

UCHWAŁA NR 201/775/18
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 10 sierpnia 2018 r.

w sprawie oceny miesięcznego sprawozdania z wykonania przychodów i kosztów Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc czerwiec 2018 r.

Na podstawie art. 121 ust. 1, 3 i ust. 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2018 r. poz. 160, zm. poz. 138, 650, 1128, 1375), uchwała się, co następuje:

§ 1.

Zaopiniować pozytywnie miesięczne sprawozdanie z wykonania przychodów i kosztów Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc czerwiec 2018 r., jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Zarząd Powiatu Grajewskiego

Członkowie Zarządu:

Alicja Rutkowska:

Leszek Czyżewski:

Janusz Marian Marcinkiewicz:

Jan Zawadzki:

Przewodniczący Zarządu:

Zygmunt Kruszyński:

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 30.06.2018r.

Za I półrocze 2018 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **17.627.717,22zł.**, co stanowi **46,98%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	16.855.149,72zł., tj. 46,61% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	215.179,45zł., tj. 48,63% planu
3. przychody finansowe:	9.859,93zł., tj. 62,72% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	547.528,12zł., tj. 60,69% planu

Koszty ogółem za I półrocze 2018 roku wynoszą **19.237.746,37zł.**, co stanowi **51,55%** planu rocznego, w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	18.914.179,57zł., tj. 51,37% planu
2. koszty finansowe:	300.129,64zł., tj. 62,27% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	23.437,16zł., tj. 187,80% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2018r. do 30.06.2018r. jest stratą w kwocie brutto 1.610.029,15zł. W kwocie netto (po obciążeniu podatkiem dochodowym od osób prawnych - zaliczka) strata wynosi 1.614.343,15zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego netto za 2018r. (zysk netto: 195.943,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 823,88%.

Wynik finansowy wg stanu na 30.06.2018r. obciążony jest kwotą **300.271,64zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	300.129,64zł.
z tego:	
- odsetki od zobowiązań	20.268,06zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	210.629,68zł.
- pozostałe koszty finansowe	69.231,90zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	142,00zł.

Wynik finansowy netto za czerwiec 2018r., tj. strata w kwocie 178.994,80zł. jest lepszy od wyniku finansowego netto za maj 2018r. (strata w kwocie 294.170,83zł.) o kwotę 115.176,03zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc czerwiec 2018r. w odniesieniu do ich wartości wykonanych w miesiącu maju 2018r.:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	+ 52.368,51zł.
2. przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	+ 66,46zł.
3. przychody finansowe	+ 722,85zł.
4. pozostałe przychody operacyjne	- 34.618,59zł.
<hr/>	
ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: +)	+ 18.539,23zł.
5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	- 77.098,26zł.
6. koszty finansowe	- 2.504,93zł.

7. pozostałe koszty operacyjne	- 17.033,61zł.
ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: +)	- 96.636,80zł.
ogółem różnica do wyniku (dla wyniku: +)	115.176,03zł.

Przychody medyczne wykonane w czerwcu 2018r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.745.297,07zł. są niższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2018r. o kwotę 33.013,60zł. (1/6 z planu na I półrocze 2018r.: 2.778.310,67zł.).

W rozliczeniu narastającym, przychody medyczne wykonane za sześć miesięcy br. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie ogółem 16.195.556,66zł. są niższe od planowanych z tego tytułu na ten sam okres 2018r. o kwotę 474.307,34zł. (plan na I półrocze 2018r.: 16.669.864,00zł.).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w czerwcu 2018r. w wysokości 3.124.696,55zł. stanowią 103,31% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2018r. (3.024.691,83zł.), 101,83% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2018r. (3.068.415,92zł.) oraz 97,59% miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych w maju 2018r. (3.201.794,81zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2018r. wynoszą ogółem **19.308.586,48zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 337.912,50zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2018r. 0,00zł., za 2018r. 337.912,50zł.), z tego:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	6.306.087,16zł.
z tego:	
- kapitał	6.306.087,16zł.
2. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 04.01.2018r.)	1.000.000,00zł.
3. z tytułu pożyczki odnawialnej z limitem do 8.150.000,00zł. z BFF Polska S. A. (zmiana nazwy Spółki z dniem 22.03.2018r. z Magellan S. A.) (Umowa pożyczki 211000085170515 z 20.11.2015r., zmieniona Aneksami: Nr 1 z 11.08.2016r., Nr 2 z 30.06.2017r., Nr 3 z 26.03.2018r. i Nr 4 z 12.04.2018r.)	6.124.601,54zł.
4. z tytułu pożyczki na zakup RTG z ramieniem C z BFF Polska S. A. (zmiana nazwy Spółki z dniem 22.03.2018r. z Magellan S. A.) (Umowa pożyczki 211000085001516 z 29.01.2016r.)	54.971,80zł.
5. z tyt. dostaw i usług	3.036.554,84zł.
w tym:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	131.165,63zł.
6. z tyt. podatków i PFRON-u	209.393,21zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych	1.002.297,88zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	981.700,58zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 337.912,50zł.)	592.979,47zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw i usług na 30.06.2018r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **1.204.420,56zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych 0,00zł.

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2018r. zwiększyły się o kwotę **93.835,06zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2018r. wzrosły o kwotę **164.840,49zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych: zmniejszyły się o kwotę **13.550,26zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw i usług wzrosły o kwotę **73.191,19zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; na 31.05.2018r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w kwotach zobowiązań, jak wyżej wyliczono, spowodowane są przede wszystkim niską spłatą zobowiązań z tytułu dostaw i usług w miesiącu sprawozdawczym, przy jednoczesnym zwiększonym zaciąganiu tych zobowiązań, w związku z planowanymi do realizacji zadaniami inwestycyjnymi i wprowadzeniem do realizacji od dnia 01.07.2018r. programu pilotażowego w zakresie psychiatrii.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2018r. wynoszą ogółem **3.722.268,88zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: 337.912,50zł.), w tym z tytułu dostaw i usług **2.918.184,33zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług).

W stosunku do stanu z 31.05.2018r. nastąpiło zwiększenie wartości należności ogółem o kwotę **55.085,34zł.**), w tym należności z tytułu dostaw i usług wzrosły o **54.953,05zł.**

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.06.2018r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.586.317,60zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za I półrocze 2018r., przy wykonanych **375,80** etatu przeliczeniowego wyniosło **3.563,65zł.**, co stanowi **100,81%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I półrocze 2018r. (3.534,97zł. przy planowanych na I półrocze 2018r. 380,00 etatach przeliczeniowych).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za I półrocze 2018r. w kwocie 8.035.309,88zł., w porównaniu do jego planu na ten sam okres 2018r. w kwocie 8.059.740,00zł. (plan na I półrocze 2018r.) stanowi 99,70%, tzn. jest niższy o 0,30%, tj. o kwotę 24.430,12zł.

W okresie I półrocza 2018r. w tutejszym Szpitalu dokonano wypłat jednorazowych: nagród jubileuszowych, odpraw emerytalno-rentowych i ekwiwalentów za urlopy wypoczynkowe na kwotę ogółem 275.385,87zł. Wypłaty z tych tytułów skumulowane w pierwszych miesiącach roku, rozliczyły się w kolejnych miesiącach roku obrotowego. Jednomiesięczne zabezpieczenie tych wypłat w planie na 2018r. wynosi 57.206,67zł., a więc na sześć miesięcy 343.240,02zł., tj. więcej o 67.854,15zł. niż wypłacono w okresie sprawozdawczym.

Ponadto w koszty wynagrodzeń osobowych, bez planu w tym zakresie, poczynawszy od dnia 01.01.2018r. naliczono wzrost dodatku "400,00zł." wypłacanego ratownikom medycznym na podstawie Porozumienia z dnia 18 lipca 2017r. zawartego pomiędzy Ministerstwem Zdrowia

a Komitetem Protestacyjnym Ratowników Medycznych oraz Sekcją Krajową Pogotowia Ratunkowego i Ratownictwa Medycznego NSZZ "Solidarność" o kolejne 400,00zł., tj. do kwoty "800,00zł." miesięcznie brutto na 1 etat przeliczeniowy.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2018R. DO 30.06.2018R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

w zł.

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy +/zysk; /- strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż niemed. – koszty działalności operacyjnej (rodzajowe))	17.070.329,17	18.914.179,57	- 1.843.850,40
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	9.859,93	300.129,64	- 290.269,71
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	547.528,12	23.437,16	524.090,96
Ogółem działalność (brutto) zaliczka na podatek dochodowy od osób prawnych		17.627.717,22	19.237.746,37	- 1.610.029,15 4.314,00
Ogółem działalność (netto)				- 1.614.343,15

Grajewo, dn. 19.07.2018r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojskiwicz

D Y R E K T O R

Szpitala Ogólnego im. Dr Witolda Gineła
w Grajewie

lek. med. Grzegorz Dembski