

**SYTUACJA FINANSOWA  
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE  
na 30.04.2015r.**

Za cztery miesiące 2015 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **8.869.584,74zł.**, co stanowi **32,71%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	8.543.725,31zł., tj.	32,48% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	122.776,38zł., tj.	33,44% planu
3. przychody finansowe:	4.908,03zł., tj.	20,55% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	198.175,02zł., tj.	47,01% planu

Koszty ogółem za okres czterech miesięcy 2015r. wynoszą **9.195.228,72zł.**, co stanowi **33,96%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	9.076.646,42zł., tj.	34,04% planu
2. koszty finansowe:	114.937,90zł., tj.	34,92% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	3.644,40zł., tj.	4,66% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2015r. do 30.04.2015r. jest stratą w kwocie 325.643,98zł., co w stosunku do planowanego ujemnego wyniku finansowego za I półrocze 2015r. (strata: 237.517,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 137,10% (za cały 2015 rok planowany jest dodatni wynik finansowy – zysk w kwocie 40.565,00zł.).

Wynik finansowy wg stanu na 30.04.2015r. obciążony jest kwotą **116.229,90zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	114.937,90zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	37.794,25zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	74.035,65zł.
- pozostałe koszty finansowe	3.108,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	1.292,00zł.

Wynik finansowy (zysk) za sam miesiąc kwiecień 2015r. w kwocie 284.349,02zł. w porównaniu do wyniku finansowego za miesiąc marzec 2015r. (straty w kwocie 187.081,73zł.) poprawił się o kwotę 471.430,75zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w kwietniu 2015r. w stosunku do marca 2015r.:

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+ 303.866,80zł.
2) spadek przychodów niemiedycznych (konto 702) – zwiększa stratę	- 12.444,25zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa stratę	- 614,61zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę	- 1.182,76zł.
5) spadek kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zmniejsza stratę	+ 156.584,30zł.
6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+ 21.705,81zł.
7) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza stratę	+ 3.515,46zł.

Przychody medyczne wykonane w kwietniu 2015r. na rzecz POW NFZ Białostok w kwocie 2.329.339,34zł. są wyższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2015 roku o kwotę 249.345,34zł. (1/6 planu na I półrocze 2015 roku: 2.079.994,00zł.).

Narastająco, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ za cztery miesiące 2015r. w kwocie 8.225.278,89zł., są niższe od planowanych z tego tytułu na ten sam okres 2015r. o kwotę 94.697,11zł. (4/6 z planu na I półrocze 2015 roku: 8.319.976,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w kwietniu 2015r. w wysokości 2.187.350,74zł. stanowią 98,24% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2015r. (2.226.569,50zł.), 98,43% kosztów rodzajowych planowanych na cały 2015r. (2.222.177,42zł.) oraz 93,32% kosztów rodzajowych wykonanych za miesiąc marzec 2015r. (2.343.935,04zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2015r. wynoszą ogółem **17.551.811,21zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 756.877,08zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2015r. 616.630,40zł. (za 2013r.: 200.000,00zł. i za 2014r.: 416.630,40zł.) oraz za 2015r.: 140.246,68zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	0,00zł.
z tego:	
- kapitał	0,00zł.
2. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	7.732.463,90zł.
z tego:	
- kapitał	7.732.463,90zł.
3. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 02.01.2015r. )	1.000.000,00zł.
4. z tyt. dostaw towarów i usług	5.503.090,20zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	354.802,07zł.
5. z tyt. podatków	448.641,00zł.
6. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	811.215,05zł.
7. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	789.706,97zł.
8. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 756.877,08zł.)	1.266.694,09zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 30.04.2015r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **4.051.183,68zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2015r. zmniejszyły się o kwotę **1.875.874,66zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2015r. zmniejszyły o kwotę **2.033.581,49zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o **2.195.173,63zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę **243.062,95zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian, na 31.03.2015r. i na 30.04.2015r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w wielkościach zobowiązań (zmniejszenia z wyjątkiem wymagalnych towarów i usług) na dzień 30.04.2015r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.03.2015r., wynikają przede wszystkim z faktu opłaty w kwietniu 2015r. zobowiązań z tytułu realizacji projektu „Podniesienie poziomu świadczeń usług medycznych Szpitala Ogólnego w Grajewie poprzez przebudowę i zakup sprzętu i aparatury medycznej” na kwotę ogółem 2.267.158,97zł., z tego:

- 1.399.000,00zł. sfinansowano środkami EFRR,
- 683.057,82zł. sfinansowano dotacją celową Powiatu Grajewskiego,
- 185.101,15zł. sfinansowano środkami własnymi Szpitala (w tym 35.080,05zł. skompensowano z naliczonymi karami umownymi)

Wzrost zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług w kwietniu 2015r. spowodowany został ogólnym zmniejszeniem środków finansowych na ich opłatę i koniecznością ich angażowania w realizację przedmiotowego projektu.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2015r. wynoszą ogółem **3.688.207,56zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 756.877,08zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.427.504,23zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.04.2015r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **13.863.603,65zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za cztery 2015r., przy wykonanych **380,59** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.787,59zł.**, co stanowi **102,31%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2015r. (2.724,66zł. przy planowanych na cały 2015r. 384,61 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za cztery miesiące 2015r. w kwocie 4.243.716,16zł., w porównaniu do jego 4/12 planu rocznego w kwocie 4.191.720,00zł. stanowi 101,24%, tzn. jest wyższy o kwotę 51.996,16zł.

Przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń wynika z obciążenia okresu sprawozdawczego wypłatami jednorazowymi (ekwiwalenty, nagrody jubileuszowe i odprawy) w kwocie ogółem 112.768,34zł. (za cały 2014r. wypłacono ogółem 248.162,33zł.).

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA  
GINELA W GRAJEWIE  
ZA OKRES: OD 01.01.2015R. DO 30.04.2015R.**

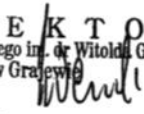
**WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI**

w zł.				
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy +/zysk; -/strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	8.666.501,69	9.076.646,42	- 410.144,73
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	4.908,03	114.937,90	- 110.029,87
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	198.175,02	3.644,40	194.530,62
<b>Ogółem działalność</b>		<b>8.869.584,74</b>	<b>9.195.228,72</b>	<b>- 325.643,98</b>

Grajewo, dn. 25.05.2015r.

GLÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Elżbieta Wojsławowicz

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 45066822  
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

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

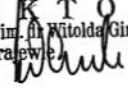
Nasz znak :  
Sz.O. III - 34 / 86 / 15

Data :  
2015.05.25

Dot. Informacja o wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie  
za okres od 1 stycznia do 30 kwietnia 2015r.

	1	4
<b>PRZYCHODY</b>		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		8 543 725,31
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		122 776,38
750 - przychody finansowe		4 908,03
760 - pozostałe przychody operacyjne		198 175,02
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
<b>OGÓŁEM PRZYCHODY :</b>		<b>8 869 584,74</b>
 <b>KOSZTY</b>		
401 - 408 - koszty rodzajowe		9 076 646,42
751 - koszty finansowe		114 937,90
761 - pozostałe koszty operacyjne		3 644,40
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
<b>OGÓŁEM KOSZTY :</b>		<b>9 195 228,72</b>
 <b>WYNIK FINANSOWY :</b>		
przychody ogółem		8 869 584,74
<u>koszty ogółem</u>		<u>9 195 228,72</u>
strata (wielkość ujemna)	-	325 643,98

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Elżbieta Wojasławowicz

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 / 85 / 15

Data :  
2015.05.25

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

za okres od 1 kwietnia do 30 kwietnia 2015r.

4

4

**PRZYCHODY**

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	2 408 789,47
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	25 834,58
750 - przychody finansowe	774,83
760 - pozostałe przychody operacyjne	60 305,85
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>	<u>-</u>

**OGÓŁEM PRZYCHODY :**

**2 495 704,73**

**KOSZTY**

401 - 408 - koszty rodzajowe	2 187 350,74
751 - koszty finansowe	24 004,51
761 - pozostałe koszty operacyjne	0,46
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>	<u>-</u>

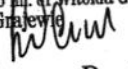
**OGÓŁEM KOSZTY :**

**2 211 355,71**

**WYNIK FINANSOWY :**

przychody ogółem	2 495 704,73
<u>koszty ogółem</u>	<u>2 211 355,71</u>
zysk (wielkość dodatnia)	284 349,02

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
  
mgr Elżbieta Wojsławowicz

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-KWIECIEŃ 2015 r.

W PODZIALE NA KOMÓRKI I RODZAJE DZIAŁALNOŚCI

L.P.	KOMÓRKA	KOSZT BEZP.	KOSZT POŚR.	KOSZT OGÓŁEM	PRZYCHÓD	WYNIK	% KOSZTU
1	Szpitalny Oddział Ratunkowy	647 064,30	264 845,42	911 909,72	903 110,33	- 8 799,39	-0,96%
2	Oddział Wewnętrzny	1 012 331,40	538 172,17	1 550 503,57	1 565 280,92	14 777,35	0,95%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	677 511,93	520 741,73	1 198 253,66	1 153 073,48	- 45 180,18	-3,77%
4	Oddział Dziecięcy	459 738,38	186 335,49	646 073,87	665 863,12	19 789,25	3,06%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	710 054,04	441 319,91	1 151 373,95	1 014 171,08	- 137 202,87	-11,92%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	490 082,56	266 938,91	757 021,47	733 126,16	- 23 895,31	-3,16%
7	Oddział Intensywnej Terapii	559 106,35	101 953,95	661 060,30	584 617,28	- 76 443,02	-11,56%
8	Pododdział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Oddział Rehabilitacji	353 296,84	128 005,32	481 302,16	381 634,00	- 99 668,16	-20,71%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	412 945,24	114 351,41	527 296,65	384 980,95	- 142 315,70	-26,99%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	362 022,30	436 321,06	798 343,36	649 956,18	- 148 387,18	-18,59%
13	Pozostałe medyczne	34 507,90	358 999,82	393 507,72	524 447,18	130 939,46	33,27%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	106 241,01	106 241,01	0,00%
15	Działalność finansowa	114 937,90	-	114 937,90	4 908,03	- 110 029,87	-95,73%
16	Działalność operacyjna	3 644,40	-	3 644,40	198 175,02	194 530,62	5337,80%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	-	-	0,00%
	<b>RAZEM</b>	<b>5 837 243,54</b>	<b>3 357 985,18</b>	<b>9 195 228,72</b>	<b>8 869 584,74</b>	<b>- 325 643,98</b>	<b>-3,54%</b>

Szpitalny Oddział Ratunkowy  
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 Woźniakowicz

D Y R E K T O R  
Szpitala Opieki Specjalistycznej  
w Grajewie

lek. med. Grzegorz Dembski