

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 30.04.2012r.

Za 4 miesiące 2012r. Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **8.127.854,21zł.**, co stanowi **30,96%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	7.933.757,15zł., tj.	30,96% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	146.257,74zł., tj.	33,06% planu
3. przychody finansowe:	9.581,60zł., tj.	9,26% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	36.457,72zł., tj.	48,31% planu
5. zyski nadzwyczajne:	1.800,00zł.,	poza planem

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy 2012r. wynoszą **8.664.900,30zł.**, co stanowi **33,47%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	8.359.856,54zł., tj.	33,30% planu
2. koszty finansowe:	263.068,76zł., tj.	35,88% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	41.975,00zł., tj.	74,20% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2012r. do 30.04.2012r. jest stratą w kwocie **537.046,09zł.**, co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2012r. (zysk: 358.018,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 150,01%.

Wynik finansowy za cztery miesiące 2012r. obciążony jest kwotą **303.605,51zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	263.068,76zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	49.753,36zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	210.859,96zł.
- pozostałe koszty finansowe	2.455,44zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	40.536,75zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc kwiecień 2012r. w kwocie 82.984,08zł., w porównaniu do wyniku finansowego (straty w kwocie 31.547,88zł.) wykonanego za miesiąc marzec 2012r., pogorszył się o kwotę 51.436,20zł.

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

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zwiększa stratę	-	132.709,32zł.
2) spadek przychodów niemedycznych (konto 702) – zwiększa stratę	-	3.008,45zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+	569,53zł.
4) spadek pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zwiększa stratę	-	548,09zł.
5) spadek kosztów rodzajowych (konta 401-408) – zmniejsza stratę	+	84.285,55zł.
6) spadek kosztów finansowych (konto 751) – zmniejsza stratę	+	1.848,41zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę	-	1.873,83zł.

Przychody medyczne wykonane w kwietniu 2012r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.890.366,47zł. są niższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półroczu 2012r. o kwotę 91.691,86zł. (1/6 planu na I półroczu 2012r.: 1.982.058,33zł.).

W systemie narastającym, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ Białystok za cztery miesiące br. w kwocie 7.636.244,35zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na ten sam okres o kwotę 291.988,98zł. (plan: 7.928.233,33zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w kwietniu 2012r. w wysokości 2.045.708,62zł. stanowią 97,79% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2012r. (2.091.887,83zł.), 97,71% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półroczu 2012r. (2.093.720,00zł.) oraz 96,04% kosztów rodzajowych wykonanych w marcu 2012r. (2.129.994,17zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2012r. wynoszą ogółem **18.713.953,35zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 406.614,89zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2012r. 271.018,89zł., z 2012r. 135.596,00zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 18.11.2003r.)	373.843,87zł.
z tego:	
- kapitał	373.843,87zł.
2. z tyt. kredytu udzielonego przez konsorcjum bankowe (BS Szczuczyn – lider konsorcjum, bank inicjujący; Umowa o kredyt długoterminowy z 29.06.2006r.)	1.420.000,00zł.
z tego:	
- kapitał	1.420.000,00zł.
3. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	9.083.768,18zł.
z tego:	
- kapitał	9.083.768,18zł.
4. z tyt. leasingu aparatów RTG (Umowa leasingu Nr 24764 z 03.06.2009r.)	44.546,07zł.
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.)	69.800,00zł.
7. z tyt. dostaw towarów i usług	3.776.348,55zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych (poza leasingiem)	0,00zł.
8. z tyt. podatków	196.361,00zł.
9. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	755.477,70zł.
10. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	736.492,23zł.
11. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 406.614,89zł.)	557.315,75zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 30.04.2012r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.045.545,87zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2012r. zmniejszyły się o kwotę **142.152,63zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2012r., zmniejszyły się o kwotę **33.982,25zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych poza leasingiem: zmniejszyły się o **9.049,59zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę **72.389,64zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych poza leasingiem: zmniejszyły się o kwotę **9.049,59zł.**).

Powyższe zmiany w wielkościach zobowiązań spowodowane zostały przede wszystkim, nieco zwiększoną (około 100.000,00zł.) spłatą zobowiązań w kwietniu 2012r. (z przychodów za marzec 2012r.) oraz niewielkim zmniejszeniem się zaciąganych zobowiązań rzeczowych.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2012r. wynoszą ogółem **2.806.143,67zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 406.614,89zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **1.998.380,92zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.04.2012r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.907.809,68zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za cztery miesiące 2012r., przy wykonanych **370,15** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.659,54zł.**, co stanowi **100,74%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2012r. (2.640,08zł. przy planowanych na cały 2012r. 371,86 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za kwiecień 2012r. w kwocie 983.656,28zł., w porównaniu do jego 1/12 planu rocznego w kwocie 981.740,00zł., jest wyższy o kwotę 1.916,28zł., tj. o 0,20%.

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za cztery miesiące 2012r. w kwocie 3.937.718,52zł., w porównaniu do jego 4/12 planu rocznego w kwocie 3.926.960,00zł., jest wyższy o kwotę 10.758,52zł., tj. o 0,27%.

Przekroczenie zarówno przeciętnego wynagrodzenia miesięcznego, jak i wartości osobowego funduszu wynagrodzeń za 4 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 30.04.2012R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	8.080.014,89	8.359.856,54	- 279.841,65
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	9.581,60	263.068,76	- 253.487,16
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	36.457,72	41.975,00	- 5.517,28
4.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zyski – straty)	1.800,00	0,00	1.800,00
Ogółem działalność		8.127.854,21	8.664.900,30	- 537.046,09

Grajewo, dn. 21.05.2012r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta 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. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

ZARZĄD POWIATU GRAJEWSKIEGO
ul. Strażacka 6B
19-200 GRAJEW O


Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 69 / 12

Data :
2012.05.21

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

za okres od 1 kwietnia do 30 kwietnia 2012r.

	4	4
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		1 966 189,90
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		35 368,07
750 - przychody finansowe		2 827,75
760 - pozostałe przychody operacyjne		16 462,65
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		2 020 848,37
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		2 045 708,62
751 - koszty finansowe		55 606,48
761 - pozostałe koszty operacyjne		2 517,35
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		2 103 832,45
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		2 020 848,37
<u>koszty ogółem</u>		<u>2 103 832,45</u>
strata (wielkość ujemna)	-	82 984,08

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojskiowicz

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. 86-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 0000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

ZARZĄD POWIATU GRAJEWSKIEGO
ul. Strażacka 6B
19-200 GRAJEW O

Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 70 / 12

Data :
2012.05.21

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

za okres od 1 stycznia do 30 kwietnia 2012r.

	1	4
PRZYCHODY		
701 - sprzedaż usług działalności podstawowej		7 933 757,15
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług		146 257,74
750 - przychody finansowe		9 581,60
760 - pozostałe przychody operacyjne		36 457,72
<u>770 - zyski nadzwyczajne</u>		<u>1 800,00</u>
OGÓŁEM PRZYCHODY :		8 127 854,21
KOSZTY		
401 - 408 - koszty rodzajowe		8 359 856,54
751 - koszty finansowe		263 068,76
761 - pozostałe koszty operacyjne		41 975,00
<u>771 - straty nadzwyczajne</u>		<u>-</u>
OGÓŁEM KOSZTY :		8 664 900,30
<u>WYNIK FINANSOWY :</u>		
przychody ogółem		8 127 854,21
<u>koszty ogółem</u>		<u>8 664 900,30</u>
strata (wielkość ujemna)	-	537 046,09

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wołoszewska

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

lek. med. Grzegorz Dembski