

SYTUACJA FINANSOWA

SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE na 31.03.2011r.

Za I kwartał 2011r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **5.941.881,26zł.**, co stanowi **23,94%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	5.808.448,94zł., tj.	24,01% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	109.148,52zł., tj.	25,22% planu
3. przychody finansowe:	2.139,22zł., tj.	2,54% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	22.144,58zł., tj.	20,71% planu

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2011r. wynoszą **6.319.185,70zł.**, co stanowi **25,48%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	6.122.880,89zł., tj.	25,56% planu
2. koszty finansowe:	188.735,18zł., tj.	23,85% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	7.569,63zł., tj.	13,28% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2011r. do 31.03.2011r. jest stratą w kwocie **377.304,44zł.**, co w stosunku do planowanego ujemnego wyniku finansowego za I kwartał 2011r. (strata: 229.981,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: **164,06%**.

Wynik finansowy za trzy miesiące 2011r. obciążony jest kwotą **192.797,23zł.**, tyt. kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	188.735,18zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	23.024,03zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	144.217,73zł.
- pozostałe koszty finansowe	21.493,42zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	4.062,05zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc marzec 2011r. w kwocie 132.145,23zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 32.813,95zł.) wykonanego za luty 2011r. pogorszył się o kwotę 99.331,28zł.

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

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	11.166,84zł.
2) wzrost przychodów niemiedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	764,66zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+	276,74zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+	18.893,43zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zwiększa stratę	-	135.777,17zł.
6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	3.847,49zł.
7) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza stratę	+	1.496,73zł.

Przychody medyczne wykonane w marcu 2011r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.898.783,62zł. są wyższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2011r. o kwotę 1.085,95zł. (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 niższe o 7.988,12zł. od wykonanych z tego samego tytułu w lutym 2011r. (1.906.771,74zł.).

W systemie narastającym, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok za trzy miesiące br.: 5.587.803,07zł. są niższe od planu na I kwartał 2011r. liczonego jak wyżej o 105.289,93zł.

Koszty rodzajowe wykonane w marcu 2011r. w wysokości 2.113.788,93zł. stanowią 105,90% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2011r. (1.996.084,67zł.), 104,73% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2011r. (2.018.416,67zł.) oraz 106,86% kosztów rodzajowych wykonanych w lutym 2011r. (1.978.011,76zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.03.2011r. wynoszą ogółem **18.577.308,02zł.** (w tym wewnątrzzakładowe z BZ 2009r. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: 271.018,89zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 18.11.2003r.)	677.591,99zł.
z tego:	
- kapitał	677.591,99zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący)	1.940.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	1.940.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	9.571.739,17zł.
z tego:	
- kapitał	9.571.739,17zł.
- odsetki	0,00zł.
4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764 z 03.06.2009r.)	290.357,22zł.
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.)	98.400,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.436.879,73zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem)	0,00zł.
8. z tyt. podatków	183.822,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	766.434,47zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	744.682,56zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 271.018,89zł.)	367.400,88zł.

Z kwoty zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług na 31.03.2011r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.252.436,25zł.**, w tym z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 28.02.2011r. zmniejszyły się o kwotę **144.918,04zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 28.02.2011r., zmniejszyły się o kwotę **17.643,27zł.** (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 **99.980,78zł.** (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 marcu 2011r. zaangażowania środków finansowych w ich spłatę (około 540.000,00zł.).

Było to możliwe, dzięki otrzymaniu w marcu br. z POW NFZ Białystok dodatkowych środków finansowych za usługi medyczne ponadlimitowe wykonane w 2010r. (na podstawie ugód zawartych w dniu 18.02.2011r. Szpital otrzymał środki finansowe w kwocie 271.351,10zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.03.2011r. wynoszą ogółem **2.684.924,49zł.** (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 **2.026.546,24zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tyt. dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.03.2011r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.892.383,53zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za I kwartał 2011r., przy wykonanych **384,07** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.649,82zł.**, co stanowi **100,18%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2011r. (2.645,09zł. przy planowanych na cały 2011r. 382,32 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za marzec 2011r. w kwocie 1.010.629,12zł., w porównaniu do 1/12 jego planu rocznego (12.135.260,00zł. : 12 m-cy = 1.011.271,67zł.), jest niższy o kwotę 642,55zł.

Osobowy fundusz płac wykonany za trzy miesiące br. w kwocie 3.053.147,42zł., jest wyższy od planowanego na ten okres o 19.332,42zł. (z czego: 5.449,95zł. z tytułu przekroczenia przeciętnego wynagrodzenia, 13.886,72zł. tytułem przekroczenia planowanego zatrudnienia; różnica w wyliczeniu: 4,25zł. wynika z zaokrąglenia).

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2011R. DO 31.03.2011R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; -/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	5.917.597,46	6.122.880,89	- 205.283,43
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	2.139,22	188.735,18	- 186.595,96
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	22.144,58	7.569,63	14.574,95
Ogółem działalność		5.941.881,26	6.319.185,70	- 377.304,44

Grajewo, dn. 19.04.2011r.

GŁÓWNY KSIĘZOWY

mgr Elżbieta Projszawowicz

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

lek. med. Grzegorz Dembski