

UCHWAŁA NR 47/190/15
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 09 grudnia 2015 r.

w sprawie oceny sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc październik 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, 1697, 1844, 1887 i 1918), 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 październik 2015 r., jak załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

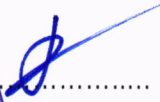
Wykonanie uchwały powierza się Przewodniczącemu Zarządu.

§ 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 31.10.2015r.

Za 10 miesięcy 2015 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **22.480.734,96zł.**, co stanowi **82,91%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	21.467.513,10zł., tj. 81,62% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	287.658,78zł., tj. 78,35% planu
3. przychody finansowe:	10.658,46zł., tj. 44,63% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	714.904,62zł., tj. 169,60% planu

Koszty ogółem za okres dziesięciu miesięcy 2015r. wynoszą **23.239.458,30zł.**, co stanowi **85,84%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	22.877.001,93zł., tj. 85,79% planu
2. koszty finansowe:	294.789,73zł., tj. 89,56% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	67.666,64zł., tj. 86,53% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2015r. do 31.10.2015r. jest stratą w kwocie 758.723,34zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2015r. (zysk: 40.565,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 1.870,39%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.10.2015r. obciążony jest kwotą **317.601,63zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	294.789,73zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	115.603,55zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	173.795,94zł.
- pozostałe koszty finansowe	5.390,24zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	22.811,90zł.

Wynik finansowy za sam miesiąc październik 2015r. jest zyskiem w kwocie brutto 7.006,91zł.

Przychody medyczne wykonane w październiku 2015r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.290.076,44zł. są wyższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na 2015 rok o kwotę 171.817,94zł. (1/12 planu na 2015 rok: 2.118.258,50zł.).

Narastająco, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ za dziesięć miesięcy 2015r. w kwocie 20.677.797,07zł., są niższe od planowanych z tego tytułu na ten sam okres 2015r. o kwotę 504.787,93zł. (plan na 10 miesięcy 2015 roku: 21.182.585,00zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w październiku 2015r. w wysokości 2.465.500,33zł. stanowią 110,95% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2015r. (2.222.177,42zł.) oraz 107,77% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych za 10 miesięcy 2015r. (2.287.700,19zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.10.2015r. wynoszą ogółem **17.518.535,53zł.** (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.)	7.507.246,52zł.
z tego:	
- kapitał	7.507.246,52zł.
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	5.226.350,01zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	28.886,96zł.
4. z tyt. podatków i PFRON-u	315.400,57zł.
5. z tyt. ubezpieczeń społecznych	790.302,11zł.
6. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	873.105,46zł.
7. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 1.037.370,40zł.)	1.306.130,86zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.10.2015r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **4.172.486,73zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.09.2015r. wzrosły się o kwotę **55.222,51zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.09.2015r. wzrosły się o **194.972,47zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o 10.186,96zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę **134.270,58zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian, na 30.09.2015r. i na 31.10.2015r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 31.10.2015r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 30.09.2015r., wynikają z faktu opłaty w październiku br. zaległości w podatku od nieruchomości za 2014r. i za osiem miesięcy 2015r. w trybie postępowania egzekucyjnego na kwotę ogółem 259.324,08zł. (nal. główna + odsetki + koszty egzekucyjne). Sytuacja ta spowodowała zmniejszenie zobowiązań z tytułu podatków i PFRON-u na 31.10.2015r. w stosunku do 30.09.2015r. o kwotę 206.941,55zł., ale znacząco ograniczyła możliwości finansowe Szpitala na spłatę zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług.

Ponadto w końcu października br. rozpoczęto przygotowania do uruchomienia z dniem 01.11.2015r. działalności Oddziału Urazowo-Ortopedycznego tutejszego Szpitala.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.10.2015r. wynoszą ogółem **3.927.351,96zł.** (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 **2.412.472,34zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.10.2015r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **13.591.183,57zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za dziesięć miesięcy 2015r., przy wykonanych 378,97 etatu przeliczeniowego wyniosło 2.812.03zł., co stanowi 103,21% przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2015r. (2.724,66zł. przy planowanych na cały 2015r. 384,61 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za dziesięć miesięcy 2015r. w kwocie 10.656.735,68zł., w porównaniu do jego 10/12 planu rocznego w kwocie 10.479.300,00zł. stanowi 101,69%, tzn. jest wyższy o kwotę 177.435,68zł.

Do wysokości kwoty 84.230,53zł. przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń jest efektem podwyżki wynagrodzeń pielęgniarek i położnych od dnia 01.09.2015r. na podstawie przepisów Rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 8 września 2015r. w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U z 2015r., poz. 1400). W pozostałym zakresie przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń wynika przede wszystkim z obciążenia 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 31.10.2015R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

w zł.				
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy +/zysk; -/strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	21.755.171,88	22.877.001,93	- 1.121.830,05
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	10.658,46	294.789,73	- 284.131,27
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	714.904,62	67.666,64	647.237,98
Ogółem działalność		22.480.734,96	23.239.458,30	- 758.723,34

Grajewo, dn. 20.11.2015r.

GŁÓWNA KSIĘGOWA

mgr Elżbieta Wojsławowicz

DYREKTOR
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła
w Grajewie

Lek. med. Przemysław Dembski