

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.10.2011r.

Za 10 miesięcy 2011r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **20.334.449,31zł.**, co stanowi **81,94%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	19.830.436,27zł.,	tj.	81,97% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	371.823,94zł.,	tj.	85,92% planu
3. przychody finansowe:	18.114,60zł.,	tj.	21,47% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	110.601,15zł.,	tj.	103,44% planu
5. zyski nadzwyczajne:	3.473,35zł.,		(poza planem)

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2011r. wynoszą **20.725.529,90zł.**, co stanowi **83,57%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	20.007.849,95zł.,	tj.	83,53% planu
2. koszty finansowe:	650.230,47zł.,	tj.	82,16% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	65.818,68zł.,	tj.	115,43% planu
4. straty nadzwyczajne	1.630,80zł.,		(poza planem)

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2011r. do 31.10.2011r. jest stratą w kwocie **391.080,59zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2011r. (zysk: 13.896,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 2.814,34%.

Wynik finansowy za dziesięć miesięcy 2011r. obciążony jest kwotą **686.370,42zł.**, tyt. kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	650.230,47zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	84.216,60zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	516.385,54zł.
- pozostałe koszty finansowe	49.628,33zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	36.139,95zł.

Wynik finansowy (zysk) za sam miesiąc październik 2011r. w kwocie 101.673,06zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 39.287,86zł.) wykonanego za wrzesień 2011r. poprawił się o kwotę 140.960,92zł.

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

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	128.441,99zł.
2) spadek przychodów niemiedycznych (konto 702) – zwiększa stratę	-	6.125,53zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa stratę	-	63,08zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+	15.657,39zł.
5) wystąpienie zysków nadzwyczajnych (konto 770) – zmniejsza stratę	+	3.473,35zł.
6) zmniejszenie kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zmniejsza stratę	+	21.878,00zł.
7) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa stratę	-	8.736,09zł.

- | | | |
|--|---|--------------|
| 8) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę | - | 11.934,31zł. |
| 9) wystąpienie strat nadzwyczajnych (konto 771) – zwiększa stratę | - | 1.630,80zł. |

Przychody medyczne wykonane w październiku 2011r. na rzecz POW NFZ Białostok w kwocie 2.035.287,07zł. są wyższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na 2011r., bez uwzględniania planowanych dodatkowych środków z NFZ, o kwotę 146.169,49zł. (1/12 planu na 2011r.: 1.889.117,58zł.) oraz wyższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na 2011r., z uwzględnieniem planowanych dodatkowych środków z NFZ, o kwotę 87.836,15zł. (1/12 planu na 2011r. zawierająca planowane dodatkowe środki z NFZ: 1.947.450,92zł.).

W systemie narastającym, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białostok za 10 miesięcy br.: 19.134.502,17zł. są niższe od planu na ten sam okres 2011r., z uwzględnieniem planowanych dodatkowych środków (19.474.509,17zł.), o 340.007,00zł.

Koszty rodzajowe wykonane w październiku 2011r. w wysokości 1.978.884,28zł. stanowią 99,14% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2011r. (1.996.084,67zł.), 99,15% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na IV kwartał 2011r. (1.995.943,00zł.) oraz 98,91% kosztów rodzajowych wykonanych we wrześniu 2011r. (2.000.762,28zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.10.2011r. wynoszą ogółem **18.449.233,51zł.** (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.) | 514.035,31zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 514.035,31zł. |
| 2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe
(BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący;
Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.) | 1.660.000,00zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 1.660.000,00zł. |
| 3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni
(Umowa kredytowa z 26.07.2007r.) | 9.308.985,56zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 9.308.985,56zł. |
| - odsetki | 0,00zł. |
| 4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764
z 03.06.2009r.) | 157.997,37zł. |
| 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.) | 83.000,00zł. |
| 7. z tyt. dostaw towarów i usług | 3.793.803,27zł. |
| z tego: | |
| - z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) | 24.292,50zł. |
| 8. z tyt. podatków | 263.447,00zł. |
| 9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u | 743.311,43zł. |

10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	727.912,97zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 271.018,89zł.)	396.740,60zł.

Z kwoty zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług na 31.10.2011r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.870.928,02zł.**, w tym z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.** Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.09.2011r. wzrosły się o kwotę **92.343,01zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.09.2011r., zwiększyły się o kwotę **226.391,03zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem): wzrosły o 24.292,50zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły się o kwotę **233.798,15zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) – bez zmian: wynoszą 0,00zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.10.2011r. wynoszą ogółem **2.822.384,02zł.** (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 **2.152.401,77zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tyt. dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.10.2011r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.626.849,49zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za 10 miesięcy 2011r., przy wykonanych **381,34** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.661,86zł.**, 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 październik 2011r. w kwocie 979.712,30zł., w porównaniu do 1/12 jego planu rocznego (12.135.260,00zł. : 12 m-cy = 1.011.271,67zł.), jest niższy o kwotę 31.559,37zł.

Osobowy fundusz płac wykonany za dziesięć miesięcy br. w kwocie 10.150.748,92zł., jest wyższy od planowanego na ten okres (10.112.716,67zł.) o 38.032,25zł.

Niewielkie przekroczenie wykonania osobowego funduszu wynagrodzeń (liczone w systemie narastającym) prawie w całości odnosi się do miesięcy letnich 2011r. i spowodowane jest faktem wypłacania średnich urlopowych. Niniejsza kwota zawyżonego wykonania ulegnie dalszemu rozliczeniu w następnych okresach sprawozdawczych (na 30.09.2011r. przekroczenie wynosiło 69.591,62zł., na 31.10.2011r. zmniejszyło się o kwotę 31.559,37zł.).