

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.07.2011r.

Za 7 miesięcy 2011r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **14.049.760,62zł.**, co stanowi **56,62%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	13.716.838,51zł., tj.	56,70% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	254.357,54zł., tj.	58,78% planu
3. przychody finansowe:	10.303,16zł., tj.	12,21% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	58.261,41zł., tj.	63,84% planu

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2011r. wynoszą **14.541.028,57zł.**, co stanowi **58,63%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	14.043.101,37zł., tj.	58,63% planu
2. koszty finansowe:	445.060,30zł., tj.	56,24% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	52.866,90zł., tj.	92,72% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2011r. do 31.07.2011r. jest stratą w kwocie **491.267,95zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2011r. (zysk: 13.896,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 3.535,32%.

Wynik finansowy za siedem miesięcy 2011r. obciążony jest kwotą **468.553,25zł.**, tyt. kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	445.060,30zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	49.370,48zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	349.919,58zł.
- pozostałe koszty finansowe	45.770,24zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	23.492,95zł.

Wynik finansowy (zysk) za sam miesiąc lipiec 2011r. w kwocie 141.066,81zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 84.508,65zł.) wykonanego za czerwiec 2011r. poprawił się o kwotę 225.575,46zł.

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

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	257.232,17zł.
2) spadek przychodów niemedycznych (konto 702) – zwiększa stratę	-	1.452,82zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+	195,41zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę	-	32.747,54zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zwiększa stratę	-	8.614,70zł.
6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	11.259,59zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę	-	296,65zł.

Przychody medyczne wykonane w lipcu 2011 r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.093.417,29zł. są wyższe od 1/9 planowanych z tego tytułu na 3 kwartały 2011 r., bez uwzględniania planowanych dodatkowych środków z NFZ, o kwotę 203.346,40zł. (1/9 planu na 3 kwartały 2011 r.: 1.890.070,89zł.) oraz wyższe od 1/9 planowanych z tego tytułu na 3 kwartały 2011 r., z uwzględnieniem planowanych dodatkowych środków z NFZ, o kwotę 177.457,51zł. (1/9 planu na 3 kwartały 2011 r. zawierająca planowane dodatkowe środki z NFZ: 1.915.959,78zł.).

W systemie narastającym, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok za 7 miesięcy br.: 13.225.644,72zł. są niższe od planu na ten sam okres 2011 r., z uwzględnieniem planowanych dodatkowych środków (13.411.718,44zł.), o 186.073,72zł.

Wyższe wykonanie w lipcu br. przychodów medycznych z usług świadczonych na rzecz POW NFZ Białystok, wynika z faktu otrzymania dodatkowych środków, na podstawie Aneksu Nr 30 z dnia 14.07.2011 r., zwiększającego wartość pierwotnej umowy w zakresie usług oddziału anestezjologii i intensywnej terapii o 226.389,00zł.

Faktura na powyższe przychody wystawiona została w lipcu br., należne z niej środki finansowe wpłynęły w dniu 29.07.2011 r., a Szpital wykorzystał je w dniu 02.08.2011 r.

Koszty rodzajowe wykonane w lipcu 2011 r. w wysokości 1.982.747,45zł. stanowią 99,33% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2011 r. (1.996.084,67zł.), 99,33% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na 3 kwartały 2011 r. (1.996.131,89zł.) oraz 100,44% kosztów rodzajowych wykonanych w czerwcu 2011 r. (1.974.132,75zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.07.2011 r. wynoszą ogółem **18.664.221,24zł.** (w tym wewnątrzzakładowe z BZ 2009 r. 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.) | 584.131,03zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 584.131,03zł. |
| 2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe
(BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący
Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.) | 1.780.000,00zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 1.780.000,00zł. |
| 3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni
(Umowa kredytowa z 26.07.2007r.) | 9.421.594,25zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 9.421.594,25zł. |
| - odsetki | 0,00zł. |
| 4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764
z 03.06.2009r.) | 214.723,02zł. |
| 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.) | 89.600,00zł. |
| 7. z tyt. dostaw towarów i usług | 3.633.850,58zł. |
| z tego: | |

- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem)	0,00zł.
8. z tyt. podatków	244.862,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	750.489,27zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	778.038,61zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 271.018,89zł.)	366.932,48zł.

Z kwoty zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług na 31.07.2011r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.615.240,94zł.**, w tym z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.** Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.06.2011r. zwiększyły się o kwotę **62.401,62zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.06.2011r., zwiększyły się o kwotę **144.603,10zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) – bez zmian: wynoszą 0,00zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły się o kwotę **213.157,84zł.** (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 niskim zaangażowaniem w lipcu br. środków finansowych w ich spłatę. Dodatkowe środki finansowe uzyskane z POW NFZ Białystok wykorzystane zostały na spłatę zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług w dniu 02.08.2011r. (kwota przelewów ogółem: 288.398,21zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.07.2011r. wynoszą ogółem **2.586.837,26zł.** (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 **1.920.419,21zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tyt. dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.07.2011r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **16.077.383,98zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za 7 miesięcy 2011r., przy wykonanych **382,90** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.657,01zł.**, co stanowi **100,45%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2011r. (2.645,09zł. przy planowanych na cały 2011r. 382,32 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za lipiec 2011r. w kwocie 1.049.804,96zł., w porównaniu do 1/12 jego planu rocznego (12.135.260,00zł. : 12 m-cy = 1.011.271,67zł.), jest wyższy o kwotę 38.533,29zł.

Osobowy fundusz płac wykonany za siedem miesięcy br. w kwocie 7.121.574,59zł., jest wyższy od planowanego na ten okres (7.078.901,67zł.) o 42.672,92zł.

Niewielkie przekroczenie wykonania osobowego funduszu wynagrodzeń, jak wynika z powyższego, prawie w całości odnosi się do miesiąca lipca 2011r. i spowodowane jest faktem wypłacania średnich urlopowych. Niniejsza kwota zawyżonego wykonania ulegnie rozliczeniu w następnych okresach sprawozdawczych, kiedy to minie tzw. sezon urlopowy.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2011R. DO 31.07.2011R.**


WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy +/zysk; -/strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	13.971.196,05	14.043.101,37	- 71.905,32
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	10.303,16	445.060,30	- 434.757,14
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	68.261,41	52.866,90	15.394,51
Ogółem działalność		14.049.760,62	14.541.028,57	- 491.267,95

Grajewo, dn. 22.08.2011r.

GŁÓWNY KASJEROWY

mgr Elżbieta Projszawowicz

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

lek. med. Grzegorz Dembski