



SZPITAL OGÓLNY

im. dr Witolda Gineła w Grajewie

**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.07.2024 r.**

Za siedem miesięcy 2024 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **62.352.318,02zł**, co stanowi **63,19%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	59.285.550,69zł, tj.	62,96% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	546.512,87zł, tj.	60,06% planu
3. pozostałe przychody operacyjne:	2.101.454,45zł, tj.	69,31% planu
4. przychody finansowe:	418.800,01zł, tj.	74,36% planu

Koszty ogółem za siedem miesięcy 2024 r. wyniosły **59.735.844,30zł**, co stanowi **61,55%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	58.986.912,44zł, tj.	61,54% planu
2. pozostałe koszty operacyjne:	15.006,99zł, tj.	454,76% planu
3. koszty finansowe:	733.924,87zł, tj.	60,92% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2024 r. do 31.07.2024 r. jest zyskiem w kwocie brutto **2.616.473,72zł** oraz kwocie netto w wysokości **2.614.305,72zł**, co w stosunku do planowanego wyniku finansowego netto za 2024 r. (zysk netto: 1.584.848,00zł) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 164,96%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.07.2024 r. obciążony jest kwotą **733.924,87zł**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	733.924,87zł
- odsetki od zobowiązań	10.517,84zł
- odsetki od kredytów i pożyczek	718.807,01zł
- pozostałe koszty finansowe	4.600,02zł
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł

Wynik finansowy netto za lipiec 2024 r., tj. zysk w kwocie 1.270.054,68zł, jest lepszy od wyniku finansowego netto za czerwiec 2024 r. (zysk w kwocie 244.914,02zł) o kwotę 1.025.140,66zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc lipiec 2024 r. w odniesieniu do ich wartości za czerwiec 2024 r.:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	+ 1.865.462,74zł
2. przychody ze sprzedaży usług niemedyceńskich	+ 13.516,21zł
3. pozostałe przychody operacyjne	- 91.384,36zł
4. przychody finansowe	+ 42.204,16zł

ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: +)	+ 1.829.798,75zł

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	+ 823.367,50zł
6. pozostałe koszty operacyjne	- 11.076,16zł
7. koszty finansowe	- 5.685,25zł

ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: -)	+ 806.606,09zł

ogółem różnica do podatku dochodowego (dla wyniku: +) - 1.948,00zł

ogółem różnica do wyniku (dla wyniku: +) + 1.025.140,66zł

Przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonane w lipcu 2024 r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 9.927.842,05zł są wyższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na cały 2024 r. o kwotę 2.254.675,38zł (7.673.166,67zł) oraz wyższe o kwotę 1.928.171,02zł od przychodów ze sprzedaży usług medycznych na rzecz POW NFZ Białystok wykonanych w miesiącu czerwcu 2024 r. (7.999.671,03zł).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w lipcu 2024 r. w wysokości 9.179.757,78zł stanowią 114,93% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2024 r. (7.987.426,42zł) oraz 109,85% miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych w czerwcu 2024 r. (8.356.390,28zł).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.07.2024 r. wynoszą ogółem **27.501.778.67zł** (w tym wewnątrzzakładowe 0,00zł z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2024 r. 0,00zł). Szczegółową informację dotyczącą zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Zobowiązania na dzień: 31.07.2024 r.					
<i>kredyty i pożyczki</i>			<i>zobowiązania umowne, fakturowane, terminowe, regulowane okresowo</i>		
Nordea Bank Polska S. A. w Gdyni – obecnie PKO BP S. A. Umowa kredytowa z 26.07.2007r.	3.565.942,37zł pozostało do spłaty na dzień 31.07.2024 r.	6.794.057,63zł spłacone na dzień 31.07.2024 r.	5.641.875,83zł	z tytułu dostaw i usług (faktury za usługi kontraktowe lekarzy, dostawy leków, sprzętu i aparatury medycznej itp.)	do zapłacenia w terminie umownym
Bank Gospodarstwa Krajowego. Umowa kredytowa z 21.08.2023 r.	12.028.549,34zł pozostało do spłaty na dzień 31.07.2024 r.	1.227.402,90zł spłacone na dzień 31.07.2024 r.			
Bank Gospodarstwa Krajowego. Umowa kredytowa z 21.08.2023 r.	532.853,12zł pozostało do spłaty na dzień 31.07.2024 r.	0,00zł spłacone na dzień 31.07.2024 r.	0,00zł	z tytułu realizowanych inwestycji	zapłacone w terminie określonym w Fa VAT lub umowie
Razem pozostało do spłaty: 16.127.344,83zł			541.830,28zł	z tytułu podatków (PIT, CIT, VAT)	zapłacone do 20 dnia (PIT, CIT) i 25 dnia (VAT) miesiąca za m-c poprzedni
			2.325.705,10zł	z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS)	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			18.754,88zł	z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			2.647.900,37zł	z tytułu	co do zasady



		wynagrodzeń pracowników	płacone do 10 dnia miesiąca za m-c poprzedni
	198.367,38zł	z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe)	regulowane w okresach występowania
Razem: 11.374.433,84			

Z kwoty zobowiązań ogółem, tj. 27.501.778,67zł na 31.07.2024 r. wymagalne wynosiły **0,00zł**.

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.06.2024 r. zwiększyły się o kwotę **575.727,73zł**.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.06.2024 r. zwiększyły się o **350.174,95zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych nie uległy zmianie i wynosiły **0,00zł**. Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług nie uległy zmianie i wynosiły **0,00zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych – **0,00zł**; na 30.06.2024 r. wynosiły **0,00zł**.

W miesiącu lipcu 2024 r. nie wystąpiły operacje gospodarcze w zakresie realizowanych inwestycji.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.07.2024 r. wynoszą ogółem **10.720.014,60zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFSS: 0,00zł), w tym z tytułu dostaw i usług **10.107.303,31zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług).

W stosunku do stanu z 30.06.2024 r. nastąpiło zwiększenie wartości należności ogółem o kwotę **1.903.740,46zł**, w tym należności z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o kwotę **1.937.132,34zł**.

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.07.2024 r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **16.781.764,07zł**.

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za siedem miesięcy 2024 r., przy wykonanych **344,09** etatach przeliczeniowych wyniosło **8.414,24zł**, co stanowi **97,15%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na ten sam okres (8.660,65zł przy planowanych na 2024 r. 355,00 etatach przeliczeniowych).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za siedem miesięcy 2024 r. w kwocie 20.266.800,95zł, w porównaniu do jego 7/12 planu na cały 2024 r. w kwocie 21.521.727,50zł stanowi 94,17%, tzn. jest niższy o 5,83%, tj. o kwotę 1.254.926,55zł.

W okresie od stycznia do lipca 2024 r. Szpital dokonał wypłat jednorazowych w kwocie ogółem 549.230,56zł (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, ekwiwalent za urlop; styczeń: 67.307,73zł, luty: 89.406,16zł, marzec: 38.085,45zł, kwiecień: 33.284,40zł, maj: 73.373,29zł, czerwiec: 67.961,37zł, lipiec: 179.812,16zł). Jednomiesięczne zabezpieczenie tych wypłat w planie na 2024 r. wynosi 84.016,59zł.

Według stanu na dzień 31.07.2024 r. zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilnoprawnych, tj. tzw. kontraktów wynosi 122 osoby, z czego 98 osób to lekarze i psychologzy.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2024 R. DO 31.07.2024 R.
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))	59.832.063,56	58.986.912,44	+ 845.151,12
2.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	2.101.454,45	15.006,99	+ 2.086.447,46
3.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	418.800,01	733.924,87	- 315.124,86
	Ogółem działalność (brutto) podatek dochodowy od osób prawnych Ogółem działalność (netto)	62.352.318,02	59.735.844,30	+ 2.616.473,72 2.168,00 +2.614.305,72

Grajewo, dn. 27.08.2024 r.

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zdanewicz



Signed by /
Podpisano przez:
Małgorzata
Zdanewicz
Date / Data:
2024-08-27 12:09

Dyrektor Szpitala Ogólnego
im. dr Witolda Gineła w Grajewie
mgr Marta Romanowska



Signed by /
Podpisano przez:
Marta
Romanowska
Date / Data:
2024-08-27 14:01