

UCHWAŁA NR 26/137/15
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 10 sierpnia 2015 r.

w sprawie oceny sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc czerwiec 2015 r.

Na podstawie art. 121 ust. 1, 3 i 4 pkt 3 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (t. j. Dz. U. z 2015 r. poz. 618, zm. poz. 788 i 905), uchwala się, co następuje:

§ 1.

Zaopiniować pozytywnie miesięczne sprawozdanie o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc czerwiec 2015 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:

Zygmunt Kruszyński:

Jan Zawadzki:

Przewodniczący Zarządu:

Jarosław Augustowski:

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA W GRAJEWIE
na 30.06.2015r.

Za I półrocze 2015 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **13.034.885,72zł.**, co stanowi **48,07%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	12.556.484,29zł., tj. 47,74% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	177.657,24zł., tj. 48,39% planu
3. przychody finansowe:	6.634,50zł., tj. 27,78% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	294.109,69zł., tj. 69,77% planu

Koszty ogółem za okres sześciu miesięcy 2015r. wynoszą **13.780.105,37zł.**, co stanowi **50,90%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	13.603.231,57zł., tj. 51,01% planu
2. koszty finansowe:	161.946,08zł., tj. 49,20% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	14.927,72zł., tj. 19,09% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2015r. do 30.06.2015r. jest stratą w kwocie 745.219,65zł., co w stosunku do planowanego ujemnego wyniku finansowego za I półrocze 2015r. (strata: 237.517,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 313,75% (za cały 2015 rok planowany jest dodatni wynik finansowy – zysk w kwocie 40.565,00zł.).

Wynik finansowy wg stanu na 30.06.2015r. obciążony jest kwotą **170.051,08zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	161.946,08zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	50.430,15zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	107.417,93zł.
- pozostałe koszty finansowe	4.098,00zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	8.105,00zł.

Wynik finansowy (strata) za sam miesiąc czerwiec 2015r. w kwocie 357.660,91zł. w porównaniu do wyniku finansowego za miesiąc maj 2015r. (straty w kwocie 61.914,76zł.) pogorszył się o kwotę 295.746,15zł.

Wynika to z następujących zmian w wykonaniu przychodów i kosztów w czerwcu 2015r. w stosunku do maja 2015r.:

1) spadek przychodów medycznych (konto 701) – zwiększa stratę	- 276.984,36zł.
2) wzrost przychodów niemedycznych (konto 702) – zmniejsza stratę	+ 1.019,04zł.
3) wzrost przychodów finansowych (konto 750) – zmniejsza stratę	+ 94,81zł.
4) wzrost pozostałych przychodów operacyjnych (konto 760) – zmniejsza stratę	+ 24.526,97zł.
5) wzrost kosztów rodzajowych (konta 401- 408) – zwiększa stratę	- 37.347,27zł.
6) wzrost kosztów finansowych (konto 751) – zwiększa stratę	- 4.711,98zł.
7) wzrost pozostałych kosztów operacyjnych (konto 761) – zwiększa stratę	- 2.343,36zł.

Przychody medyczne wykonane w czerwcu 2015r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 1.780.921,89zł. są niższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2015 roku o kwotę 299.072,11zł. (1/6 planu na I półrocze 2015 roku: 2.079.994,00zł.).

Narastająco, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ za sześć miesięcy 2015r. w kwocie 12.073.925,79zł., są niższe od planowanych z tego tytułu na ten sam okres 2015r. o kwotę 406.038,21zł. (plan na I półrocze 2015 roku: 12.479.964,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w czerwcu 2015r. w wysokości 2.281.966,21zł. stanowią 102,49% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2015r. (2.226.569,50zł.), 102,69% kosztów rodzajowych planowanych na cały 2015r. (2.222.177,42zł.) oraz 101,66% kosztów rodzajowych wykonanych za miesiąc maj 2015r. (2.244.618,94zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2015r. wynoszą ogółem **18.566.797,22zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 932.185,40zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2015r. 616.630,40zł. (za 2013r.: 200.000,00zł. i za 2014r.: 416.630,40zł.) oraz za 2015r.: 315.555,00zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	7.657.391,44zł.
z tego:	
- kapitał	7.657.391,44zł.
2. z tyt. pożyczek krótkoterminowych z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 02.01.2015r., Umowa z 06.05.2015r. i Umowa z 12.06.2015r.)	1.500.000,00zł.
3. z tyt. dostaw towarów i usług	6.019.131,14zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	1.114.476,18zł.
4. z tyt. podatków	482.938,00zł.
5. z tyt. ubezpieczeń społecznych i PFRON-u	792.823,11zł.
6. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	802.979,75zł.
7. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 932.185,40zł.)	1.311.533,78zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 30.06.2015r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.822.365,20zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2015r. wzrosły o kwotę **106.076,17zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2015r. zmniejszyły się o **110.576,06zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły się o kwotę **217.151,97zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian, na 31.05.2015r. i na 30.06.2015r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 30.06.2015r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.05.2015r., wynikają z zaciągnięcia w organie założycielskim Powiecie Grajewskim w czerwcu br. kolejnej pożyczki krótkoterminowej w kwocie 242.000,00zł. i przeznaczenie jej w całości na opłatę zobowiązań wymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług wobec PEC Sp. z o. o. w Grajewie, przy jednoczesnym utrzymaniu się zobowiązań

zaksięgowanych w maju 2015r. z tytułu realizacji projektu „Podlaski System Informacyjny e-Zdrowie” w kwocie ogółem 1.086.426,18zł. (opłacono 01.07.2015r.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2015r. wynoszą ogółem **3.336.843,36zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 932.185,40zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **1.901.456,82zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.06.2015r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **15.229.953,86zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za pięć miesięcy 2015r., przy wykonanych **378,93** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.790,69zł.**, co stanowi **102,42%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2015r. (2.724,66zł. przy planowanych na cały 2015r. 384,61 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za sześć miesięcy 2015r. w kwocie 6.344.865,37zł., w porównaniu do jego 1/2 planu rocznego w kwocie 6.287.580,00zł. stanowi 100,91%, tzn. jest wyższy o kwotę 57.285,37zł.

Przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń wynika przede wszystkim z obciążenia okresu sprawozdawczego wypłatami jednorazowymi (ekwiwalenty, nagrody jubileuszowe i odprawy) w kwocie ogółem 168.590,07zł. (za cały 2014r. wypłacono ogółem 248.162,33zł.).

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2015R. DO 30.06.2015R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy +/zysk; -/strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	12.734.141,53	13.603.231,57	- 869.090,04
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	6.634,50	161.946,08	- 155.311,58
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	294.109,69	14.927,72	279.181,97
Ogółem działalność		13.034.885,72	13.780.105,37	- 745.219,65

Grajewo, dn. 20.07.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojsławowicz

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

Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie
Dział Finansowo - Księgowy
19-200 Grajewo, ul. Konstytucji 3 Maja 34
tel. centr. 88-272-32-71 do 8
NIP 719-13-61-728 REGON 450666822
KRS 000021376 Nr Ks. Rej. 000000010739

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

Nasz znak :
Sz.O. III - 34 / 116 / 15

Data :
2015.07.20

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

za okres od 1 stycznia do 30 czerwca 2015r.

1

6

PRZYCHODY

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	12 556 484,29
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	177 657,24
750 - przychody finansowe	6 634,50
760 - pozostałe przychody operacyjne	294 109,69

770 - zyski nadzwyczajne

-

OGÓŁEM PRZYCHODY :

13 034 885,72

KOSZTY

401 - 408 - koszty rodzajowe	13 603 231,57
751 - koszty finansowe	161 946,08
761 - pozostałe koszty operacyjne	14 927,72

771 - straty nadzwyczajne

-

OGÓŁEM KOSZTY :

13 780 105,37

WYNIK FINANSOWY :

przychody ogółem	13 034 885,72
<u>koszty ogółem</u>	<u>13 780 105,37</u>
strata (wielkość ujemna)	- 745 219,65

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wójcikiewicz

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

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 / 115 / 15

Data :
2015.07.20

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

za okres od 1 czerwca do 30 czerwca 2015r.

6 6

PRZYCHODY

701 - sprzedaż usług działalności podstawowej	1 867 887,31
702 - pozostała sprzedaż wyrobów i usług	27 949,95
750 - przychody finansowe	910,64
760 - pozostałe przychody operacyjne	60 230,82

770 - zyski nadzwyczajne

-

OGÓŁEM PRZYCHODY :

1 956 978,72

KOSZTY

401 - 408 - koszty rodzajowe	2 281 966,21
751 - koszty finansowe	25 860,08
761 - pozostałe koszty operacyjne	6 813,34

771 - straty nadzwyczajne

-

OGÓŁEM KOSZTY :

2 314 639,63

WYNIK FINANSOWY :

przychody ogółem	1 956 978,72
<u>koszty ogółem</u>	<u>2 314 639,63</u>
strata (wielkość ujemna)	- 357 660,91

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wójcik

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

Lek. med. Grzegorz Derbiski

ROZLICZENIE KOSZTÓW I PRZYCHODÓW Z DZIAŁALNOŚCI

STYCZEŃ - CZERWIEC 2015 r.

W PODZIALE NA KOMÓRKI I RODZAJE DZIAŁALNOŚCI

L.P.	KOMÓRKA	KOSZT BEZP.	KOSZT POŚR.	KOSZT OGÓŁEM	PRZYCHÓD	WYNIK	% KOSZTU
1	Szpitalny Oddział Ratunkowy	976 521,82	398 811,97	1 375 333,79	1 363 248,33	- 12 085,46	-0,88%
2	Oddział Wewnętrzny	1 521 514,26	810 395,38	2 331 909,64	2 332 631,64	722,00	0,03%
3	Oddział Chirurgii Ogólnej	969 595,93	784 148,11	1 753 744,04	1 603 801,16	- 149 942,88	-8,55%
4	Oddział Dziecięcy	670 279,68	280 589,42	950 869,10	971 935,12	21 066,02	2,22%
5	Oddział Położniczo - Ginekologiczny	1 058 991,84	664 552,41	1 723 544,25	1 572 880,40	- 150 663,85	-8,74%
6	Oddział Obserwacyjno - Zakaźny	717 654,76	401 964,40	1 119 619,16	1 033 173,44	- 86 445,72	-7,72%
7	Oddział Intensywnej Terapii	883 977,70	153 525,23	1 037 502,93	770 879,96	- 266 622,97	-25,70%
8	Pododdział dla Przewlekłe Chorych	-	-	-	-	-	0,00%
9	Pododdział Rehabilitacji	520 573,43	192 754,15	713 327,58	599 555,00	- 113 772,58	-15,95%
10	Stacja Dializ	-	-	-	-	-	0,00%
11	Oddział Psychiatryczny	619 742,38	172 193,69	791 936,07	552 929,05	- 239 007,02	-30,18%
12	Zespół Poradni Specjalistycznych	555 998,29	657 024,99	1 213 023,28	994 864,95	- 218 158,33	-17,98%
13	Pozostałe medyczne	51 829,29	540 592,42	592 421,71	784 705,90	192 284,19	32,46%
14	Pozostałe niemedyczne	-	-	-	153 536,58	153 536,58	0,00%
15	Działalność finansowa	161 946,08	-	161 946,08	6 634,50	- 155 311,58	-95,90%
16	Działalność operacyjna	14 927,72	-	14 927,72	294 109,69	279 181,97	1870,23%
17	Zyski i straty nadzwyczajne	-	-	-	-	-	0,00%
	RAZEM	8 723 553,18	5 056 552,19	13 780 105,37	13 034 885,72	- 745 219,65	-5,41%

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

GŁÓWNY KSIĘGOWY
mgr Elżbieta Wojtkiewicz

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