

UCHWAŁA NR 147/567/17
ZARZĄDU POWIATU GRAJEWSKIEGO
z dnia 22 sierpnia 2017 r.

w sprawie oceny miesięcznego sprawozdania z wykonania przychodów i kosztów Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc czerwiec 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.), uchwała się, co następuje:

§ 1.

Zaopiniować pozytywnie miesięczne sprawozdanie z wykonania przychodów i kosztów Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie za miesiąc czerwiec 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:

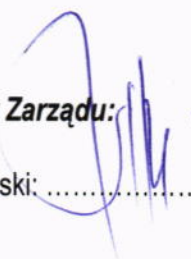
Alicja Rutkowska: 

Leszek Czyżewski: 

Janusz M. Marcinkiewicz: 

Jan Zawadzki: 

Przewodniczący Zarządu:

Zygmunt Kruszyński: 

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 30.06.2017r.

Za I półrocze 2017 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **16.144.337,55zł.**, co stanowi **46,55%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	15.401.165,60zł., tj.	46,11% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	219.302,67zł., tj.	67,35% planu
3. przychody finansowe:	7.062,04zł., tj.	47,21% planu
4. pozostałe przychody operacyjne:	516.807,24zł., tj.	55,19% planu

Koszty ogółem za okres sprawozdawczy br. wynoszą **17.284.228,10zł.**, co stanowi **50,03%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	17.091.869,47zł., tj.	50,10% planu
2. koszty finansowe:	189.222,52zł., tj.	49,49% planu
3. pozostałe koszty operacyjne:	3.136,11zł., tj.	6,59% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2017r. do 30.06.2017r. jest stratą w kwocie brutto 1.139.890,55zł. W kwocie netto (po obciążeniu podatkiem dochodowym od osób prawnych - zaliczka) strata wynosi 1.149.418,55zł., co w stosunku do planowanego dodatniego wyniku finansowego netto za 2017r. (zysk netto: 113.658,00zł.) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 1.011,30%.

Wynik finansowy wg stanu na 30.06.2017r. obciążony jest kwotą **189.222,52zł.**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	189.222,52zł.
z tego:	
- odsetki od zobowiązań	34.580,33zł.
- odsetki od kredytów i pożyczek	131.039,98zł.
- pozostałe koszty finansowe	23.602,21zł.
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł.

Wynik finansowy netto za sam czerwiec 2017r., tj. strata w kwocie 219.001,92zł. jest gorszy od wyniku finansowego netto za maj 2017r. (zysk w kwocie 205.759,97zł.) o kwotę 424.761,89zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc czerwiec br. w odniesieniu do maja br.:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	- 229.781,41zł.
2. przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	- 2.667,90zł.
3. przychody finansowe	+ 121,03zł.
4. pozostałe przychody operacyjne	- 50.979,64zł.
<hr/>	
ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: -)	- 283.307,92zł.

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	+ 133.777,59zł.
6. koszty finansowe	+ 8.211,89zł.
7. pozostałe koszty operacyjne	- 535,51zł.
<hr/>	
ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: -)	+ 141.453,97zł.
<hr/>	
ogółem różnica do wyniku (dla wyniku: -)	- 424.761,89zł.

Przychody medyczne wykonane w czerwcu 2017r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 2.499.014,88zł. są niższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2017 roku o kwotę 52.558,45zł. (1/6 z planu na I półrocze 2017 roku: 2.551.573,33zł.), a w systemie narastającym wykonane w kwocie 14.796.574,66zł. są niższe od planowanych z tego samego tytułu na I półrocza 2017r. o kwotę 512.865,34zł. (plan na I półrocze 2017 roku: 15.309.440,00zł.)

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w czerwcu 2017r. w wysokości 2.898.847,59zł. stanowią 102,87% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2017r. (2.818.053,33zł.), 101,96% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2017r. (2.843.071,75zł.) oraz 104,84% miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych za maj 2017r. (2.765.070,00zł.).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2017r. wynoszą ogółem **18.077.574,94zł.** (w tym wewnątrzzakładowe 940.050,74zł. z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2017r.: 607.736,48zł., w tym: 200.000,00zł. za 2015r. i 407.736,48zł. za 2016r. oraz 332.314,26zł. za 2017r.), z tego:

1. z tyt. kredytu w Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni (Umowa kredytowa z 26.07.2007r.)	6.756.521,92zł.
z tego:	
- kapitał	6.756.521,92zł.
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 2.000.000,00zł. z Magellan S. A. (Umowa pożyczki 211000085170515 z 20.11.2015r., zmieniona Aneksami: Nr 1 z 11.08.2016r. i Nr 2 z 30.06.2017r.)	1.137.335,34zł.
4. z tytułu pożyczki na zakup RTG z ramieniem C z Magellan S. A. (Umowa pożyczki 211000085001516 z 29.01.2016r.)	149.209,60zł.
5. z tyt. dostaw i usług w tym:	5.759.160,68zł.
- z tyt. realizacji zadań inwestycyjnych	781.330,05zł.
6. z tyt. podatków i PFRON-u	200.341,89zł.
7. z tyt. ubezpieczeń społecznych	917.528,11zł.
8. z tyt. wynagrodzeń (w tym potrącenia)	950.577,31zł.
9. z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe 940.050,74zł.)	1.206.900,09zł.

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw i usług na 30.06.2017r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **3.404.203,94zł.**, w tym z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł.**

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2017r. wzrosły o kwotę **780.375,33zł.**

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2017r. wzrosły o kwotę **709.531,15zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych: wzrosły o kwotę **666.404,05zł.**), natomiast wymagalne zobowiązania z tytułu dostaw i usług zmniejszyły się o kwotę **76.209,23zł.** (w tym realizacja zadań inwestycyjnych – bez zmian; na 31.05.2017r. wynosiły 0,00zł.).

Zmiany w kwotach zobowiązań, jak wyżej wyliczono, wynikają przede wszystkim z faktu doksięgowania w czerwcu 2017r. na zobowiązania z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych kwoty 716.594,85zł., w tym:

- 653.864,85zł. z tytułu "Modernizacji i przebudowy Pododdziału Noworodkowego z Blokiem Porodowym w ramach Oddziału Położniczo-Ginekologicznego Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie",
- 62.730,00zł. z tytułu "Wykonania pracowni zabiegowej z montażem angiografu w części pomieszczeń Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie" - projekt planowany do realizacji.

Żadne z wyżej opisanych zobowiązań z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych nie było wymagalne na 30.06.2017r.

Z drugiej strony, w czerwcu br., Szpital dysponował dodatkowymi środkami ze zwiększonej sprzedaży usług medycznych na rzecz NFZ w maju 2017r. Środki te zostały przeznaczone na spłatę zobowiązań zarówno wymagalnych, jak i nowo zaciąganych.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2017r. wynoszą ogółem **4.071.059,47zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia ZFŚS z działalnością podstawową: 940.050,74zł.), w tym z tytułu dostaw i usług **2.649.276,53zł.** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług).

W stosunku do stanu z 31.05.2017r. nastąpiło zmniejszenie wartości należności ogółem o kwotę 196.274,73zł., w tym należności z tytułu dostaw i usług zmniejszyły się o kwotę 186.790,33zł. (wynika z obniżenia przychodów z POW NFZ za usługi medyczne wykonane w czerwcu w stosunku do maja br.).

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.06.2017r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.006.515,47zł.**

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za I półrocze 2017 roku, przy wykonanych **375,21** etatu przeliczeniowego wyniosło **3.265,40zł.**, co stanowi **97,13%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I półrocze 2017r. (3.362,04zł. przy planowanych na I półrocze 2017r. 374,00 etatach przeliczeniowych).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za czerwiec 2017r. w kwocie 1.230.628,55zł., w porównaniu do 1/6 jego planu na I półrocze 2017r. w kwocie 1.257.403,33zł. stanowi **97,87%**, tzn. jest niższy o 2,13% tj. o kwotę 26.774,78zł.

W systemie narastającym osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany I półrocze br. w kwocie 7.351.269,17zł. w porównaniu do jego planu na ten sam okres 2017r. w kwocie 7.544.420,00zł. stanowi 97,44%, tzn. jest niższy o 2,56%, tj. o kwotę 193.150,83zł.

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.; przeciętna wypłata brutto za I półrocze 2017r.: 27.468,78zł.). 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 30.06.2017R.**

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))	15.620.468,27	17.091.869,47	- 1.471.401,20
2.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	7.062,04	189.222,52	- 182.160,48
3.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	516.807,24	3.136,11	513.671,13
Ogółem działalność (brutto) zaliczka na podatek dochodowy od osób prawnych		16.144.337,55	17.284.228,10	- 1.139.890,55 9.528,00
Ogółem działalność (netto)				- 1.149.418,55

Grajewo, dn. 19.07.2017r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Elżbieta Wojtkiewicz

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

lek. med. Grzegorz Dembski