

UCHWAŁA NR 39/169/15
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 29 października 2015 r.

w sprawie oceny sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc sierpień 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, 905, 1640 i 1697), 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 sierpień 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 31.08.2015r.**

Za 8 miesięcy 2015 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **17.559.405,04zł.**, co stanowi **64,76%** planu rocznego, w tym:

- | | |
|---|------------------------------------|
| 1. sprzedaż usług działalności podstawowej: | 16.846.902,49zł., tj. 64,05% planu |
| 2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług: | 234.061,26zł., tj. 63,75% planu |
| 3. przychody finansowe: | 8.772,81zł., tj. 36,74% planu |
| 4. pozostałe przychody operacyjne: | 469.668,48zł., tj. 111,42% planu |

Koszty ogółem za okres ośmiu miesięcy 2015r. wynoszą **18.389.667,72zł.**, co stanowi **67,93%** planu rocznego, w tym:

- | | |
|---------------------------------|------------------------------------|
| 1. koszty rodzajowe: | 18.125.029,99zł., tj. 67,97% planu |
| 2. koszty finansowe: | 212.198,70zł., tj. 64,47% planu |
| 3. pozostałe koszty operacyjne: | 52.439,03zł., tj. 67,06% planu |

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2015r. do 31.08.2015r. jest stratą w kwocie 830.262,68zł., co w stosunku do planowanego ujemnego wyniku finansowego za trzy kwartały 2015r. (strata: 100.113,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 829,33% (za cały 2015 rok planowany jest dodatni wynik finansowy – zysk w kwocie 40.565,00zł.).

Wynik finansowy wg stanu na 31.08.2015r. obciążony jest kwotą **220.303,70zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

- | | |
|-----------------------------------|---------------|
| 1. koszty finansowe | 212.198,70zł. |
| z tego: | |
| - prowizje | 0,00zł. |
| - odsetki od zobowiązań | 64.617,27zł. |
| - odsetki od kredytów i pożyczek | 141.283,19zł. |
| - pozostałe koszty finansowe | 6.298,24zł. |
| 2. koszty procesowe i egzekucyjne | 8.105,00zł. |

Wynik finansowy za sam miesiąc sierpień 2015r. jest stratą w kwocie 43.690,93zł.

Przychody medyczne wykonane w sierpniu 2015r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.066.681,21zł. są niższe od 1/9 planowanych z tego tytułu na trzy kwartały 2015 roku o kwotę 32.445,01zł. (1/9 planu na trzy kwartały 2015 roku: 2.099.126,22zł.).

Narastająco, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ za osiem miesięcy 2015r. w kwocie 16.212.497,20zł., są niższe od planowanych z tego tytułu na ten sam okres 2015r. o kwotę 580.512,58zł. (8/9 z planu na trzy kwartały 2015 roku: 16.793.009,78zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w sierpniu 2015r. w wysokości 2.240.146,79zł. stanowią 101,03% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na trzy kwartały 2015r. (2.217.398,67zł.), 100,81% kosztów rodzajowych planowanych na cały 2015r. (2.222.177,42zł.) oraz 98,88% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych za 8 miesięcy 2015r. (2.265.628,75zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.08.2015r. wynoszą ogółem **17.594.331,99zł.** (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.)	7.582.318,98zł.
z tego:	
- kapitał	7.582.318,98zł.
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	5.153.810,96zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	18.700,00zł.
4. z tyt. podatków i PFRON-u	511.819,92zł.
5. z tyt. ubezpieczeń społecznych	778.751,32zł.
6. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	823.858,89zł.
7. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 932.185,40zł.)	1.243.771,92zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.08.2015r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **4.182.620,56zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.07.2015r. zmniejszyły się o kwotę **140.356,50zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.07.2015r. zmniejszyły się o **54.396,76zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o kwotę **11.660,40zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę **26.447,74zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian, na 31.07.2015r. i na 31.08.2015r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 31.08.2015r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.07.2015r., wynikają z wpływu w dniu 07.08.2015r. na podstawie Ugody Sądowej zawartej z POW NFZ Białystok w dniu 29.07.2015r. (Sygn. akt: I C 325/10) środków finansowych w kwocie 170.000,00zł. Środki te jako skutek rozliczenia z lat poprzednich zmniejszyły nierozliczoną stratę z lat poprzednich, a „płatniczo” zostały przeznaczone na spłatę zobowiązań w sierpniu br. (w tym: 70.224,00zł. opłata II raty ubezpieczeń OC i majątkowych).

Ponadto w miesiącu sierpniu 2015r. Szpital opłacił 32.051,03zł. tytułem kar umownych z wystąpienia pokontrolnego znak: WDKRU.7320.23.2015 z dnia 08.07.2015r.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.08.2015r. wynoszą ogółem **3.581.803,50zł.** (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 **2.161.294,26zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.08.2015r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.012.528,49zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za osiem miesięcy 2015r., przy wykonanych **378,48** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.799,65zł.**, co stanowi **102,75%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2015r. (2.724,66zł. przy planowanych na cały 2015r. 384,61 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za osiem miesięcy 2015r. w kwocie 8.476.897,42zł., w porównaniu do jego 8/12 planu rocznego w kwocie 8.383.440,00zł. stanowi 101,11%, tzn. jest wyższy o kwotę 93.457,42zł.
Przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń wynika przede wszystkim z obciążenia okresu sprawozdawczego wypłatami spowodowanymi zdarzeniami niemożliwymi do przewidzenia w momencie sporządzania planu.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2015R. DO 31.08.2015R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

w zł.				
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała - koszty rodzajowe)	17.080.963,75	18.125.029,99	- 1.044.066,24
2.	Działalność finansowa (przychody - koszty)	8.772,81	212.198,70	- 203.425,89
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody - koszty)	469.668,48	52.439,03	417.229,45
Ogółem działalność		17.559.405,04	18.389.667,72	- 830.262,68

Grajewo, dn. 24.09.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojciak

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

lek. med. Grzegorz Dembski