

**UCHWAŁA NR 78/302/16**  
**ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO**  
z dnia 14 czerwca 2016 r.

**w sprawie oceny miesięcznego sprawozdania z wykonania przychodów i kosztów Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc kwiecień 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 kwiecień 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 30.04.2016r.**

Za cztery miesiące 2016 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **10.180.174,42zł.**, co stanowi **32,37%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	9.749.787,35zł., tj. 32,37% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	110.318,56zł., tj. 32,63% planu
3. przychody finansowe:	4.214,62zł., tj. 32,82% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	315.853,89zł., tj. 32,24% planu

Koszty ogółem za okres czterech miesięcy 2016r. wynoszą **10.769.711,67zł.**, co stanowi **34,47%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	10.649.234,47zł., tj. 34,58% planu
2. koszty finansowe:	111.576,29zł., tj. 29,64% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	8.900,91zł., tj. 12,54% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2016r. do 30.04.2016r. jest stratą w kwocie brutto 589.537,25zł. W kwocie netto (po obciążeniu podatkiem dochodowym od osób prawnych - zaliczka) strata wynosi 594.781,25zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego netto za 2016r. (zysk netto: 186.321,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 319,22%.

Wynik finansowy wg stanu na 30.04.2016r. obciążony jest kwotą **111.576,29zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	111.576,29zł.
z tego:	
- odsetki od zobowiązań	30.408,05zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	74.823,16zł.
- pozostałe koszty finansowe	6.345,08zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł.

Wynik finansowy netto za kwiecień 2016r., tj. strata w kwocie 155.814,83zł. jest gorszy od wyniku finansowego netto za marzec 2016r. (zysk w kwocie 9.892,70zł.) o kwotę 165.707,53zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc kwiecień w odniesieniu do miesiąca marca 2016r.:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	- 57.002,74zł.
2. przychody ze sprzedaży usług niemedyceńskich	- 803,70zł.
3. przychody finansowe	+ 71,13zł.
4. pozostałe przychody operacyjne	+ 319,31zł.

---

ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: -) - 57.416,00zł.

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	+ 109.196,47zł.
6. koszty finansowe	+ 2.943,81zł.
7. pozostałe koszty operacyjne	- 3.848,75zł.
<hr/>	
ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: -)	+ 108.291,53zł.
<hr/>	
ogółem różnica do wyniku	- 165.707,53zł.

Przychody medyczne wykonane w kwietniu 2016r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.358.987,92zł. są niższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2016 rok o kwotę 9.114,08zł. (1/6 z planu na I półrocze 2016 rok: 2.368.102,00zł.), a narastająco, za cztery miesiące 2016r. w kwocie 9.324.979,98zł. są niższe od planowanych na ten sam okres o kwotę 147.428,02zł. (plan na 4 m-ce z I półrocza 2016r.: 9.472.408,00zł.).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w kwietniu 2016r. w wysokości 2.718.698,58zł. stanowią 106,77% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2016r. (2.546.324,83zł.), 105,93% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2016r. (2.566.567,50zł.) i 104,18% kosztów rodzajowych wykonanych za marzec 2016r. (2.609.502,11zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2016r. wynoszą ogółem **17.469.350,91zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 969.607,48zł. 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.: 138.203,04zł.), w tym:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	7.282.029,14zł.
z tego:	
- kapitał	7.282.029,14zł.
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.)	437.702,04zł.
4. z tytułu pożyczki na zakup RTG z ramieniem C z Magellan S. A. (Umowa pożyczki 211000085001516 z 29.01.2016r.)	259.153,70zł.
5. z tyt. dostaw towarów i usług	5.199.728,99zł.
z tego:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	9.350,00zł.
6. z tyt. podatków i PFRON-u	185.182,58zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych	894.896,27zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	933.577,17zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 969.607,48zł.)	1.277.081,02zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 30.04.2016r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.776.123,60zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2016r. wzrosły o kwotę **235.412,20zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2016r. zmniejszyły się o **3.675,29zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – zmniejszyły się o 78.720,00zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług wzrosły o kwotę **24.924,60zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; na 31.03.2016r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w wielkościach zobowiązań na dzień 30.04.2016r. jak wyżej, w stosunku do ich wielkości na dzień 31.03.2016r., są przede wszystkim efektem zaksięgowania w kwietniu 2016r. kosztów składek ubezpieczeń na nowy okres ubezpieczeniowy, tj. od 01.04.2016r. do 31.03.2017r. na kwotę ogółem 208.820,00zł., z czego w dniu 14.04.2016r. opłacono I ratę w wysokości 52.205,00zł., a trzy kolejne raty pozostały na dzień 30.04.2016r. zobowiązaniem w kwocie 156.615,00zł. W pozostałym zakresie wzrost zobowiązań ogółem związany jest ze wzrostem bieżących zobowiązań z tytułu wynagrodzeń oraz ubezpieczeń społecznych i podatków.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2016r. wynoszą ogółem **3.912.897,60zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 969.607,48zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **2.456.975,67zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.04.2016r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **13.556.453,31zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za cztery miesiące 2016 roku, przy wykonanych **374,08** etatu przeliczeniowego wyniosło **3.178,63zł.**, co stanowi **105,98%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I półrocze 2016r. (2.999,37zł. przy planowanych na I półrocze 2016r. 380,51 etatu przeliczeniowego).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za cztery miesiące 2016r. w kwocie 4.756.240,88zł., w porównaniu do jego 4/6 z planu na I półrocze 2016r. w kwocie 4.565.160,00zł. stanowi 104,19%, tzn. jest wyższy o 4,19%, tj. o kwotę 191.080,88zł.

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., za luty br. w kwocie ogółem 44.661,77zł., za marzec br. w kwocie ogółem 22.489,40zł. i za kwiecień br. w kwocie ogółem 120.358,74zł. Przekroczenie to, jako powstałe w związku ze zdarzeniami losowymi, było niemożliwe do przewidzenia w momencie sporządzania planu. W normalnym trybie wypłaty jednorazowe "rozliczają się" w kolejnych miesiącach roku obrotowego.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA  
GINELA W GRAJEWIE  
ZA OKRES: OD 01.01.2016R. DO 30.04.2016R.**

**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))	9.860.105,91	10.649.234,47	- 789.128,56
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	4.214,62	111.576,29	- 107.361,67
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	315.853,89	8.900,91	306.952,98
<b>Ogółem działalność (brutto)</b> zaliczka na podatek dochodowy od osób prawnych		<b>10.180.174,42</b>	<b>10.769.711,67</b>	<b>- 589.537,25</b> <b>5.244,00</b>
<b>Ogółem działalność (netto)</b>				<b>- 594.781,25</b>

Grajewo, dn. 25.05.2016r.

GŁÓWNY KASJEROWY  
*mgr Elżbieta Wojsławowicz*

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