

UCHWAŁA NR 72/290/16
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 10 maja 2016 r.

**w sprawie oceny miesięcznego sprawozdania z wykonania przychodów i kosztów
Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc marzec 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 marzec 2016 r., jako 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 31.03.2016r.

Za I kwartał 2016 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **7.584.460,21zł.**, co stanowi **24,12%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	7.260.351,50zł., tj. 24,11% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	83.448,67zł., tj. 24,69% planu
3. przychody finansowe:	3.080,65zł., tj. 23,99% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	<u>237.579,39zł.</u> , tj. 24,25% planu

Koszty ogółem za okres I kwartału 2016r. wynoszą **8.019.493,63zł.**, co stanowi **25,67%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	7.930.535,89zł., tj. 25,75% planu
2. koszty finansowe:	80.064,34zł., tj. 21,27% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	8.893,40zł., tj. 12,53% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2016r. do 31.03.2016r. jest stratą w kwocie brutto 435.033,42zł. W kwocie netto (po obciążeniu podatkiem dochodowym od osób prawnych - zaliczka) strata wynosi 438.966,42zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego netto za 2016r. (zysk netto: 186.321,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 235,60%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.03.2016r. obciążony jest kwotą **80.064,34zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	80.064,34zł.
z tego:	
- odsetki od zobowiązań	19.798,25zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	56.392,59zł.
- pozostałe koszty finansowe	3.873,50zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł.

Wynik finansowy netto za marzec 2016r., tj. zysk w kwocie 9.892,70zł. jest gorszy od wyniku finansowego netto za luty 2016r. (zysk w kwocie 43.602,91zł.) o kwotę 33.710,21zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc marzec w odniesieniu do miesiąca lutego 2016r.:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	- 7.365,04zł.
2. przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	- 557,33zł.
3. przychody finansowe	+ 46,66zł.
4. pozostałe przychody operacyjne	- 6.427,17zł.

ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: -)	- 14.302,88zł.
--	----------------

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	+ 18.111,16zł.
6. koszty finansowe	- 1.577,15zł.
7. pozostałe koszty operacyjne	+ 2.873,32zł.
<hr/>	
ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: -)	+ 19.407,33zł.
<hr/>	
ogółem różnica do wyniku	- 33.710,21zł.

Przychody medyczne wykonane w marcu 2016r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.440.096,87zł. są wyższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2016 rok o kwotę 84.070,87zł. (1/3 planu na I kwartał 2016 rok: 2.356.026,00zł.), a ~~narastająco~~ ~~za~~ za trzy miesiące 2016r. w kwocie 6.965.992,06zł. są niższe od planowanych na ten sam okres o kwotę 102.085,94zł. (plan na I kwartał 2016r.: 7.068.078,00zł.).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w marcu 2016r. w wysokości 2.609.502,11zł. stanowią 101,88% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2016r. (2.561.329,67zł.), 101,67% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2016r. (2.566.567,50zł.) i 100,70% kosztów rodzajowych wykonanych za luty 2016r. (2.591.390,95zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.03.2016r. wynoszą ogółem **17.233.938,71zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 934.919,98zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2016r. 831.404,44zł. (za 2014r.: 416.630,40zł. i za 2015r.: 414.774,04zł.) oraz za 2016r.: 103.515,54zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	7.319.565,37zł.
z tego:	
- kapitał	7.319.565,37zł.
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.)	460.283,99zł.
4. z tytułu pożyczki na zakup RTG z ramieniem C z Magellan S. A. (Umowa pożyczki 211000085001516 z 29.01.2016r.)	267.006,85zł.
5. z tyt. dostaw towarów i usług	5.203.404,28zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	88.070,00zł.
6. z tyt. podatków i PFRON-u	177.534,87zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych	873.582,23zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	849.967,67zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 934.919,98zł.)	1.082.593,45zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.03.2016r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.751.199,00zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 29.02.2016r. zmniejszyły się o kwotę **194.829,68zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 29.02.2016r. zmniejszyły się o **75.573,34zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o 40.574,00zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę **126.363,49zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; na 29.02.2016r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 31.03.2016r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 29.02.2016r., są przede wszystkim efektem większego zaangażowania, w marcu br., środków finansowych w spłatę zobowiązań niewymagalnych z tytułu dostaw towarów i usług oraz w spłatę zobowiązań innych niż ~~zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług~~ - wymagalnych (np. ekwiwalent BHP około 59 tys. zł.) i niewymagalnych (np. ratalne spłaty pożyczek zaciągniętych w Magellan S. A. około 32 tys. zł.).

Ponadto w dniu 21.03.2016r., na podstawie Umowy pożyczki Nr 211000085001516 zawartej w dniu 29.01.2016r. z Magellan S. A. z siedzibą w Łodzi, na konto Szpitala wpłynęła II transza pożyczki w kwocie 109.944,00zł., z której w tym samym dniu, w tej samej wysokości opłacono II ratę zobowiązania za zakupiony w dniu 22.01.2016r. przyłóżkowy aparat RTG z ramieniem C.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.03.2016r. wynoszą ogółem **3.973.101,48zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 934.919,98zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.539.642,65zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.03.2016r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **13.260.837,23zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za I kwartał 2016 roku, przy wykonanych **373,97** etatu przeliczeniowego wyniosło **3.146,26zł.**, co stanowi **104,90%** 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 trzy miesiące 2016r. w kwocie 3.529.823,34zł., w porównaniu do jego planu na I kwartał 2016r. w kwocie 3.423.870,00zł. stanowi 103,09%, tzn. jest wyższy o kwotę 105.953,34zł.

Przekroczenie osobowego funduszu wynagrodzeń jest efektem dokonanych wypłat jednorazowych (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne, ekwiwalenty za urlop i odprawy pośmiertne) za styczeń br. w kwocie ogółem 100.899,43zł., a za luty br. już w kwocie ogółem 44.661,77zł. i za marzec br. w kwocie ogółem 22.489,40zł. Przekroczenie to powinno rozliczać się w kolejnych miesiącach roku obrotowego.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA
GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2016R. DO 31.03.2016R.**

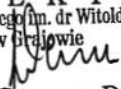
WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

w zł.				
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy /+/ zysk; /-/ strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż niemed. – koszty działalności operacyjnej (rodzajowe))	7.343.800,17	7.930.535,89	- 586.735,72
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	3.080,65	80.064,34	- 76.983,69
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	237.579,39	8.893,40	228.685,99
Ogółem działalność (brutto)		7.584.460,21	8.019.493,63	- 435.033,42
zaliczka na podatek dochodowy od osób prawnych				3.933,00
Ogółem działalność (netto)				- 438.966,42

Grajewo, dn. 27.04.2016r.

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