

UCHWAŁA NR 124/468/17
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 08 marca 2017 r.

w sprawie oceny miesięcznego sprawozdania z wykonania przychodów i kosztów Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Ginela w Grajewie za miesiąc styczeń 2017 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 2016 r. poz. 1638 ze zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1.

Zaopiniować pozytywnie miesięczne sprawozdanie z wykonania przychodów i kosztów Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Ginela w Grajewie za miesiąc styczeń 2017 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 31.01.2017r.

Za miesiąc styczeń 2017 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **2.468.197,03zł.**, co stanowi **7,12%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	2.355.665,34zł., tj.	7,05% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	36.817,79zł., tj.	11,31% planu
3. przychody finansowe:	1.423,97zł., tj.	9,52% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	74.289,93zł., tj.	7,93% planu

Koszty ogółem za miesiąc styczeń 2017 roku wynoszą **2.894.951,30zł.**, co stanowi **8,38%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	2.866.779,28zł., tj.	8,40% planu
2. koszty finansowe:	27.699,78zł., tj.	7,24% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	472,24zł., tj.	0,99% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2017r. do 31.01.2017r. jest stratą w kwocie brutto 426.754,27zł. W kwocie netto (po obciążeniu podatkiem dochodowym od osób prawnych - zaliczka) strata wynosi 428.342,27zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego netto za 2017r. (zysk netto: 113.658,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 376,87%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.01.2017r. obciążony jest kwotą **27.699,78zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	27.699,78zł.
z tego:	
- odsetki od zobowiązań	1.418,12zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	23.942,58zł.
- pozostałe koszty finansowe	2.339,08zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł.

Wynik finansowy netto za styczeń 2017r., tj. strata w kwocie 428.342,27zł. jest gorszy od 1/3 wyniku finansowego netto planowanego na I kwartał 2017r. (strata w kwocie 189.105,33zł.) o kwotę 239.236,94zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc styczeń br. w odniesieniu do 1/3 ich wielkości planowanych na I kwartał 2017r.:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	- 227.517,33zł.
2. przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	+ 9.681,12zł.
3. przychody finansowe	+ 177,31zł.
4. pozostałe przychody operacyjne	- 3.746,07zł.
<hr/>	
ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: -)	- 221.404,97zł.

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	+ 26.602,28zł.
6. koszty finansowe	- 7.362,55zł.
7. pozostałe koszty operacyjne	- 1.407,76zł.
<hr/>	
ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: -)	+ 17.831,97zł.
<hr/>	
ogółem różnica do wyniku (dla wyniku: -)	- 239.236,94zł.

Przychody medyczne wykonane w styczniu 2017r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.250.319,53zł. są niższe od 1/3 planowanych z tego tytułu na I kwartał 2017 roku o kwotę 241.411,47zł. (1/3 z planu na I kwartał 2017 roku: 2.491.731,00zł.).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w styczniu 2017r. w wysokości 2.866.779,28zł. stanowią 100,94% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I kwartał 2017r. (2.840.177,00zł.) i 100,83% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2017r. (2.843.071,75zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2017r. wynoszą ogółem **16.615.676,46zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 859.463,62zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2017r.: 822.510,52zł., w tym: 414.774,04zł. za 2015r. i 407.736,48zł. za 2016r. oraz 36.953,10zł. za 2017r.), z tego:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	6.944.203,07zł.
z tego:	
- kapitał	6.944.203,07zł.
2. z tyt. pożyczki krótkoterminowej z Powiatu Grajewskiego (Umowa z 04.01.2017r.)	1.000.000,00zł.
3. z tytułu pożyczki odnawialnej z limitem do 1.345.000,00zł. z Magellan S. A. (Umowa pożyczki 211000085170515 z 20.11.2015r., zmieniona Aneksem Nr 1 z 11.08.2016r.)	1.211.999,81zł.
4. z tytułu pożyczki na zakup RTG z ramieniem C z Magellan S. A. (Umowa pożyczki 211000085001516 z 29.01.2016r.)	188.475,35zł.
5. z tyt. dostaw towarów i usług	4.261.294,48zł.
w tym:	
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	20.840,88zł.
6. z tyt. podatków i PFRON-u	194.276,59zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych	899.888,66zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	938.238,89zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 859.463,62zł.)	977.299,61zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw towarów i usług na 31.01.2017r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **2.810.640,11zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2016r. wzrosły o **566.691,43zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2016r. zmniejszyły się o **282.098,70zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych: zmniejszyły się o 17.438,00zł.), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw towarów i usług zmniejszyły się **268.882,87zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; na 31.12.2016r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w kwotach zobowiązań, jak wyżej wyliczono, wynikają z:

- zaciągnięcia w dniu 04.01.2017r. w organie założycielskim Powiecie Grajewskim pożyczki krótkoterminowej w kwocie 1.000.000,00zł. (Umowa z dn. 04.01.2017r.); zwiększenie zobowiązań,
- zwiększonej spłaty zobowiązań dodatkowymi środkami otrzymanymi z POW NFZ Białystok za nadlimity usług medycznych wykonanych w 2016r.; 30.12.2016r. zafakturowano 438.313,20zł., a środki finansowe z tego tytułu wpłynęły 05.01.2017r.; zmniejszenie zobowiązań.

Ogólny wzrost zobowiązań wynikający z zaciągnięcia pożyczki obniżony został spłatą zobowiązań z dodatkowych środków z NFZ (różnica różnic).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2017r. wynoszą ogółem **4.514.941,86zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnętrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 859.463,62zł.), w tym z tytułu dostaw towarów i usług **3.178.719,54zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw towarów i usług).

W stosunku do stanu z 31.12.2016r. nastąpiło zwiększenie wartości należności ogółem o kwotę 200.784,23zł., w tym należności z tytułu dostaw towarów i usług zwiększyły się o kwotę 157.165,97zł.

Wzrost należności ogółem, w tym wzrost należności z tytułu dostaw towarów i usług spowodowany jest dodatkowym rozliczeniem z NFZ za 2016r. dokonany w miesiącu lutym 2017r., które przez BO 2017r. przeszło na styczeń 2017r., a w stanie należności na ostatni dzień okresu sprawozdawczego zostało pomniejszone niższym w miesiącu styczniu 2017r. niż w miesiącu grudniu 2016r. wykonaniem usług medycznych na rzecz POW NFZ Białystok. Dodatkowe przychody z NFZ zafakturowane 30.12.2016r., które także weszły przez BO 2017r. na styczeń 2017r., w stanie na 31.01.2017r. już nie istnieją, gdyż zostały opłacone Szpitalowi w miesiącu styczniu 2017r.

Na dzień 31.01.2017r. w stosunku do stanu z 31.12.2016r. należności od POW NFZ wzrosły o kwotę 134.509,57zł.

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.01.2017r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **12.100.734,60zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za styczeń 2017 roku, przy wykonanych **376,22** etatu przeliczeniowego wyniosło **3.270,22zł.**, co stanowi **97,17%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I kwartał 2017r. (3.365,39zł. przy planowanych na I kwartał 2017r. 374,00 etatach przeliczeniowych).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za styczeń 2017r. w kwocie 1.230.320,62zł., w porównaniu do jego 1/3 jego planu na I kwartał 2017r. w kwocie 1.258.656,67zł. stanowi 97,75%, tzn. jest niższy o 2,25%, tj. o kwotę 28.336,05zł.

Okres wypłaty Zakładowego dodatku wyrównawczego wypłacanego na podstawie Aneksu Nr 28 z dnia 29 kwietnia 2016r. do Regulaminu wynagradzania pracowników Szpitala Ogólnego

im. dr Witolda Gineła w Grajewie od 01.06.2016r., przedłużony został do dnia 30.06.2017r. (przeciętna kwota miesięczna brutto ogółem z okresu VI - XII 2016r.: 28.054,35zł.; wypłata brutto za styczeń 2017r.: 27.752,60zł.).

Zakładowy dodatek wyrównawczy przysługuje pracownikom Szpitala na dotychczasowych zasadach, tj. z wyjątkiem lekarzy oraz pielęgniarek i położnych, w maksymalnej wysokości 200,00zł. miesięcznie lub w wysokości ustalonej w powiązaniu z wysokością dodatków wyrównawczych otrzymywanych przez pracowników na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2017R. DO 31.01.2017R.**

WG RODZAJÓW DZIAŁALNOŚCI

				w zł.
Lp.	Rodzaj działalności	Przychody	Koszty	Wynik finansowy +/zysk; /- strata
1.	Działalność podstawowa (sprzedaż med. + sprzedaż niemied. – koszty działalności operacyjnej (rodzajowe))	2.392.483,13	2.866.779,28	- 474.296,15
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	1.423,97	27.699,78	- 26.275,81
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	74.289,93	472,24	73.817,69
Ogółem działalność (brutto) zaliczka na podatek dochodowy od osób prawnych		2.468.197,03	2.894.951,30	- 426.754,27 1.588,00
Ogółem działalność (netto)				- 428.342,27

Grajewo, dn. 20.02.2017r.

GLÓWNY KASJEROWY
mgr Elżbieta Wójcik

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

lek. med. Grzegorz Dembski

Uwaga: wszelkie odwołania do danych wg stanu na 31.12.2016r. dotyczą wstępnego sprawozdania za 2016 rok sporządzonego w dniu 20.01.2017r.