

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.07.2013r.

Za 7 miesięcy 2013r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **15.065.648,88zł.**, co stanowi **57,19%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	14.635.854,93zł., tj. 57,04% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	225.202,50zł., tj. 55,63% planu
3. przychody finansowe:	13.759,16zł., tj. 39,54% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	189.232,02zł., tj. 76,90% planu
5. zyski nadzwyczajne:	1.600,27zł., poza planem

Koszty ogółem za ten sam okres 2013r. wynoszą **15.231.034,60zł.**, co stanowi **58,05%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	14.920.348,98zł., tj. 58,52% planu
2. koszty finansowe:	299.757,92zł., tj. 45,09% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	10.927,70zł., tj. 14,34% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2013r. do 31.07.2013r. jest stratą w kwocie **165.385,72zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2013r. (zysk: 104.840,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 157,75%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.07.2013r. obciążony jest kwotą **299.757,92zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	299.757,92zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	36.114,32zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	251.773,60zł.
- pozostałe koszty finansowe	11.870,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł.

Wynik finansowy (zysk) za sam miesiąc lipiec 2013r. w kwocie 159.215,50zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 30.668,79zł.) za czerwiec 2013r., poprawił się o kwotę 189.884,29zł.

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

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	149.186,04zł.
2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	1.707,87zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa stratę	-	310,12zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+	49.493,54zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zwiększa stratę	-	16.891,41zł.
6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	8.020,08zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę	-	1.321,71zł.

Przychody medyczne wykonane w lipcu 2013r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.139.914,71zł. są wyższe od 1/9 planowanych z tego tytułu na 3 kwartały br.(wraz z przychodami dodatkowymi za nadlimity) o kwotę 97.544,04zł. (1/9 planu na 3 kwartały 2013r.: 2.042.370,67zł.).

Narastająco przychody medyczne wykonane za 7 miesięcy 2013r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 14.105.124,32zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na 7 miesięcy br. (z przychodami dodatkowymi za nadlimity) o kwotę 191.470,35zł. (plan na 7 miesięcy 2013r.; 7/9 wartości 3 kwartałów: 14.296.594,67zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w lipcu 2013r. w wysokości 2.105.741,53zł. stanowią 99,10% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2013r. (2.124.774,00zł.), 99,32% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na 3 kwartały 2013r. (2.120.264,44zł.) oraz 100,81% kosztów rodzajowych wykonanych w czerwcu 2013r. (2.088.850,12zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.07.2013r. wynoszą ogółem **17.304.730,85zł.** (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 (Umowa kredytowa z 18.11.2003r.)	23.365,27zł.
z tego:	
- kapitał	23.365,27zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	820.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	820.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	8.520.724,73zł.
z tego:	
- kapitał	8.520.724,73zł.
4. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	36.800,00zł.
5. z tyt. dwóch pożyczek krótkoterminowych z Magellan S. A. w Łodzi (Umowa pożyczki z 17.07.2012r.: 331.000,00zł. i Umowa pożyczki z 20.07.2012r.: 119.000,00zł.),	0,00zł.
6. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2013r.)	1.000.000,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.915.527,15zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	0,00zł.
8. z tyt. podatków	358.232,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	816.323,18zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	768.290,21zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 708.932,23zł.)	1.045.468,31zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.07.2013r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.097.902,12zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.06.2013r. zmniejszyły się o kwotę **118.159,11zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.06.2013r. wzrosły się o kwotę **68.844,71zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o kwotę **4.825,38zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły się o kwotę **19.094,73zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; = **0,00zł.**).

Zmniejszenie w wielkości zobowiązań ogółem na dzień 31.07.2013r. o kwotę 118.159,11zł. w stosunku do ich wielkości na dzień 30.06.2013r., wynika przede wszystkim z faktu opłaty w dniu 17.07.2013r. kwoty 66.160,00zł. tytułem II raty składek za ubezpieczenie oc zakładu i na ubezpieczenia majątkowe (zaksięgowano na zobowiązania w kwietniu 2013r.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.07.2013r. wynoszą ogółem **3.315.510,88zł.** (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 **2.192.303,67zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.07.2013r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **13.989.219,97zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za 7 miesięcy 2013r., przy wykonanych **374,61** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.666,67zł.**, co stanowi **99,64%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2013r. (2.676,39zł. przy planowanych na cały 2013r. 372,11 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za 7 miesięcy 2013r. w kwocie 6.992.719,74zł., w porównaniu do jego 7/12 planu rocznego w kwocie 6.971.370,00zł., jest wyższy o kwotę 21.349,74zł., tj. o 0,31% (stanowi 100,31% planu na 7 miesięcy).

Przekroczenie to wynika z corocznego obciążenia miesięcy letnich wynagrodzeniami z tytułu średnich urlopowych. Zostanie ono rozliczone w kolejnych miesiącach roku obrotowego.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2013R. DO 31.07.2013R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł.
				Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	14.861.057,43	14.920.348,98	- 59.291,55
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	13.759,16	299.757,92	- 285.998,76
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	189.232,02	10.927,70	178.304,32
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	1.600,27	0,00	1.600,27
Ogółem działalność		15.065.648,88	15.231.034,60	- 165.385,72

Grajewo, dn. 22.08.2013r.

GŁÓWNY KASJER
[Signature]
mgr Elżbieta Wojsławowicz

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

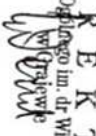
ROZLICZENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI
STYCZEŃ-LIPIEC 2013r.
W PODZIALE NA KOMÓRKI I RODZAJE DZIAŁALNOŚCI

L.P.	KOMÓRKA	KOSZT BEZP.	KOSZT POŚR.	KOSZT OGÓLEM	PRZYCHÓD	WYNIK	% KOSZTU
1	Szpitalny Oddział Ratunkowy	1 136 623,12	387 831,17	1 524 454,29	1 556 217,60	31 763,31	2,08%
2	Oddział Wewnętrzny	1 714 905,79	797 053,23	2 511 959,02	2 737 595,64	225 636,62	8,98%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	1 064 752,77	813 585,27	1 878 338,04	2 173 972,32	295 634,28	15,74%
4	Oddział Dziecięcy	815 030,08	299 295,33	1 114 325,41	1 163 080,88	48 755,47	4,38%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	1 202 880,46	698 242,34	1 901 122,80	1 952 101,32	50 978,52	2,68%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakazny	804 474,56	377 940,87	1 182 415,43	1 076 695,36	105 720,07	-8,94%
7	Oddział Intensywnej Terapii	919 433,95	172 865,51	1 092 299,46	716 409,56	375 889,90	-34,41%
8	Pododdział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	565 691,70	229 867,59	795 559,29	701 195,00	94 364,29	-11,86%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	705 172,27	178 381,67	883 553,94	623 489,59	260 064,35	-29,43%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	655 783,98	494 913,20	1 150 697,18	1 125 420,71	25 276,47	-2,20%
13	Pozostałe medyczne	59 985,06	825 639,07	885 624,13	836 942,07	48 682,06	-5,50%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	197 937,38	197 937,38	0,00%
15	Działalność finansowa	299 757,92	-	299 757,92	13 759,16	285 998,76	-95,41%
16	Działalność operacyjna	10 927,70	-	10 927,70	189 232,02	178 304,32	1631,67%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	1 600,27	1 600,27	0,00%
	RAZEM	9 955 419,36	5 275 615,24	15 231 034,60	15 065 648,88	- 165 385,72	-1,09%

Szpitalny Oddział Ratunkowy im. dr Witolda Giniela w Grajewie
Dział Finansowy - 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

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 mgr Elżbieta Kubiś

D Y R E K T O R
 Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Giniela
 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 / 109 / 13

Data :
2013.08.22

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

za okres od 1 stycznia do 31 lipca 2013r.

	1	7
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		14 635 854,93
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		225 202,50
750 - przychody finansowe		13 759,16
760 - pozostałe przychody operacyjne		189 232,02
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>1 600,27</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		15 065 648,88
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		14 920 348,98
751 - koszty finansowe		299 757,92
761 - pozostałe koszty operacyjne		10 927,70
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		15 231 034,60
WYNIK FINANSOWY :		
<u>przychody ogółem</u>		<u>15 065 648,88</u>
<u>koszty ogółem</u>		<u>15 231 034,60</u>
strata (wielkość ujemna)	-	165 385,72

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Woźniakowicz

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 / 108 / 13

Data :
2013.08.22

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

za okres od 1 lipca do 31 lipca 2013r.

	7	7
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		2 208 955,28
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		31 136,45
750 - przychody finansowe		1 477,03
760 - pozostałe przychody operacyjne		65 014,43
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		2 306 583,19
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		2 105 741,53
751 - koszty finansowe		40 125,39
761 - pozostałe koszty operacyjne		1 500,77
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		2 147 367,69
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		2 306 583,19
<u>koszty ogółem</u>		<u>2 147 367,69</u>
zysk (wielkość dodatnia)		159 215,50

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wojtowicz

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