

**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.08.2011r.**

Za 8 miesięcy 2011r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **16.145.763,79zł.**, co stanowi **65,06%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	15.766.644,06zł., tj.	65,17% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	292.264,03zł., tj.	67,54% planu
3. przychody finansowe:	12.562,60zł., tj.	14,89% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	74.293,10zł., tj.	69,48% planu

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2011r. wynoszą **16.599.229,58zł.**, co stanowi **66,93%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	16.028.203,39zł., tj.	66,92% planu
2. koszty finansowe:	517.277,08zł., tj.	65,36% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	53.749,11zł., tj.	94,26% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2011r. do 31.08.2011r. jest stratą w kwocie **453.465,79zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2011r. (zysk: 13.896,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 3.263,28%.

Wynik finansowy za osiem miesięcy 2011r. obciążony jest kwotą **541.417,03zł.**, tyt. kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	517.277,08zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	61.932,10zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	408.168,95zł.
- pozostałe koszty finansowe	47.176,03zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	24.139,95zł.

Wynik finansowy (zysk) za sam miesiąc sierpień 2011r. w kwocie 37.802,16zł., w porównaniu do wyniku finansowego (zysku w kwocie 141.066,81zł.) wykonanego za lipiec 2011r. pogorszył się o kwotę 103.264,65zł.

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

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza zysk	-	99.485,68zł.
2) wzrost przychodów niemiedycznych (konto 702) – zwiększa zysk	+	4.356,02zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza zysk	-	239,05zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa zysk	+	5.728,50zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zmniejsza zysk	-	2.354,57zł.
6) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza zysk	-	13.476,81zł.
7) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa zysk	+	2.206,94zł.

Przychody medyczne wykonane w sierpniu 2011r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.980.343,08zł. są wyższe od 1/9 planowanych z tego tytułu na 3 kwartały 2011r., bez uwzględniania planowanych dodatkowych środków z NFZ, o kwotę 90.272,19zł. (1/9 planu na 3 kwartały 2011r.: 1.890.070,89zł.) oraz wyższe od 1/9 planowanych z tego tytułu na 3 kwartały 2011r., z uwzględnieniem planowanych dodatkowych środków z NFZ, o kwotę 64.383,30zł. (1/9 planu na 3 kwartały 2011r. zawierająca planowane dodatkowe środki z NFZ: 1.915.959,78zł.).

W systemie narastającym, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok za 8 miesięcy br.: 15.205.987,80zł. są niższe od planu na ten sam okres 2011r., z uwzględnieniem planowanych dodatkowych środków (15.327.678,22zł.), o 121.690,42zł.

Koszty rodzajowe wykonane w sierpniu 2011r. w wysokości 1.985.102,02zł. stanowią 99,45% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2011r. (1.996.084,67zł.), 99,45% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na 3 kwartały 2011r. (1.996.131,89zł.) oraz 100,12% kosztów rodzajowych wykonanych w lipcu 2011r. (1.982.747,45zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.08.2011r. wynoszą ogółem **18.443.843,31zł.** (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.)	560.765,79zł.
z tego:	
- kapitał	560.765,79zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	1.740.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	1.740.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	9.384.058,02zł.
z tego:	
- kapitał	9.384.058,02zł.
- odsetki	0,00zł.
4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764 z 03.06.2009r.)	195.814,47zł.
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.)	87.400,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.530.466,97zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem)	0,00zł.
8. z tyt. podatków	254.961,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	756.062,77zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	757.970,00zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 271.018,89zł.)	376.344,29zł.

Z kwoty zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług na 31.08.2011r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.514.086,75zł.**, w tym z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.** Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.07.2011r. zmniejszyły się o kwotę **220.377,93zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.07.2011r., zmniejszyły się o kwotę **103.383,61zł.** (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 **101.154,19zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) – bez zmian: wynoszą 0,00zł.).

Spadek wielkości zobowiązań ogółem oraz z tytułu dostaw towarów i usług (ogółem, jak i wymagalnych) wynika z faktu wykorzystania w sierpniu br. na spłatę zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług (kwota przelewów ogółem dokonanych w dniu 02.08.2011r.: 288.398,21zł.), dodatkowych środków finansowych uzyskanych z POW NFZ Białystok.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.08.2011r. wynoszą ogółem **2.730.985,08zł.** (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 **2.089.586,03zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tyt. dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.08.2011r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.712.858,23zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za 8 miesięcy 2011r., przy wykonanych **382,61** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.661,79zł.**, co stanowi **100,63%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2011r. (2.645,09zł. przy planowanych na cały 2011r. 382,32 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za sierpień 2011r. w kwocie 1.025.847,03zł., w porównaniu do 1/12 jego planu rocznego (12.135.260,00zł. : 12 m-cy = 1.011.271,67zł.), jest wyższy o kwotę 14.575,36zł.

Osobowy fundusz płac wykonany za osiem miesięcy br. w kwocie 8.147.421,62zł., jest wyższy od planowanego na ten okres (8.090.173,33zł.) o 57.248,29zł.

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

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

lek. med. Grzegorz Dembski

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2011R. DO 31.08.2011R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; -/- strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	16.058.908,09	16.028.203,39	30.704,70
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	12.562,60	517.277,08	- 504.714,48
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	74.293,10	53.749,11	20.543,99
Ogółem działalność		16.145.763,79	16.599.229,58	- 453.465,79

Grajewo, dn. 20.09.2011r.

GRÓTYNY BRZOSOWY
mgr Działalności Operacyjnej

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