

**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.05.2011r.**

Za pięć miesięcy 2011r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **9.901.701,08zł.**, co stanowi **39,90%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	9.675.488,22zł., tj.	40,00% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	185.803,78zł., tj.	42,94% planu
3. przychody finansowe:	5.501,59zł., tj.	6,52% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	34.907,49zł., tj.	32,65% planu

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2011r. wynoszą **10.449.527,19zł.**, co stanowi **42,13%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	10.086.221,17zł., tj.	42,11% planu
2. koszty finansowe:	316.320,77zł., tj.	39,97% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	46.985,25zł., tj.	82,40% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2011r. do 31.05.2011r. jest stratą w kwocie **547.826,11zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2011r. (zysk: 13.896,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: **-3.942,33%**.

Wynik finansowy za pięć miesięcy 2011r. obciążony jest kwotą **334.797,57zł.**, tyt. kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	316.320,77zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	46.616,62zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	244.575,63zł.
- pozostałe koszty finansowe	25.128,52zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	18.476,80zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc maj 2011r. w kwocie 117.047,19zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 53.474,48zł.) wykonanego za kwiecień 2011r. pogorszył się o kwotę 63.572,71zł.

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

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zwiększa stratę	-	25.716,14zł.
2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	3.320,92zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+	192,75zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę	-	4.426,47zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zwiększa stratę	-	18.296,40zł.
6) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa stratę	-	4.192,35zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę	-	14.455,02zł.

Przychody medyczne wykonane w maju 2011r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.836.192,33zł. są niższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2011r. o kwotę 55.785,34zł. (1/6 planu na I półrocze 2011r.: 1.891.977,67zł.; kwota niniejsza nie zawiera planowanych dodatkowych środków z POW NFZ Białystok, które planowane są na II, III i IV kwartały 2011r.) oraz niższe o 43.185,68zł. od wykonanych z tego samego tytułu w kwietniu 2011r. (1.879.378,01zł.).

W systemie narastającym, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok za pięć miesięcy br.: 9.303.373,41zł. są niższe od 5/6 planu na I półrocze 2011r. (9.459.888,34zł.) o 156.514,93zł.

Koszty rodzajowe wykonane w maju 2011r. w wysokości 1.990.818,34zł. stanowią 99,74% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2011r. (1.996.084,67zł.), 99,39% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2011r. (2.002.945,00zł.) oraz 100,93% kosztów rodzajowych wykonanych w kwietniu 2011r. (1.972.521,94zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.05.2011r. wynoszą ogółem **18.596.695,24zł.** (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.)	630.861,51zł.
z tego:	
- kapitał	630.861,51zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący)	1.860.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	1.860.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	9.496.666,71zł.
z tego:	
- kapitał	9.496.666,71zł.
- odsetki	0,00zł.
4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764 z 03.06.2009r.)	252.540,12zł.
5. z tyt. dwóch pożyczek krótkoterminowych z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 04.01.2010r.: 500tyś.zł.; Umowa z 19.04.2011r.: 300tyś.zł.)	800.000,00zł.
6. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	94.000,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.363.095,19zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem)	0,00zł.
8. z tyt. podatków	213.067,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	752.097,37zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	744.519,68zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 271.018,89zł.)	389.847,66zł.

Z kwoty zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług na 31.05.2011r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.415.386,42zł.**, w tym z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.04.2011r. zmniejszyły się o kwotę **8.180,44zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.04.2011r., zwiększyły się o kwotę **77.226,69zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) – bez zmian: wynoszą 0,00zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zwiększyły się o kwotę **205.788,20zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) – bez zmian: wynoszą 0,00zł.).

Wzrost zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług, zarówno ogółem jak i wymagalnych, związany jest z otrzymaniem od Powiatu Grajewskiego w dniu 20.04.2011r. pożyczki krótkoterminowej w kwocie 300.000,00zł., z przeznaczeniem na spłatę zobowiązań wobec PEC sp. z o. o. w Grajewie (Umowa z dnia 19.04.2011r.).

Pożyczka ta wpłynęła na obniżenie stanu zobowiązań ogółem i wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług na dzień 30.04.2011r., do którego porównujemy stan tych zobowiązań na 31.05.2011r. Jest to więc nie tyle wzrost faktyczny, co wzrost liczbowy, wynikający ze sposobu jego ustalania.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.05.2011r. wynoszą ogółem **2.636.737,17zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzskładowe z BZ 2009r. z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 271.018,89zł.), w tym z tyt. dostaw towarów i usług **1.976.801,92zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tyt. dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.05.2011r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.959.958,07zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za 5 miesięcy 2011r., przy wykonanych **383,60** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.634,79zł.**, co stanowi **99,61%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2011r. (2.645,09zł. przy planowanych na cały 2011r. 382,32 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za maj 2011r. w kwocie 1.011.873,96zł., w porównaniu do 1/12 jego planu rocznego (12.135.260,00zł. : 12 m-cy = 1.011.271,67zł.), jest wyższy o kwotę 602,29zł.

Osobowy fundusz płac wykonany za pięć miesięcy br. w kwocie 5.053.522,57zł., jest niższy od planowanych na ten okres 5/12 planu rocznego (5.056.358,33zł.) o 2.835,76zł.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2011R. DO 31.05.2011R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	9.861.292,00	10.086.221,17	- 224.929,17
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	5.501,59	316.320,77	- 310.819,18
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	34.907,49	46.985,25	- 12.077,76
Ogółem działalność		9.901.701,08	10.449.527,19	- 547.826,11

Grajewo, dn. 20.06.2011r.

mgr Elżbieta

 mgr Elżbieta

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

 lek. med. Grzegorz Dembski