

UCHWAŁA NR 50/216/15
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 29 grudnia 2015 r.

w sprawie oceny sprawozdania o przychodach, kosztach i wyniku finansowym Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc listopad 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, 1918 i 1991), 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 listopad 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: *niedobecny*

**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 30.11.2015r.**

Za 11 miesięcy 2015 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **25.168.832,91zł.**, co stanowi **92,83%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	24.016.644,01zł., tj. 91,31% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	315.061,17zł., tj. 85,81% planu
3. przychody finansowe:	11.735,42zł., tj. 49,14% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	825.392,31zł., tj. 195,81% planu

Koszty ogółem za okres jedenastu miesięcy 2015r. wynoszą **25.945.123,56zł.**, co stanowi **95,83%** planu rocznego, w tym:

1. koszty rodzajowe:	25.555.810,22zł., tj. 95,84% planu
2. koszty finansowe:	321.646,09zł., tj. 97,72% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	67.667,25zł., tj. 86,53% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2015r. do 30.11.2015r. jest stratą w kwocie 776.290,65zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego za 2015r. (zysk: 40.565,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 1.913,70%.

Wynik finansowy wg stanu na 30.11.2015r. obciążony jest kwotą **344.457,99zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	321.646,09zł.
z tego:	
- prowizje	0,00zł.
- odsetki od zobowiązań	119.569,74zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	190.501,11zł.
- pozostałe koszty finansowe	11.575,24zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	22.811,90zł.

Wynik finansowy za sam miesiąc listopad 2015r. jest stratą w kwocie brutto 17.567,31zł.

Przychody medyczne wykonane w listopadzie 2015r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.469.456,50zł. są wyższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na 2015 rok o kwotę 351.198,00zł. (1/12 planu na 2015 rok: 2.118.258,50zł.).

Narastająco, przychody medyczne wykonane na rzecz POW NFZ za jedenaście miesięcy 2015r. w kwocie 23.147.253,57zł., są niższe od planowanych z tego tytułu na ten sam okres 2015r. o kwotę 153.589,93zł. (plan na 11 miesięcy 2015 roku: 23.300.843,50zł.).

Koszty rodzajowe wykonane w listopadzie 2015r. w wysokości 2.678.808,29zł. stanowią 120,55% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2015r. (2.222.177,42zł.) oraz 115,30% przeciętnych miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych za 11 miesięcy 2015r. (2.323.255,47zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.11.2015r. wynoszą ogółem **17.708.158,64zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 1.036.823,44zł. 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.: 420.193,04zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	7.469.710,29zł.
z tego:	
- kapitał	7.469.710,29zł.
2. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 02.01.2015r.)	1.000.000,00zł.
3. z tytułu pożyczki odnawialnej z limitem do 500.000,00zł. z Magellan S. A. (Umowa pożyczki 211000085170515 z 20.11.2015r.)	494.500,00zł.
4. z tyt. dostaw towarów i usług	5.496.747,25zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	21.200,00zł.
5. z tyt. podatków i PFRON-u	302.104,43zł.
6. z tyt. ubezpieczeń społecznych	854.530,16zł.
7. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	863.377,49zł.
8. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 1.036.823,44zł.)	1.227.189,02zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 30.11.2015r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **4.282.470,80zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **2.500,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.10.2015r. wzrosły o kwotę **189.623,11zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.10.2015r. wzrosły się o **270.397,24zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o 7.686,96zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę **109.984,07zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o 2.500,00zł.; na 31.10.2015r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 30.11.2015r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.10.2015r., wynikają z kilku zdarzeń gospodarczych niezbyt wielkich wartościowo, które zbiegły się w miesiącu listopadzie br. i łącznie wpłynęły na jego rozliczenie jak wyżej opisano (rozpoczęcie spłaty podatku od nieruchomości za 2015r.: 15.000,00zł., zapłata w całości własnymi środkami faktury z projektu e-Zdrowie: około 10.000,00zł., zapłata III raty składek ubezpieczeniowych: około 70.000,00zł., rozpoczęcie ratalnej spłaty zaległości w podatku od nieruchomości za 2013r.: około 28.000,00zł., wypłata z własnych środków finansowych dodatków do wynagrodzeń dla pielęgniarek i położnych po 100,00zł. za miesiące IX i X br.: około 20.000,00zł., dopłata do spłaty dwóch pożyczek dla Powiatu Grajewskiego, do wysokości łącznej kwoty 490.000,00zł. opłaconych z nowo zaciągniętej pożyczki w Magellan: 10.000,00zł., dopłata do szkoleń pielęgniarek i położnych w 80% finansowanych z Krajowego Funduszu Szkoleniowego: około 9.000,00zł., zarezerwowanie środków na wypłatę w grudniu 2015r. zaliczki dla firmy realizującej świadczenia zdrowotne w Oddziale Urazowo-Ortopedycznym: 30.000,00zł.).

Ponadto w listopadzie br. doposażano uruchomiony z dniem 01.11.2015r. Oddział Urazowo-Ortopedycznego tutejszego Szpitala.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.11.2015r. wynoszą ogółem **4.108.267,38zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 1.036.823,44zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.593.023,89zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.11.2015r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **13.599.891,26zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za jedenaście miesięcy 2015r., przy wykonanych **379,20** etatu przeliczeniowego wyniosło **2.836.92zł.**, co stanowi **104,12%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2015r. (2.724,66zł. przy planowanych na cały 2015r. 384,61 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za jedenaście miesięcy 2015r. w kwocie 11.833.380,24zł., w porównaniu do jego 11/12 planu rocznego w kwocie 11.527.230,00zł. stanowi 102,66%, tzn. jest wyższy o kwotę 306.150,24zł.

Do wysokości kwoty 180.562,56zł. 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) i rozporządzenia Ministra Zdrowia z dnia 14 października 2015r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie ogólnych warunków umów o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej (Dz. U. z 2015r., poz. 1628). 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 30.11.2015R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

w zł.

Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż pozostała – koszty rodzajowe)	24.331.705,18	25.555.810,22	- 1.224.105,04
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	11.735,42	321.646,09	- 309.910,67
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	825.392,31	67.667,25	757.725,06
Ogółem działalność		25.168.832,91	25.945.123,56	- 776.290,65

Grajewo, dn. 23.12.2015r.

GŁÓWNY KASIEROWY
mgr Elżbieta Wojławowicz

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