

**SYTUACJA FINANSOWA  
SZPITALA OGOLNEGO IM. DR WITOLDA GINELA w GRAJEWIE  
na 30.06.2011r.**

Za I półrocze 2011r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **11.864.117,24zł.**, co stanowi **47,81%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	11.567.547,28zł., tj.	47,82% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	220.807,07zł., tj.	51,03% planu
3. przychody finansowe:	7.804,67zł., tj.	9,25% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	67.958,22zł., tj.	63,56% planu

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2011r. wynoszą **12.496.452,00zł.**, co stanowi **50,39%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	12.060.353,92zł., tj.	50,35% planu
2. koszty finansowe:	386.320,33zł., tj.	48,81% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	49.777,75zł., tj.	87,30% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2011r. do 30.06.2011r. jest stratą w kwocie **632.334,76zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2011r. (zysk: 13.896,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 4.550,48%.

Wynik finansowy za sześć miesięcy 2011r. obciążony jest kwotą **407.332,13zł.**, tyt. kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	386.320,33zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	45.292,18zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	296.782,38zł.
- pozostałe koszty finansowe	44.245,77zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	21.011,80zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc czerwiec 2011r. w kwocie 84.508,65zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 117.047,19zł.) wykonanego za maj 2011r. poprawił się o kwotę 32.538,54zł.

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

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zwiększa stratę	-	28.602,51zł.
2) spadek przychodów niemedycznych (konto 702) – zwiększa stratę	-	4.984,80zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+	525,52zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+	28.882,51zł.
5) spadek kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zmniejsza stratę	+	16.685,59zł.
6) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa stratę	-	4.110,59zł.
7) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza stratę	+	24.142,82zł.

Przychody medyczne wykonane w czerwcu 2011r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.828.854,02zł. są niższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2011r. o kwotę 63.123,65zł. (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 7.338,31zł. od wykonanych z tego samego tytułu w maju 2011r. (1.836.192,33zł.).

W systemie narastającym, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok za I półrocze br.: 11.132.227,43zł. są niższe od planu na I półrocze 2011r. (11.351.866,00zł.) o 219.638,57zł.

Koszty rodzajowe wykonane w czerwcu 2011r. w wysokości 1.974.132,75zł. stanowią 98,90% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2011r. (1.996.084,67zł.), 98,56% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2011r. (2.002.945,00zł.) oraz 99,16% kosztów rodzajowych wykonanych w maju 2011r. (1.990.818,34zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2011r. wynoszą ogółem **18.601.819,62zł.** (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.)	607.496,27zł.
z tego:	
- kapitał	607.496,27zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący)	1.820.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	1.820.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	9.459.130,48zł.
z tego:	
- kapitał	9.459.130,48zł.
- odsetki	0,00zł.
4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764 z 03.06.2009r.)	233.631,57zł.
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.)	91.800,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.489.247,48zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem)	0,00zł.
8. z tyt. podatków	225.772,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	752.375,07zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	754.566,60zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 271.018,89zł.)	367.800,15zł.

Z kwoty zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług na 30.06.2011r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.402.083,10zł.**, w tym z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2011r. zwiększyły się o kwotę **5.124,38zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2011r., zwiększyły się o kwotę **126.152,29zł.** (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 **13.303,32zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) – bez zmian: wynoszą 0,00zł.).

Wzrost zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług ogółem związany jest z niskim zaangażowaniem środków finansowych w ich spłatę. Natomiast niewielkie zmniejszenie zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług wynika ze zmiany terminu płatności zobowiązań objętych porozumieniami podpisanymi z „trzecimi wierzycielami”.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2011r. wynoszą ogółem **2.616.376,98zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnętrzzakładowe z BZ 2009r. z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 271.018,89zł.), w tym z tyt. dostaw towarów i usług **1.955.723,03zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tyt. dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.06.2011r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.985.442,64zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za 6 miesięcy 2011r., przy wykonanych **383,17** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.641,03zł.**, co stanowi **99,85%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2011r. (2.645,09zł. przy planowanych na cały 2011r. 382,32 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za czerwiec 2011r. w kwocie 1.018.247,06zł., w porównaniu do 1/12 jego planu rocznego (12.135.260,00zł. : 12 m-cy = 1.011.271,67zł.), jest wyższy o kwotę 6.975,39zł.

Osobowy fundusz płac wykonany za sześć miesięcy br. w kwocie 6.071.769,63zł., jest wyższy od planowanego na ten okres (6.067.630,00zł.) o 4.139,63zł.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA  
GINELA W GRAJEWIE  
ZA OKRES: OD 01.01.2011R. DO 30.06.2011R.**

**WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI**

				w zł.
<b>Lp.</b>	<b>Rodzaj działalności</b>	<b>Przychody</b>	<b>Koszty</b>	<b>Wynik finansowy /+/- zysk; /-/- strata</b>
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	11.788.354,35	12.060.353,92	- 271.999,57
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	7.804,67	386.320,33	- 378.515,66
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	67.958,22	49.777,75	18.180,47
<b>Ogółem działalność</b>		<b>11.864.117,24</b>	<b>12.496.452,00</b>	<b>- 632.334,76</b>

Grajewo, dn. 19.07.2011r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY  
mgr Dariusz Woźniak

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