



SZPITAL OGÓLNY

im. dr Witolda Gineła w Grajewie

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 29.02.2024 r.

Za dwa miesiące 2024 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **16.658.366,21zł**, co stanowi **16,88%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	15.884.952,24zł, tj.	16,87% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	141.317,23zł, tj.	15,53% planu
3. pozostałe przychody operacyjne:	612.526,33zł, tj.	20,20% planu
4. przychody finansowe:	19.570,41zł, tj.	3,47% planu

Koszty ogółem za dwa miesiące 2024 r. wyniosły **16.407.916,71zł**, co stanowi **16,91%** planu rocznego, w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	16.200.735,97zł, tj.	16,90% planu
2. pozostałe koszty operacyjne:	2.572,70zł, tj.	77,96% planu
3. koszty finansowe:	204.608,04zł, tj.	16,98% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2024 r. do 29.02.2024 r. jest zyskiem zarówno w kwocie brutto w kwocie 250.449,50zł oraz netto w wysokości **250.327,50zł** co w stosunku do planowanego wyniku finansowego netto za 2024 r. (zysk netto: 1.584.848,00zł) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 15,80%.

Wynik finansowy wg stanu na 29.02.2024 r. obciążony jest kwotą **204.608,04zł**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	204.608,04zł
- odsetki od zobowiązań	1,00zł
- odsetki od kredytów i pożyczek	204.407,04zł
- pozostałe koszty finansowe	200,00zł
2. koszty procesowe i egzekucyjne	0,00zł

Wynik finansowy netto za luty 2024 r., tj. zysk w kwocie 321.198,10zł, jest lepszy od wyniku finansowego netto za styczeń 2024 r. (strata w kwocie 70.870,60zł) o kwotę 392.068,70zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc luty 2024 r. w odniesieniu do ich wartości za styczeń 2024 r:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	+ 406.863,08zł
2. przychody ze sprzedaży usług niemedycznych	+ 1.926,31zł
3. pozostałe przychody operacyjne	+ 62.318,55zł
4. przychody finansowe	+ 7.610,35zł

ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: +)	+ 478.718,29zł

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	+ 93.798,59zł
6. pozostałe koszty operacyjne	+ 1.631,64zł
7. koszty finansowe	- 8.902,64zł

ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: -)	+ 86.527,59zł

ogółem różnica do podatku dochodowego (dla wyniku: -) + 122,00zł

ogółem różnica do wyniku (dla wyniku: +) 392.068,70zł

Przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonane w lutym 2024 r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 7.965.486,66zł są wyższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na cały 2024 r. o kwotę 292.319,99zł (7.673.166,67zł) oraz wyższe o kwotę 399.096,70zł od przychodów ze sprzedaży usług medycznych na rzecz POW NFZ Białystok wykonanych w miesiącu styczniu 2024 r. (7.566.389,96zł).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w lutym 2024 r. w wysokości 8.147.267,28zł stanowią 102,00% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2024 r. (7.987.426,42zł) oraz 101,16% miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych w styczniu 2024 r. (8.053.468,69zł).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 29.02.2024 r. wynoszą ogółem **27.545.581,14zł** (w tym wewnątrzzakładowe 113.270,00zł z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2024 r. 0,00zł). Szczegółową informację dotyczącą zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Zobowiązania na dzień: 29.02.2024 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.	3.753.623,52zł pozostało do spłaty na dzień 29.02.2024 r.	6.606.376,48zł spłacone na dzień 29.02.2024 r.	5.195.730,53zł	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.	12.642.250,79zł pozostało do spłaty na dzień 29.02.2024 r.	613.701,45zł spłacone na dzień 29.02.2024 r.	568.620,00zł	z tytułu realizowanych inwestycji	zapłacone w terminie określonym w Fa VAT lub umowie
Razem pozostało do spłaty: 16.395.874,31zł			451.231,69zł	z tytułu podatków (PIT, CIT, VAT)	zapłacone do 20 dnia (PIT, CIT) i 25 dnia (VAT) miesiąca za m-c poprzedni
			2.323.043,89zł	z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS)	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			18.127,44zł	z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			2.362.678,67zł	z tytułu wynagrodzeń pracowników	co do zasady płacone do 10 dnia miesiąca za m-c poprzedni



	230.274,61zł	z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe)	regulowane w okresach występowania
Razem: 11.149.706,83			

Z kwoty zobowiązań ogółem, tj. 27.545.581,14zł na 29.02.2024 r. wymagalne wynosiły **0,00zł**.

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.01.2024 r. zwiększyły się o kwotę **269.751,88zł**.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.01.2024 r. zwiększyły się o **649.117,32zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych: zmniejszyły się o kwotę **227.880,00zł**. Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług nie uległy zmianie i wynosiły **0,00zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych – **0,00zł**; na 31.01.2024 r. wynosiły **0,00zł**.

Spadek zobowiązań z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych wynika z zapłaty tych zobowiązań na kwotę ogółem **227.880,00zł** (Myjnia, szafa endoskopowa, insuflator, videogastroskop: 227.880,00zł. W miesiącu lutym 2024 r. zaksięgowanie nowych zobowiązań w zakresie realizowanych inwestycji nie wystąpiło.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 29.02.2024 r. wynoszą ogółem **12.919.070,38zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: 113.270,00zł), w tym z tytułu dostaw i usług **12.237.452,17zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług).

W stosunku do stanu z 31.01.2024 r. nastąpiło zwiększenie wartości należności ogółem o kwotę **7.787.706,49zł**, w tym należności z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o kwotę **8.015.122,44zł**.

Zobowiązania ogółem Szpitala na 29.02.2024 r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **14.626.510,76zł**.

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za dwa miesiące 2024 r., przy wykonanych **346,49** etatach przeliczeniowych wyniosło **8.248,93zł**, co stanowi **101,32%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I półrocze 2024 r. (8.141,09zł przy planowanych na 2024 r. 355,00 etatach przeliczeniowych).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za dwa miesiące 2024 r. w kwocie 5.716.340,57zł, w porównaniu do 1/3 jego planu na I półrocze 2024 r. w kwocie 5.780.174,00zł stanowi 98,90%, tzn. jest niższy o 1,10%, tj. o kwotę 63.833,43zł.

W okresie od stycznia do lutego 2024 r. Szpital dokonał wypłat jednorazowych w kwocie ogółem 156.713,89zł (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe, ekwiwalent za urlop; styczeń: 67.307,73zł, luty: 89.406,16zł). Jednomiesięczne zabezpieczenie tych wypłat w planie na 2024 r. wynosi 84.016,59zł.

Według stanu na dzień 29.02.2024 r. zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilnoprawnych, tj. tzw. kontraktów wynosi 121 osób, z czego 94 osoby to lekarze i psychologzy.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2024 R. DO 29.02.2024 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))	16.026.269,47	16.200.735,97	- 174.466,50
2.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	612.526,33	2.572,70	+ 609.953,63
3.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	19.570,41	204.608,04	- 185.037,63
Ogółem działalność (brutto)		16.658.366,21	16.407.916,71	+ 250.449,50
podatek dochodowy od osób prawnych				122,00
Ogółem działalność (netto)				+ 250.327,50

Grajewo, dn. 27.03.2024 r.

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zdanewicz



Signed by /
Podpisano przez:
Małgorzata
Zdanewicz
Date / Data:
2024-03-27 09:48

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



Signed by /
Podpisano przez:
Marta
Romanowska
Date / Data:
2024-03-27 11:39