 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za pięć miesięcy 2013r. w kwocie 4.969.492,44zł., w porównaniu do jego 5/12 planu rocznego w kwocie 4.979.550,00zł., jest niższy o kwotę 10.057,56zł., tj. o 0,20% (stanowi 99,80% planu na pięć miesięcy).

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA  
GINELA W GRAJEWIE  
ZA OKRES: OD 01.01.2013R. DO 31.05.2013R.**

**WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI**

| Lp.                       | Rodzaj działalności  | Przychody            | Koszty               | w zł.                               |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|-------------------------------------|
|                           |  |                      |                      | Wynik finansowy<br>+/zysk; -/strata |
| 1.                        | Działalność podstawowa<br>(sprzedaż med. + sprzedaż pozostała<br>– koszty rodzajowe) | 10.531.767,88        | 10.725.757,33        | - 193.989,45                        |
| 2.                        | Działalność finansowa<br>(przychody – koszty)  | 10.494,98            | 211.487,06           | - 200.992,08                        |
| 3.                        | Pozostała działalność operacyjna<br>(przychody – koszty)                             | 108.696,70           | 9.247,87             | 99.448,83                           |
| 4.                        | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych<br>(zyski – straty)                                     | 1.600,27             | 0,00                 | 1.600,27                            |
| <b>Ogółem działalność</b> |  | <b>10.652.559,83</b> | <b>10.946.492,26</b> | <b>- 293.932,43</b>                 |

Grajewo, dn. 20.06.2013r.

GŁÓWNY KASZCZKOWY  
mgr Elżbieta Wiśniewska

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 - MAJ 2013r.**  
**W PODZIALE NA KOMÓRKI I RODZAJE DZIAŁALNOŚCI**

| L.P. | KOMÓRKA                             | KOSZT BEZP.         | KOSZT POŚR.         | KOSZT OGÓLEM         | PRZYCHÓD             | WYNIK               | % KOSZTU       |
|------|-------------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|----------------|
| 1    | Szpitalny Oddział Ratunkowy         | 793 316,04          | 266 259,27          | 1 059 575,31         | 1 108 535,94         | 48 960,63           | 4,62%          |
| 2    | Oddział Wewnętrzny                  | 1 229 291,38        | 599 011,98          | 1 818 303,36         | 1 950 442,52         | 132 139,16          | 7,27%          |
| 3    | Oddział Chirurgii Ogólnej           | 749 552,02          | 579 728,79          | 1 329 280,81         | 1 497 663,44         | 168 382,63          | 12,67%         |
| 4    | Oddział Dziecięcy                   | 596 993,75          | 233 667,45          | 830 661,20           | 831 268,88           | 607,68              | 0,07%          |
| 5    | Oddział Położniczo - Ginekologiczny | 871 562,56          | 517 499,26          | 1 389 061,82         | 1 374 415,12         | - 14 646,70         | - 1,05%        |
| 6    | Oddział Obserwacyjno - Zakaźny      | 575 854,13          | 277 339,09          | 853 193,22           | 769 439,84           | - 83 753,38         | - 9,82%        |
| 7    | Oddział Intensywnej Terapii         | 667 962,49          | 119 344,51          | 787 307,00           | 483 616,76           | - 303 690,24        | - 38,57%       |
| 8    | Poddział dla Przewlekłe Chorych     | -                   | -                   | -                    | -                    | -                   | 0,00%          |
| 9    | Oddział Rehabilitacji               | 405 695,51          | 179 994,66          | 585 690,17           | 500 335,00           | - 85 355,17         | - 14,57%       |
| 10   | Stacja Dializ                       | -                   | -                   | -                    | -                    | -                   | 0,00%          |
| 11   | Oddział Psychiatryczny              | 506 015,90          | 126 481,21          | 632 497,11           | 454 938,67           | - 177 558,44        | - 28,07%       |
| 12   | Zespół Poradni Specjalistycznych    | 467 852,28          | 354 064,73          | 821 917,01           | 800 350,92           | - 21 566,09         | - 2,62%        |
| 13   | Pozostałe medyczne                  | 43 062,27           | 575 208,05          | 618 270,32           | 616 357,56           | - 1 912,76          | - 0,31%        |
| 14   | Pozostałe niemedyczne               | -                   | -                   | -                    | 144 403,23           | 144 403,23          | 0,00%          |
| 15   | Działalność finansowa               | 211 487,06          | -                   | 211 487,06           | 10 494,98            | - 200 992,08        | - 95,04%       |
| 16   | Działalność operacyjna              | 9 247,87            | 9 247,87            | 9 247,87             | 108 696,70           | 99 448,83           | 1075,37%       |
| 17   | Zyski i straty nadzwyczajne         | -                   | -                   | -                    | 1 600,27             | 1 600,27            | 0,00%          |
|      | <b>RAZEM</b>                        | <b>7 127 893,26</b> | <b>3 818 599,00</b> | <b>10 946 492,26</b> | <b>10 652 559,83</b> | <b>- 293 932,43</b> | <b>- 2,69%</b> |

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

**D Y R E K T O R**  
Szpitala Ogólnego Im. dr Witolda Gineła  
w Grajewie  
*lek. med. habilit. profesor Dębowski*

*[Podpis]*  
*[Podpis]*

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 / 81 / 13

Data :  
2013.06.20

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

za okres od 1 stycznia do 31 maja 2013r.

|   | 1 | 5                    |
|---|---|----------------------|
| <b>PRZYCHODY</b>                              |   |                      |
| 701 - sprzedaż usług działalności podstawowej |   | 10 367 130,41        |
| 702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług      |   | 164 637,47           |
| 750 - przychody finansowe                     |   | 10 494,98            |
| 760 - pozostałe przychody operacyjne          |   | 108 696,70           |
| <u>770 - zyski nadzwyczajne</u>               |   | <u>1 600,27</u>      |
| <b>OGÓLEM PRZYCHODY :</b>                     |   | <b>10 652 559,83</b> |
| <b>KOSZTY</b>                                 |   |                      |
| 401 - 408 - koszty rodzajowe                  |   | 10 725 757,33        |
| 751 - koszty finansowe                        |   | 211 487,06           |
| 761 - pozostałe koszty operacyjne             |   | 9 247,87             |
| <u>771 - straty nadzwyczajne</u>              |   | <u>-</u>             |
| <b>OGÓLEM KOSZTY :</b>                        |   | <b>10 946 492,26</b> |
| <b>WYNIK FINANSOWY :</b>                      |   |                      |
| przychody ogółem                              |   | 10 652 559,83        |
| <u>koszty ogółem</u>                          |   | <u>10 946 492,26</u> |
| strata (wielkość ujemna)                      | - | 293 932,43           |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Róża M. Matuszewska

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 / 80 / 13/A

Data :  
2013.06.20

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

za okres od 1 maja do 31 maja 2013r.

|   | 5 | 5                   |
|---|---|---------------------|
| <b>PRZYCHODY</b>                              |   |                     |
| 701 - sprzedaż usług działalności podstawowej |   | 2 155 462,16        |
| 702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług      |   | 31 261,84           |
| 750 - przychody finansowe                     |   | 1 779,90            |
| 760 - pozostałe przychody operacyjne          |   | 17 398,10           |
| <u>770 - zyski nadzwyczajne</u>               |   | <u>-</u>            |
| <b>OGÓLEM PRZYCHODY :</b>                     |   | <b>2 205 902,00</b> |
| <br>  |   |                     |
| <b>KOSZTY</b>                                 |   |                     |
| 401 - 408 - koszty rodzajowe                  |   | 2 103 521,21        |
| 751 - koszty finansowe                        |   | 37 244,43           |
| 761 - pozostałe koszty operacyjne             |   | 9,42                |
| <u>771 - straty nadzwyczajne</u>              |   | <u>-</u>            |
| <b>OGÓLEM KOSZTY :</b>                        |   | <b>2 140 775,06</b> |
| <br>  |   |                     |
| <b>WYNIK FINANSOWY :</b>                      |   |                     |
| <u>przychody ogółem</u>                       |   | <u>2 205 902,00</u> |
| <u>koszty ogółem</u>                          |   | <u>2 140 775,06</u> |
| <b>zysk (wielkość dodatnia)</b>               |   | <b>65 126,94</b>    |

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Beata Wójcik

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