

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.12.2010r.

Za 12 miesięcy 2010r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **23.839.150,63zł.**, co stanowi **98,43%** planu rocznego,
w tym:

| | | |
|---|-----------------------|---------------|
| 1. sprzedaż usług działalności podstawowej: | 23.242.489,69zł., tj. | 98,43% planu |
| 2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług: | 432.880,48zł., tj. | 100,71% planu |
| 3. przychody finansowe: | 9.900,99zł., tj. | 98,61% planu |
| 4. pozostałe przychody operacyjne: | 153.879,47zł., tj. | 92,95% planu |

Koszty ogółem za okres całego 2010r. wynoszą **24.906.110,47zł.**, co stanowi **99,67%** planu rocznego,
w tym:

| | | |
|---------------------------------|-----------------------|---------------|
| 1. koszty rodzajowe: | 24.155.142,04zł., tj. | 99,66% planu |
| 2. koszty finansowe: | 723.695,28zł., tj. | 101,80% planu |
| 3. pozostałe koszty operacyjne: | 27.273,15zł., tj. | 69,76% planu |

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2010r. do 31.12.2010r. jest stratą w kwocie **1.066.959,84zł.**, co w stosunku do planowanego ujemnego wyniku finansowego za cały 2010r. (strata: 768.507,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: **138,84%**.

Wynik finansowy za okres sprawozdawczy dwunastu miesięcy 2010r. obciążony jest kwotą **741.327,28zł.**, tyt. kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| 1. koszty finansowe | 723.695,28zł. |
| z tego: | |
| - prowizje | 0,00zł. |
| - odsetki od zobowiązań | 51.339,13zł. |
| - odsetki od kredytów i pożyczek | 600.806,44zł. |
| - pozostałe koszty finansowe | 71.549,71zł. |
| 2. koszty procesowe i egzekucyjne | 17.632,00zł. |

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc grudzień 2010r. w kwocie 72.414,37zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 77.463,43zł.) za miesiąc listopad 2010r. poprawił się o kwotę 5.049,06zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w grudniu 2010r. w stosunku do listopada 2010r.:

| | | |
|---|---|--------------|
| 1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę | + | 3.513,63zł. |
| 2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę | + | 1.969,03zł. |
| 3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę | + | 556,64zł. |
| 4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę | - | 7.748,34zł. |
| 5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zwiększa stratę | - | 35.294,54zł. |
| 6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę | + | 31.908,14zł. |
| 7) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza stratę | + | 10.144,50zł. |

Przychody medyczne wykonane w grudniu 2010r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.897.507,87zł. są niższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na IV kwartał 2010r. o kwotę 104.072,13zł. (1/3 planu na IV kwartał 2010r.: 2.001.580,00zł.; kwota niniejsza nie zawiera planowanych dodatkowych środków z POW NFZ Białystok), a przychody z tego tytułu wykonane za cały 2010 rok w kwocie 22.433.489,73zł. są niższe od planowanych o kwotę 251.202,27zł. (plan na 12 miesięcy 2010r.: 22.684.692,00zł.; bez dodatkowych środków z POW NFZ Białystok).

Koszty rodzajowe wykonane w grudniu 2010r. w wysokości 2.013.042,23zł. stanowią 99,66% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2010r. (2.019.858,33zł.), 98,70% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na IV kwartał 2010r. (2.039.472,00zł.) oraz 101,78% kosztów rodzajowych wykonanych w listopadzie 2010r. (1.977.747,69zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.12.2010r. wynoszą ogółem **18.883.920,24zł.** (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.) | 747.687,71zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 747.687,71zł. |
| 2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący) | 2.060.000,00zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 2.060.000,00zł. |
| 3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.) | 9.684.347,86zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 9.684.347,86zł. |
| - odsetki | 0,00zł. |
| 4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764 z 03.06.2009r.) | 347.082,87zł. |
| 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.) | 105.000,00zł. |
| 7. z tyt. dostaw towarów i usług | 3.107.143,40zł. |
| z tego: | |
| - z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) | 0,00zł. |
| 8. z tyt. podatków | 160.098,00zł. |
| 9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u | 725.526,95zł. |
| 10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia) | 757.082,84zł. |
| 11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 271.018,89zł.; wobec NFZ POW w Białymstoku z tytułu sankcji pokontrolnych 308.590,16zł.) | 689.950,61zł. |

Z kwoty zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług na 31.12.2010r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.139.137,93zł.**, w tym z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.11.2010r., zwiększyły się o kwotę **352.053,31zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.11.2010r., zwiększyły się o kwotę **158.715,70zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian: wynoszą 0,00zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zwiększyły się o kwotę **140.039,73zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian: wynoszą 0,00zł.).

Wzrost zobowiązań ogółem spowodowany jest przede wszystkim zaksięgowaniem sankcji finansowych w wysokości 308.590,16zł., nałożonych na tutejszy Szpital przez NFZ POW w Białymstoku w wyniku postępowania kontrolnego (pismo Dyrektora POW NFZ znak: 10-WSOZK-0943-39-10-/10 z dnia 03.01.2011r.).

Wzrost zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług, zarówno ogółem jak i wymagalnych, w stosunku do ich wielkości z 30.11.2010r., częściowo spowodowany jest wzrostem kosztów rodzajowych w grudniu 2010r. w stosunku do miesiąca poprzedniego, ale przede wszystkim wynika z utrzymującego się zbyt niskiego zaangażowania środków finansowych w comiesięczną spłatę tych zobowiązań.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.12.2010r. wynoszą ogółem **2.648.166,74zł.** (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 **1.995.681,19zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tyt. dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.12.2010r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **16.235.753,50zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za 12 miesięcy 2010r., przy wykonanych **385,84** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.663,47zł.**, co stanowi **100,46%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2010r. (2.651,18zł. przy planowanych na cały 2010r. 388,23 etatu przeliczeniowego (390,77 – 2,54; według danych do Aneksu Nr 1 z dnia 08 czerwca 2010r. do planu na 2010r.).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za grudzień 2010r. w kwocie 1.002.386,68zł., w porównaniu do 1/12 jego planu rocznego (12.351.227,00zł. : 12 m-cy = 1.029.268,92zł.), jest niższy o kwotę 26.882,24zł., a wykonany za cały 2010 rok w kwocie 12.332.059,56zł. jest niższy od planowanego o kwotę 19.167,44zł.

Y R E K T O
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 01.01.2010R. DO 31.12.2010R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

w zł.

| Lp. | Rodzaj działalności | Przychody | Koszty | Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|---|
| 1. | Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe) | 23.675.370,17 | 24.155.142,04 | - 479.771,87 |
| 2. | Działalność finansowa (przychody – koszty) | 9.900,99 | 723.695,28 | - 713.794,29 |
| 3. | Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty) | 153.879,47 | 27.273,15 | 126.606,32 |
| Ogółem działalność | | 23.839.150,63 | 24.906.110,47 | - 1.066.959,84 |

Grajewo, dn. 19.01.2011r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojsławowicz

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

Grzegorz Dembski
lek. med. Grzegorz Dembski