

**UCHWAŁA NR 61/253/16**  
**ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO**  
z dnia 29 lutego 2016 r.

**w sprawie oceny sprawozdania z wykonania przychodów i kosztów Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc styczeń 2016 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 z wykonania przychodów i kosztów Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc styczeń 2016 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: .....

Janusz M. Marcinkiewicz: .....

Jan Zawadzki: .....

**Przewodniczący Zarządu:**

Zygmunt Kruszyński: .....

**SYTUACJA FINANSOWA  
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE  
na 31.01.2016r.**

Za miesiąc styczeń 2016 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **2.263.891,21zł.**, co stanowi **7,20%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	2.160.109,28zł., tj. 7,17% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	27.544,16zł., tj. 8,15% planu
3. przychody finansowe:	1.001,63zł., tj. 7,80% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	75.236,14zł., tj. 7,68% planu

Koszty ogółem za okres stycznia 2016r. wynoszą **2.754.742,89zł.**, co stanowi **8,82%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty rodzajowe:	2.729.337,78zł., tj. 8,86% planu
2. koszty finansowe:	21.350,91zł., tj. 5,67% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	4.054,20zł., tj. 5,71% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2016r. do 31.01.2016r. jest stratą w kwocie brutto 490.851,68zł. W kwocie netto (po obciążeniu podatkiem dochodowym od osób prawnych - zaliczka) strata wynosi 492.162,68zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego netto za 2016r. (zysk netto: 186.321,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 264,15%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.01.2016r. obciążony jest kwotą **21.350,91zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	21.350,91zł.
z tego:	
- odsetki od zobowiązań	685,76zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	18.121,41zł.
- pozostałe koszty finansowe	2.543,74zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł.

Wynik finansowy netto za styczeń 2016r. jest gorszy od 1/3 wyniku netto planowanego na I kwartał 2016r. (1/3 straty: 35.981,92zł.) o kwotę 456.180,76zł.

Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc styczeń w odniesieniu do 1/3 ich wielkości planowanych na I kwartał 2016r.:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	- 290.370,05zł.
2. przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	- 625,84zł.
3. przychody finansowe	- 68,37zł.
4. pozostałe przychody operacyjne	- 6.406,86zł.
<hr/>	
ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: -)	- 297.471,12zł.

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	+ 168.008,11zł.
6. koszty finansowe	- 10.112,42zł.
7. pozostałe koszty operacyjne	+ 814,20zł.
<hr/>	
ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: -)	+158.709,89zł.
<hr/>	
ogółem różnica do wyniku	- 456.181,01zł.
różnica z podatku dochodowego od osób prawnych	0,25zł.
<hr/>	
ogółem różnica do wyniku po korekcie podatku	- 456.180,76zł.

Przychody medyczne wykonane w styczniu 2016r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.060.451,16zł. są niższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na na I kwartał 2016 rok o kwotę 295.574,84zł. (1/3 planu na na I kwartał 2016 rok: 2.356.026,00zł.).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w styczniu 2016r. w wysokości 2.729.337,78zł. stanowią 106,56% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2016r. (2.561.329,67zł.) i 106,34% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2016r. (2.566.567,50zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2016r. wynoszą ogółem **18.062.633,06zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 1.066.091,94zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2016r. 1.031.404,44zł. (za 2013r.: 200.000,00zł., za 2014r.: 416.630,40zł. i za 2015r.: 414.774,04zł.) oraz za 2016r.: 34.687,50zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	7.394.637,83zł.
z tego:	
- kapitał	7.394.637,83zł.
2. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 04.01.2016r.)	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.)	490.187,42zł.
4. z tyt. dostaw towarów i usług	5.767.720,30zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	293.560,00zł.
5. z tyt. podatków i PFRON-u	236.187,14zł.
6. z tyt. ubezpieczeń społecznych	882.861,73zł.
7. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	890.685,41zł.
8. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 1.066.091,94zł.)	1.400.353,23zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.01.2016r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **4.080.125,42zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**



Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2015r. wzrosły o kwotę **1.197.322,25zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2015r. wzrosły o **129.365,76zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – wzrosły o 241.975,51zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły się o kwotę **113.871,22zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o 3.690,00zł.; na 31.12.2015r. wynosiły 3.690,00zł.).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 31.01.2016r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.12.2015r., są przede wszystkim efektem zaciągnięcia na podstawie Umowy z dnia 04.01.2016r. w Powiecie Grajewskim pożyczki krótkoterminowej w kwocie 1.000.000,00zł.

Ponadto w dniu 22.01.2016r. został zakupiony przyłóżkowy aparat RTG z ramieniem C za kwotę 274.860,00zł.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2016r. wynoszą ogółem **4.587.952,67zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 1.066.091,94zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **3.047.112,29zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Na dzień 31.01.2016r. w stosunku do 31.12.2015r. należności z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę 411.338,81zł., co jest efektem wystawienia na NFZ POW Białystok w dniach 10-12.02.2016r. faktur za nadlimity usług medycznych wykonanych w 2015r. na kwotę ogółem około 878 tys. zł. Należności te zostały doksiewgowane do grudnia 2015r. i bilansem otwarcia 2016r. przeszły na miesiąc styczeń 2016r.

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.01.2016r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **13.474.680,39zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za styczeń 2016 roku, przy wykonanych **375,40** etatu przeliczeniowego wyniosło **3.301,66zł.**, co stanowi **110,08%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I kwartał 2016r. (2.999,37zł. przy planowanych na I kwartał 2016r. 380,51 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za styczeń 2016r. w kwocie 1.239.443,10zł., w porównaniu do jego miesięcznego planu na I kwartał 2016r. (1/3) w kwocie 1.141.290,00zł. stanowi 108,60%, tzn. jest wyższy o kwotę 98.153,10zł.

Przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń jest efektem wypłaty w styczniu 2016r. wypłat jednorazowych (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i ekwiwalenty za urlop) w kwocie ogółem 100.899,43zł. Przekroczenie to powinno rozliczyć się w kolejnych miesiącach roku obrotowego.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA  
GINELA W GRAJEWIE  
ZA OKRES: OD 01.01.2016R. DO 31.01.2016R.**

**WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI**

w zł.				
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż niemed. – koszty działalności operacyjnej (rodzajowe))	2.187.653,44	2.729.337,78	- 541.684,34
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	1.001,63	21.350,91	- 20.349,28
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	75.236,14	4.054,20	71.181,94
<b>Ogółem działalność (brutto)</b> zaliczka na podatek dochodowy od osób prawnych		<b>2.263.891,21</b>	<b>2.754.742,89</b>	<b>- 490.851,68</b> <b>1.311,00</b>
<b>Ogółem działalność (netto)</b>				<b>- 492.162,68</b>

Grajewo, dn. 23.02.2016r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojtawowicz

DYREKTOR  
Szpitala Ogólnego im. Dr Witolda Gineła  
w Grajewie

lek. med. Grzegorz Dembski