

NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739
SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGOLNEGO IM. DR WITOLDA GINELA w GRAJEWIE
na 29.02.2012r.

Za dwa miesiące 2012r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **3.950.461,14zł.**, co stanowi **15,05%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	3.868.668,03zł., tj.	15,09% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	72.513,15zł., tj.	16,39% planu
3. przychody finansowe:	4.495,63zł., tj.	4,34% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	2.984,33zł., tj.	3,95% planu
5. zyski nadzwyczajne:	1.800,00zł.,	poza planem

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2012r. wynoszą **4.372.975,27zł.**, co stanowi **16,89%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	4.184.153,75zł., tj.	16,67% planu
2. koszty finansowe:	150.007,39zł., tj.	20,46% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	38.814,13zł., tj.	68,61% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2012r. do 29.02.2012r. jest stratą w kwocie **422.514,13zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2012r. (zysk: 358.018,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 118,01%.

Wynik finansowy za dwa miesiące 2012r. obciążony jest kwotą **188.641,14zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	150.007,39zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	42.100,42zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	106.430,31zł.
- pozostałe koszty finansowe	1.476,66zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	38.633,75zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc luty 2012r. w kwocie 178.968,44zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 243.545,69zł.) wykonanego za miesiąc styczeń 2012r., poprawił się o kwotę 64.577,25zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w lutym 2012r. w stosunku do stycznia 2012r.:

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	98.264,01zł.
2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	558,33zł.
3) spadek przychodów finansowych (konto 750) – zwiększa stratę	-	170,85zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę	-	928,55zł.
5) wzrost zysków nadzwyczajnych (konto 770) – zmniejsza stratę	+	1.800,00zł.
6) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zwiększa stratę	-	11.222,99zł.
7) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa stratę	-	5.587,33zł.
8) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa		

stratę

- 18.135,37zł.

Przychody medyczne wykonane w lutym 2012r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.910.734,58zł. są niższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2012r. o kwotę 43.305,42zł. (1/3 planu na I kwartał 2012r.: 1.954.040,00zł.).

W systemie narastającym, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok za dwa miesiące br. w kwocie 3.725.883,10zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na ten sam okres o kwotę 182.196,90zł. (plan: 3.908.080,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w lutym 2012r. w wysokości 2.097.688,37zł. stanowią 100,28% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2012r.

(2.091.887,83zł.), 100,02% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2012r. (2.097.321,66zł.) oraz 100,54% kosztów rodzajowych wykonanych w styczniu 2012r. (2.086.465,38zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 29.02.2012r. wynoszą ogółem **19.372.655,12zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 338.816,89zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2012r. 271.018,89zł., z 2012r. 67.798,00zł.), w tym:

- | | |
|---|-----------------|
| 1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni
(Umowa kredytowa z 18.11.2003r.) | 420.574,35zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 420.574,35zł. |
| 2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe
(BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący;
Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.) | 1.500.000,00zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 1.500.000,00zł. |
| 3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni
(Umowa kredytowa z 26.07.2007r.) | 9.158.840,64zł. |
| z tego: | |
| - kapitał | 9.158.840,64zł. |
| - odsetki | 0,00zł. |
| 4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764
z 03.06.2009r.) | 82.363,17zł. |
| 5. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego
(Umowa z 03.01.2012r.: 1.000.000,00zł.) | 1.000.000,00zł. |
| 6. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku
(Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.) | 74.200,00zł. |
| 7. z tyt. dostaw towarów i usług | 4.055.368,46zł. |
| z tego: | |
| - z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) | 9.049,59zł. |
| 8. z tyt. podatków | 172.782,00zł. |
| 9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u | 766.067,88zł. |
| 10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia) | 735.449,10zł. |
| 11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 338.816,89zł.) | 1.407.009,52zł. |

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 29.02.2012r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.067.569,90zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **4.950,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.01.2012r. wzrosły się o kwotę **1.075.495,24zł.**

Jest to efekt zaksięgowania na zobowiązania sankcji finansowych w łącznej kwocie 867.032,62zł., nałożonych na tut. Szpital przez POW NFZ Białystok w wyniku postępowania kontrolnego (pismo Prezesa NFZ znak: NFZ/CF/DSOZ/2011/076/0739/W/04459/MGR z dnia 23.02.2012r.), w tym:

- 464.885,00zł. zwrot przychodów, z tytułu nieprawidłowo rozliczonych świadczeń opieki zdrowotnej,
- 332.562,15zł. kara umowna,
- 69.585,47zł. odsetki ustawowe (nota odsetkowa nr 5/2012 z dn. 06.03.2012r.).

Ponadto, POW NFZ Białystok obciążył nas kosztami procesowymi, w kwocie ogółem 12.689,00zł., zakończonego postępowania sądowego w sprawie potrąconych Szpitalowi, a zdaniem Szpitala przedawnionych należności za wykonane świadczenia medyczne (wyrok sygn. akt I C 566/11 z dnia 13 września 2011r. i wyrok sygn. akt I ACa 758/11 z dnia 23 lutego 2012r.).

Wykazany wyżej wzrost zobowiązań powstał także z powodu zbyt niskiego, w stosunku do potrzeb, zaangażowania w lutym br. środków finansowych w spłatę zobowiązań, w tym przede wszystkim w spłatę zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług (w lutym br. spłacono zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług na kwotę około 270 tys. zł.).

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.01.2012r., zwiększyły się o kwotę **249.806,82zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem): wzrosły o 4.099,59zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę **5.432,43zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) – bez zmian, tj. wynoszą 4.950,00zł.).

Powyższe zmiany w wielkościach zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług spowodowane zostały przyczynami opisanymi jak wyżej.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 29.02.2012r. wynoszą ogółem **3.468.168,45zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 338.816,89zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.727.725,70zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 29.02.2012r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.904.486,67zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za dwa miesiące 2012r., przy wykonanych **370,59** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.657,27zł.**, co stanowi **100,65%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2012r. (2.640,08zł. przy planowanych na cały 2012r. 371,86 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za luty 2012r. w kwocie 980.096,71zł., w porównaniu do jego 1/12 planu rocznego w kwocie 981.740,00zł., jest niższy o kwotę 1.643,29zł., tj. o 0,17%.

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za dwa miesiące 2012r. w kwocie 1.969.514,77zł., w porównaniu do jego 2/12 planu rocznego w kwocie 1.963.480,00zł., jest wyższy o kwotę 6.034,77zł., tj. o 0,31%.

Przekroczenie zarówno przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego, jak i wartości osobowego funduszu wynagrodzeń za dwa miesiące br. powinno rozliczyć się w następnych miesiącach roku, gdyż w planie wszelkie zmiany w zatrudnieniu i wynagrodzeniach rozliczone zostały na 12 miesięcy, niezależnie od tego kiedy rzeczywiście mają zaistnieć.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2012R. DO 29.02.2012R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł.
				Wynik finansowy /+/- zysk; /-/- strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	3.941.181,18	4.184.153,75	- 242.972,57
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	4.495,63	150.007,39	- 145.511,76
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	2.984,33	38.814,13	- 35.829,80
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	1.800,00	0,00	1.800,00
Ogółem działalność		3.950.461,14	4.372.975,27	- 422.514,13

Grajewo, dn. 20.03.2012r.

[Signature]

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

[Signature]
leż. med. Grzegorz Dembski