

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 30.09.2011r.

Za 9 miesięcy 2011r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **18.169.414,49zł.**, co stanowi **73,22%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	17.734.319,17zł., tj.	73,31% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	335.106,75zł., tj.	77,44% planu
3. przychody finansowe:	15.370,14zł., tj.	18,22% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	84.618,43zł., tj.	79,14% planu

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2011r. wynoszą **18.662.168,14zł.**, co stanowi **75,25%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	18.028.965,67zł., tj.	75,27% planu
2. koszty finansowe:	579.385,73zł., tj.	73,21% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	53.816,74zł., tj.	94,38% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2011r. do 30.09.2011r. jest stratą w kwocie **492.753,65zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2011r. (zysk: 13.896,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 3.546,01%.

Wynik finansowy za dziewięć miesięcy 2011r. obciążony jest kwotą **603.525,68zł.**, tyt. kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	579.385,73zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	69.329,30zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	461.594,10zł.
- pozostałe koszty finansowe	48.462,33zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	24.139,95zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc wrzesień 2011r. w kwocie 39.287,86zł., w porównaniu do wyniku finansowego (zysku w kwocie 37.802,16zł.) wykonanego za sierpień 2011r. pogorszył się o kwotę 77.090,02zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów we wrześniu 2011r. w stosunku do sierpnia 2011r.:

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza zysk	-	82.130,44zł.
2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zwiększa zysk	+	4.936,23zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa zysk	+	548,10zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa zysk	+	4.293,64zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zmniejsza zysk	-	15.660,26zł.
6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa zysk	+	10.108,13zł.
7) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa zysk	+	814,58zł.

Przychody medyczne wykonane we wrześniu 2011r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.893.227,30zł. są wyższe od 1/9 planowanych z tego tytułu na 3 kwartały 2011r., bez uwzględniania planowanych dodatkowych środków z NFZ, o kwotę 3.156,41zł. (1/9 planu na 3 kwartały 2011r.: 1.890.070,89zł.) oraz niższe od 1/9 planowanych z tego tytułu na 3 kwartały 2011r., z uwzględnieniem planowanych dodatkowych środków z NFZ, o kwotę 22.732,48zł. (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 9 miesięcy br.: 17.099.215,10zł. są niższe od planu na ten sam okres 2011r., z uwzględnieniem planowanych dodatkowych środków (17.243.638,00zł.), o 144.422,90zł.

Koszty rodzajowe wykonane we wrześniu 2011r. w wysokości 2.000.762,28zł. stanowią 100,23% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2011r. (1.996.084,67zł.), 100,23% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na 3 kwartały 2011r. (1.996.131,89zł.) oraz 100,79% kosztów rodzajowych wykonanych w sierpniu 2011r. (1.985.102,02zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.09.2011r. wynoszą ogółem **18.356.890,50zł.** (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.)	537.400,55zł.
z tego:	
- kapitał	537.400,55zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	1.700.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	1.700.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	9.346.521,79zł.
z tego:	
- kapitał	9.346.521,79zł.
- odsetki	0,00zł.
4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764 z 03.06.2009r.)	176.905,92zł.
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.)	85.200,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.567.412,24zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem)	0,00zł.
8. z tyt. podatków	260.077,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	755.245,73zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	753.681,35zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 271.018,89zł.)	374.445,92zł.

Z kwoty zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług na 30.09.2011r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.637.129,87zł.**, w tym z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.** Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.08.2011r. zmniejszyły się o kwotę **86.952,81zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.08.2011r., zwiększyły się o kwotę **36.945,27zł.** (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 **123.043,12zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) – bez zmian: wynoszą 0,00zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.09.2011r. wynoszą ogółem **2.695.686,22zł.** (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 **2.029.192,17zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tyt. dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.09.2011r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.661.204,28zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za 9 miesięcy 2011r., przy wykonanych **381,89** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.668,32zł.**, co stanowi **100,88%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2011r. (2.645,09zł. przy planowanych na cały 2011r. 382,32 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za wrzesień 2011r. w kwocie 1.023.615,00zł., w porównaniu do 1/12 jego planu rocznego (12.135.260,00zł. : 12 m-cy = 1.011.271,67zł.), jest wyższy o kwotę 12.343,33zł.

Osobowy fundusz płac wykonany za dziewięć miesięcy br. w kwocie 9.171.036,62zł., jest wyższy od planowanego na ten okres (9.101.445,00zł.) o 69.591,62zł.

Niewielkie przekroczenie wykonania osobowego funduszu wynagrodzeń prawie w całości odnosi się do miesięcy letnich 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 30.09.2011R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł.
				Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	18.069.425,92	18.028.965,67	40.460,25
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	15.370,14	579.385,73	- 564.015,59
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	84.618,43	53.816,74	30.801,69
Ogółem działalność		18.169.414,49	18.662.168,14	- 492.753,65

Grajewo, dn. 18.10.2011r.



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

lek. med. Grzegorz Dembski