

UCHWAŁA NR 39/170/15
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 wrzesień 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 wrzesień 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 30.09.2015r.**

Za 9 miesięcy 2015 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **19.936.209,93zł.**, co stanowi **73,53%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	19.103.166,99zł., tj. 72,63% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	260.991,27zł., tj. 71,08% planu
3. przychody finansowe:	9.738,96zł., tj. 40,78% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	562.312,71zł., tj. 133,40% planu

Koszty ogółem za okres dziewięciu miesięcy 2015r. wynoszą **20.701.940,18zł.**, co stanowi **76,47%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	20.411.501,60zł., tj. 76,54% planu
2. koszty finansowe:	237.584,33zł., tj. 72,18% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	52.854,25zł., tj. 67,59% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2015r. do 30.09.2015r. jest stratą w kwocie 765.730,25zł., co w stosunku do planowanego ujemnego wyniku finansowego za trzy kwartały 2015r. (strata: 100.113,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 764,87% (za cały 2015 rok planowany jest dodatni wynik finansowy – zysk w kwocie 40.565,00zł.).

Wynik finansowy wg stanu na 30.09.2015r. obciążony jest kwotą **245.689,33zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	237.584,33zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	73.737,27zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	157.548,82zł.
- pozostałe koszty finansowe	6.298,24zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	8.105,00zł.

Wynik finansowy za sam miesiąc wrzesień 2015r. jest zyskiem w kwocie 64.532,43zł.

Przychody medyczne wykonane we wrześniu 2015r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.175.223,43zł. są wyższe od 1/9 planowanych z tego tytułu na trzy kwartały 2015 roku o kwotę 76.097,21zł. (1/9 planu na trzy kwartały 2015 roku: 2.099.126,22zł.).

Narastająco, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ za dziewięć miesięcy 2015r. w kwocie 18.387.720,63zł., są niższe od planowanych z tego tytułu na ten sam okres 2015r. o kwotę 504.415,37zł. (plan na trzy kwartały 2015 roku: 18.892.136,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane we wrześniu 2015r. w wysokości 2.286.471,61zł. stanowią 103,12% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na trzy kwartały 2015r. (2.217.398,67zł.), 102,89% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2015r. (2.222.177,42zł.) oraz 100,82% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych za 9 miesięcy 2015r. (2.267.944,62zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.09.2015r. wynoszą ogółem **17.463.313,02zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 1.037.370,40zł. 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.: 420.740,00zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	7.544.782,75zł.
z tego:	
- kapitał	7.544.782,75zł.
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	5.031.377,54zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	18.700,00zł.
4. z tyt. podatków i PFRON-u	522.342,12zł.
5. z tyt. ubezpieczeń społecznych	766.129,18zł.
6. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	794.821,74zł.
7. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 1.037.370,40zł.)	1.303.859,69zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 30.09.2015r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **4.038.216,15zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.08.2015r. zmniejszyły się o kwotę **131.018,97zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.08.2015r. zmniejszyły się o **122.433,42zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian, na 31.08.2015r. i na 30.09.2015r. wynosiły 18.700,00zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły się o kwotę **144.404,41zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian, na 31.08.2015r. i na 30.09.2015r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 30.09.2015r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.08.2015r., wynikają z wpływu w dniu 21.09.2015r. na podstawie Ugody Sądowej zawartej z POW NFZ Białystok w dniu 08.09.2015r. (Sygn. akt: I C 1183/12) środków finansowych w kwocie 210.000,00zł. Środki te jako skutek rozliczenia z lat poprzednich zmniejszyły nierozliczoną stratę z lat poprzednich, a „płatniczo” zostały przeznaczone na spłatę zobowiązań we wrześniu br. (w tym ekwiwalent BHP za 2014r.: 58.387,75zł.).

Ponadto w miesiącu wrześniu br. Szpital rozdysponował środki finansowe z funduszu prewencyjnego PZU Zycie SA w kwocie 15.000,00zł., w tym 7.449,99zł. na zakup sprzętu medycznego (środku trwałego) – elektryczny podnośnik pacjenta i 7.550,01zł. na wydatki bieżące na zakup drobnego sprzętu medycznego.

Z drugiej strony, w miesiącu wrześniu 2015r. księgowano także, jednorazowo na zobowiązania działalności podstawowej wobec działalności ZFŚS kwotę 105.185,00zł., tytułem realizacji ustawowego obowiązku przekazania na rachunek bankowy ZFŚS do dnia 30 września równowartości 100% planowanego na 2015r. odpisu na ZFŚS.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.09.2015r. wynoszą ogółem **3.808.496,74zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 1.037.370,40zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.284.512,02zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.09.2015r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **13.654.816,28zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za dziewięć miesięcy 2015r., przy wykonanych **378,64** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.790,78zł.**, co stanowi **102,43%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2015r. (2.724,66zł. przy planowanych na cały 2015r. 384,61 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za dziewięć miesięcy 2015r. w kwocie 9.510.325,07zł., w porównaniu do jego 3/4 planu rocznego w kwocie 9.431.370,00zł. stanowi 100,84%, tzn. jest wyższy o kwotę 78.955,07zł.

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 GINEŁA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2015R. DO 30.09.2015R.

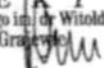
WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	w zł. Wynik finansowy +/zysk; -/strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	19.364.158,26	20.411.501,60	- 1.047.343,34
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	9.738,96	237.584,33	- 227.845,37
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	562.312,71	52.854,25	509.458,46
Ogółem działalność		19.936.209,93	20.701.940,18	- 765.730,25

Grajewo, dn. 21.10.2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojsławowicz

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

lek. med. Grzegorz Dembski