

## SYTUACJA FINANSOWA

### SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE na 31.03.2012r.

Za I kwartał 2012r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **6.107.005,84zł.**, co stanowi **23,26%** planu rocznego,

w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	5.967.567,25zł., tj.	23,28% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	110.889,67zł., tj.	25,06% planu
3. przychody finansowe:	6.753,85zł., tj.	6,53% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	19.995,07zł., tj.	26,50% planu
5. zyski nadzwyczajne:	1.800,00zł.,	poza planem

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2012r. wynoszą **6.561.067,85zł.**, co stanowi **25,34%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	6.314.147,92zł., tj.	25,15% planu
2. koszty finansowe:	207.462,28zł., tj.	28,30% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	39.457,65zł., tj.	69,75% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2012r. do 31.03.2012r. jest stratą w kwocie **454.062,01zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2012r. (zysk: 358.018,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 126,83%.

Wynik finansowy za trzy miesiące 2012r. obciążony jest kwotą **246.096,03zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	207.462,28zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	47.099,74zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	158.333,83zł.
- pozostałe koszty finansowe	2.028,71zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	38.633,75zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc marzec 2012r. w kwocie 31.547,88zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 178.968,44zł.) wykonanego za miesiąc luty 2012r., poprawił się o kwotę 147.420,56zł.

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

1) wzrost przychodów medycznych (konto 701) – zmniejsza stratę	+	115.433,20zł.
2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+	1.840,78zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+	95,83zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+	15.982,85zł.
5) spadek zysków nadzwyczajnych (konto 770) – zwiększa stratę	-	1.800,00zł.
6) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zwiększa stratę	-	32.305,80zł.
7) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	20.342,47zł.
8) spadek pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zmniejsza		

stratę

+ 27.831,23zł.

Przychody medyczne wykonane w marcu 2012r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.019.994,78zł. są wyższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2012r. o kwotę 65.954,78zł. (1/3 planu na I kwartał 2012r.: 1.954.040,00zł.).

W systemie narastającym, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok za I kwartał br. w kwocie 5.745.877,88zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na ten sam okres o kwotę 116.242,12zł. (plan: 5.862.120,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w marcu 2012r. w wysokości 2.129.994,17zł. stanowią 101,82% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2012r. (2.091.887,83zł.), 101,56% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2012r. (2.097.321,66zł.) oraz 101,54% kosztów rodzajowych wykonanych w lutym 2012r. (2.097.688,37zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.03.2012r. wynoszą ogółem **18.856.105,98zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 372.715,89zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2012r. 271.018,89zł., z 2012r. 101.697,00zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 18.11.2003r.)	397.209,11zł.
z tego:	
- kapitał	397.209,11zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	1.460.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	1.460.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	9.121.304,41zł.
z tego:	
- kapitał	9.121.304,41zł.
4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764 z 03.06.2009r.)	63.454,62zł.
5. z tyt. dwóch pożyczek krótkoterminowych z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 03.01.2012r.: 1.000.000,00zł. i Umowa z 08.03.2012r.: 700.000,00zł.)	1.700.000,00zł.
6. z tyt. pożyczki z WFOŚiGW w Białymstoku (Umowa Pożyczki Nr 019/09/B-OZ/PO-539/P z 28.10.2009r.)	72.000,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.810.330,80zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem)	9.049,59zł.
8. z tyt. podatków	188.034,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	752.374,34zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	742.044,68zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 372.715,89zł.)	549.354,02zł.



Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.03.2012r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.973.156,23zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **9.049,59zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 29.02.2012r. zmniejszyły się o kwotę **516.549,14zł.**

Jest to łączny efekt kilku zdarzeń, które miały miejsce w miesiącu marcu 2012r.:

- rozliczenie dodatkowych środków finansowych w kwocie 712.408,17zł. za nadlimity usług medycznych wykonanych w 2011r., otrzymanych na podstawie ugód zawartych w dniu 20.02.2012r.,
- zaciągnięcie pożyczki krótkoterminowej w Powiecie Grajewskim w kwocie 700.000,00zł., na podstawie Umowy z dnia 08 marca 2012r.,
- opłata sankcji pokontrolnych dla POW NFZ Białostok w łącznej kwocie 868.736,74zł., zgodnie z pismem Prezesa NFZ znak: NFZ/CF/DSOZ/2011/076/0739/W/04459/MGR z dnia 23.02.2012r. i Notą odsetkową nr 5/2012 z dnia 06.03.2012r. oraz kosztów procesowych w łącznej kwocie 12.689,00zł. (ogółem 881.425,74zł.),
- opłata zobowiązań rzeczowych Szpitala (również odsetek z tytułu nieterminowej opłaty zobowiązań) na kwotę ogółem około 790.000,00zł.

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 29.02.2012r., zmniejszyły się o kwotę **245.037,66zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych poza leasingiem: bez zmian), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły o kwotę **94.413,67zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych poza leasingiem: wzrosły o 4.099,59zł., tj. wynoszą 9.049,59zł.).

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 31.03.2012r. wynoszą ogółem **2.895.411,62zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 372.715,89zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.123.676,87zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.03.2012r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.960.694,36zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za trzy miesiące 2012r., przy wykonanych **370,40** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.658,44zł.**, co stanowi **100,70%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2012r. (2.640,08zł. przy planowanych na cały 2012r. 371,86 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za marzec 2012r. w kwocie 984.547,47zł., w porównaniu do jego 1/12 planu rocznego w kwocie 981.740,00zł., jest wyższy o kwotę 2.807,47zł., tj. o 0,29%.

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za trzy miesiące 2012r. w kwocie 2.954.062,24zł., w porównaniu do jego 3/12 planu rocznego w kwocie 2.945.220,00zł., jest wyższy o kwotę 8.842,24zł., tj. o 0,30%.

Przekroczenie zarówno przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego, jak i wartości osobowego funduszu wynagrodzeń za I kwartał 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 31.03.2012R.**

**WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI**

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł.
				Wynik finansowy /+/- zysk; /-/- strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	6.078.456,92	6.314.147,92	- 235.691,00
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	6.753,85	207.462,28	- 200.708,43
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	19.995,07	39.457,65	- 19.462,58
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	1.800,00	0,00	1.800,00
<b>Ogółem działalność</b>		<b>6.107.005,84</b>	<b>6.561.067,85</b>	<b>- 454.062,01</b>

Grajewo, dn. 20.04.2012r.

10/27117  
DZIĘKOWY  
nazwisko: Wojsławowicz

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

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie  
Dział Finansowo - Księgowy  
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34  
tel. centr. 85-272-32-71 do 8  
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822  
KRS 0000021376 Nr Ks. Røj. 000000010739

ZARZĄD POWIATU GRAJEWSKIEGO  
ul. Strażacka 6B  
19-200 G R A J E W O

Nasz znak :  
Sz.O. III - 34/54/12

Data :  
2012.04.20

Dot. Informacja o wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie

za okres od 1 marca do 31 marca 2012r.

	3	3
<b>PRZYCHODY</b>		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		2 098 899,22
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		38 376,52
750 - przychody finansowe		2 258,22
760 - pozostałe przychody operacyjne		17 010,74
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
<b>OGÓŁEM PRZYCHODY :</b>		<b>2 156 544,70</b>
<b>KOSZTY</b>		
401 - 408 - koszty rodzajowe		2 129 994,17
751 - koszty finansowe		57 454,89
761 - pozostałe koszty operacyjne		643,52
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
<b>OGÓŁEM KOSZTY :</b>		<b>2 188 092,58</b>
<b><u>WYNIK FINANSOWY :</u></b>		
przychody ogółem		2 156 544,70
<u>koszty ogółem</u>		<u>2 188 092,58</u>
strata (wielkość ujemna)	-	31 547,88

  
mgr. Elżbieta J. Kowalczyk

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