

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.01.2012r.

Za styczeń 2012r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **1.925.469,10zł.**, co stanowi **7,34%** planu rocznego,
w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	1.885.202,01zł., tj.	7,36% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	35.977,41zł., tj.	8,13% planu
3. przychody finansowe:	2.333,24zł., tj.	2,25% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	1.956,44zł., tj.	2,59% planu

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy jednego miesiąca 2012r. wynoszą **2.169.014,79zł.**, co stanowi **8,38%** planu rocznego,
w tym:

1. koszty rodzajowe:	2.086.465,38zł., tj.	8,31% planu
2. koszty finansowe:	72.210,03zł., tj.	9,85% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	10.339,38zł., tj.	18,28% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2012r. do 31.01.2012r. jest stratą w kwocie **243.545,69zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2012r. (zysk: 358.018,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 68,03%.

Wynik finansowy za miesiąc styczeń 2012r. obciążony jest kwotą **82.449,03zł.**, tyt. kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	72.210,03zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	15.586,21zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	55.823,68zł.
- pozostałe koszty finansowe	800,14zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	10.339,00zł.

Wynik finansowy (strata) za miesiąc styczeń 2012r. w kwocie 243.545,69zł., w porównaniu do 1/3 wyniku finansowego (straty w kwocie 91.807,67zł.) planowanego na I kwartał 2012r. jest gorszy o kwotę 151.738,02zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w styczniu 2012r. w stosunku do 1/3 planu na I kwartał 2012r.:

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zwiększa stratę	-	143.097,99zł.
2) spadek przychodów niemedycznych (konto 702) – zwiększa stratę	-	815,92zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+	459,91zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę	-	4.290,56zł.
5) spadek kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zmniejsza stratę	+	10.856,28zł.
6) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa stratę	-	8.420,36zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę	-	6.429,38zł.

Przychody medyczne wykonane w styczniu 2012r. na rzecz POW NFZ Białostok w kwocie 1.815.148,52zł. są niższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2012r. o kwotę 138.891,48zł. (1/3 planu na I kwartał 2012r.: 1.954.040,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w styczniu 2012r. w wysokości 2.086.465,38zł. stanowią 99,74% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2012r. (2.091.887,83zł.), 99,48% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2012r. (2.097.321,66zł.) oraz 99,92% kosztów rodzajowych wykonanych w grudniu 2011r. (2.088.076,75zł.; wg wstępnego sprawozdania za 2011r. z dn. 20.01.2012r.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2012r. wynoszą ogółem **18.297.159,88zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 304.917,89zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BZ 2009r. 271.018,89zł., z 2012r. 33.899,00zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 18.11.2003r.)	443.939,59zł.
z tego:	
- kapitał	443.939,59zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	1.540.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	1.540.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	9.196.376,87zł.
z tego:	
- kapitał	9.196.376,87zł.
- odsetki	0,00zł.
4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764 z 03.06.2009r.)	101.271,72zł.
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.)	76.400,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.805.561,64zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem)	4.950,00zł.
8. z tyt. podatków	162.869,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	754.895,02zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	737.800,69zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 304.917,89zł.)	478.045,35zł.

Z kwoty zobowiązań z tyt. dostaw towarów i usług na 31.01.2012r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.062.137,47zł.**, w tym z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych **4.950,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2011r. (wg wstępnego sprawozdania za 2011r. z dn. 20.01.2012r.) zwiększyły się o kwotę **467.131,95zł.**

Jest to przede wszystkim różnica pomiędzy zwiększeniem zobowiązań w związku z zaciągnięciem pożyczki krótkoterminowej w kwocie 1.000.000,00zł. w Powiecie Grajewskim (około 734 tys. zł. przeznaczono na wypłatę bieżących wynagrodzeń osobowych za grudzień 2011r.), a zmniejszeniem zobowiązań w związku z ich spłatą środkami z przedmiotowej pożyczki oraz środkami ze zwiększonych przychodów z POW NFZ B-stok za grudzień 2011r.

W styczniu Szpital spłacił zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług (poza sfinansowanymi z 200.000,00zł. z pożyczki krótkoterminowej dla PEC i ZWIK oraz poza realizacją zadań inwestycyjnych) na kwotę około 530.000,00zł.

Ponadto w styczniu 2012r. Szpital opłacił zobowiązania z tyt. podatku od nieruchomości za 2011r. w kwocie 124.343,00zł. wraz z należnościami pobocznymi w kwocie 5.801,00zł.

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2011r., zmniejszyły się o kwotę **270.103,08zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem): zmniejszyły się o 39.160,50zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły się o kwotę **174.745,36zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych (poza leasingiem) – zmniejszyły o 14.868,00zł.).

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

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2012r. wynoszą ogółem **2.642.487,49zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 304.917,89zł.), w tym z tyt. dostaw towarów i usług **1.932.078,32zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tyt. dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.01.2012r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.654.672,39zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za styczeń 2012r., przy wykonanych **368,58** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.684,41zł.**, co stanowi **101,68%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2012r. (2.640,08zł. przy planowanych na cały 2012r. 371,86 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za styczeń 2012r. w kwocie 989.418,06zł., w porównaniu do jego 1/12 planu rocznego w kwocie 981.740,00zł., jest wyższy o kwotę 7.678,06zł., tj. o 0,78%.

Przekroczenie zarówno przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego, jak i miesięcznej wartości osobowego funduszu wynagrodzeń 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 31.01.2012R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł.
				Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	1.921.179,42	2.086.465,38	- 165.285,96
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	2.333,24	72.210,03	- 69.876,79
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	1.956,44	10.339,38	- 8.382,94
Ogółem działalność		1.925.469,10	2.169.014,79	- 243.545,69

Grajewo, dn. 20.02.2012r.

ŚLÓWNIKOWY
mgr *[Signature]*
mgr *[Signature]*

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