

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINELA w GRAJEWIE
na 28.02.2011r.

Za dwa miesiące 2011r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **3.896.567,33zł.**, co stanowi **15,70%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	3.820.206,01zł., tj.	15,79% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	72.159,88zł., tj.	16,68% planu
3. przychody finansowe:	1.275,42zł., tj.	1,51% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	2.926,02zł., tj.	2,74% planu

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2011r. wynoszą **4.141.726,54zł.**, co stanowi **16,70%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	4.009.091,96zł., tj.	16,74% planu
2. koszty finansowe:	126.070,27zł., tj.	15,93% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	6.564,31zł., tj.	11,51% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2011r. do 28.02.2011r. jest stratą w kwocie **245.159,21zł.**, co w stosunku do planowanego ujemnego wyniku finansowego za I kwartał 2011r. (strata: 229.981,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: **106,60%**.

Wynik finansowy za dwa miesiące 2011r. obciążony jest kwotą **132.632,32zł.**, tyt. kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	126.070,27zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	12.547,73zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	94.020,30zł.
- pozostałe koszty finansowe	19.502,24zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	6.562,05zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc luty 2011r. w kwocie 32.813,95zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 212.345,26zł.) wykonanego za styczeń 2011r. poprawił się

o kwotę 179.531,31zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w lutym 2011r. w stosunku do stycznia 2011r.:

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	133.946,17zł.
2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	288,08zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa stratę	-	101,30zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę	-	2.275,76zł.
5) spadek kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zmniejsza stratę	+	53.068,44zł.
6) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa stratę	-	6.954,53zł.
7) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza stratę	+	1.560,21zł.

Przychody medyczne wykonane w lutym 2011r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.906.771,74zł. są wyższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2011r. o kwotę 9.074,07zł. (1/3 planu na I kwartał 2011r.: 1.897.697,67zł.; kwota niniejsza nie zawiera planowanych dodatkowych środków z POW NFZ Białystok, które planowane są na II, III i IV kwartały 2011r.) oraz wyższe o 124.524,03zł. od wykonanych z tego samego tytułu w styczniu 2011r.

W systemie narastającym, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok za dwa miesiące br. są niższe od 2/3 planu na I kwartał 2011r. liczonego jak wyżej o 106.375,89zł.

Koszty rodzajowe wykonane w lutym 2011r. w wysokości 1.978.011,76zł. stanowią 99,09% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2011r. (1.996.084,67zł.), 98,00% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2011r. (2.018.416,67zł.) oraz 97,39% kosztów rodzajowych wykonanych w styczniu 2011r. (2.031.080,20zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 28.02.2011r. wynoszą ogółem **18.722.226,06zł.** (w tym wewnątrzzakładowe z BZ 2009r. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFSS: 271.018,89zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 18.11.2003r.)	700.957,23zł.
z tego:	
- kapitał	700.957,23zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący)	1.980.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	1.980.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	9.609.275,40zł.
z tego:	
- kapitał	9.609.275,40zł.
- odsetki	0,00zł.
4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764 z 03.06.2009r.)	309.265,77zł.
5. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 04.01.2010r.)	500.000,00zł.
6. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	100.600,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.454.523,00zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem)	0,00zł.
8. z tyt. podatków	174.247,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	767.353,93zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	750.924,13zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 271.018,89zł.)	375.079,60zł.

Z kwoty zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług na 28.02.2011r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.352.417,03zł.**, w tym z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.01.2011r. zmniejszyły się o kwotę **165.278,05zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.01.2011r., zmniejszyły się o kwotę **52.733,52zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) – bez zmian: wynoszą 0,00zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły się o kwotę **246.972,58zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) – bez zmian: wynoszą 0,00zł.).

Powyższy spadek zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług zarówno w kwocie ogółem, jak w kwocie zobowiązań wymagalnych wynika ze zwiększonego w miesiącu lutym 2011r. zaangażowania środków finansowych w ich spłatę (około 450.000,00zł.).

Było to możliwe, dzięki otrzymaniu z POW NFZ Białystok dodatkowych środków finansowych za usługi wykonane w 2010r. i zafakturowane w ramach przesunięć między oddziałami lub poradniami (około 315.000,00zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 28.02.2011r. wynoszą ogółem **2.972.475,34zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z BZ 2009r. z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 271.018,89zł.), w tym z tyt. dostaw towarów i usług **2.312.935,95zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tyt. dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 28.02.2011r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.749.750,72zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za dwa miesiące 2011r., przy wykonanych **384,11** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.658,77zł.**, co stanowi **100,52%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2011r. (2.645,09zł. przy planowanych na cały 2011r. 382,32 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za luty 2011r. w kwocie 1.017.137,44zł., w porównaniu do 1/12 jego planu rocznego (12.135.260,00zł. : 12 m-cy = 1.011.271,67zł.), jest wyższy o kwotę 5.865,77zł. (nagrody jubileuszowe wypłacone za luty 2011r.: 19.046,97zł.).

Osobowy fundusz płac wykonany za dwa miesiące br. w kwocie 2.042.518,30zł., jest wyższy od planowanego na ten okres o 19.974,96zł.

Minimalnie zawyżone wykonanie osobowego funduszu płac, zostanie zniwelowane w następnych miesiącach roku, kiedy to rozliczeniu w czasie ulegną wypłacone za miesiące styczeń i luty 2011r. zwiększone kwoty wypłat jednorazowych.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2011R. DO 28.02.2011R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	3.892.365,89	4.009.091,96	- 116.726,07
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	1.275,42	126.070,27	- 124.794,85
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	2.926,02	6.564,31	- 3.638,29
Ogółem działalność		3.896.567,33	4.141.726,54	- 245.159,21

Grajewo, dn. 21.03.2011r.

Szpital Ogólny im. Dr Witolda Ginela
w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. (086) 272 32 71 do 8 (centrala)
NIP: 719-13-61-728 REGON: 450666822
KRS: 0000021376 Nr Ks. Rej.: 20-00131

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Signature]
mgr Elżbieta Woźniakowicz

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