



SZPITAL OGÓLNY

im. dr Witolda Gineła w Grajewie

SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.01.2023 r.

Za miesiąc styczeń 2023 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **6.603.112,59zł**, co stanowi 7,51% projektu planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	6.256.823,47zł, tj.	7,49% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	67.935,67zł, tj.	8,37% planu
3. pozostałe przychody operacyjne:	278.353,45zł, tj.	8,33% planu
4. przychody finansowe:	0,00zł, tj.	0,00% planu

Koszty ogółem za styczeń 2023r. wyniosły **6.951.059,40zł**, co stanowi **8,49%** projektu planu rocznego,

w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	6.784.799,02zł, tj.	8,46% planu
2. pozostałe koszty operacyjne:	305,96zł, tj.	5,10% planu
3. koszty finansowe:	165.954,42zł, tj.	9,66% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2023 r. do 31.01.2023 r. jest stratą zarówno w kwocie brutto **347.946,81**, jak i netto **347.992,81zł** co w stosunku do planowanego wyniku finansowego netto za 2023 r. (zysk netto: 5.986.536,00zł) daje wskaźnik procentowy w wysokości: - 5,81%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.01.2023 r. obciążony jest kwotą **166.194,42zł**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	165.954,42zł
- odsetki od zobowiązań	0,00zł
- odsetki od kredytów i pożyczek	165.954,42zł
- pozostałe koszty finansowe	0,00zł
2. koszty procesowe i egzekucyjne	240,00zł

Wynik finansowy netto za styczeń 2023 r., tj. strata w kwocie 347.992,81zł, jest gorszy od 1/12 wyniku finansowego netto planowanego na 2023 r. (zysk w kwocie 5.986.536,00zł) o kwotę 846.870,81zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc styczeń 2023 r. w odniesieniu do 1/12 ich wartości planowanych na 2023 r:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	- 700.724,11zł
2. przychody ze sprzedaży usług niemedyceńskich	+ 269,00zł
3. pozostałe przychody operacyjne	+ 3,45zł
4. przychody finansowe	- 20.000,00zł

ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: -)	- 720.451,66zł

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	+ 104.614,44zł
6. pozostałe koszty operacyjne	- 194,04zł
7. koszty finansowe	+ 22.786,09zł

ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: -)	+ 127.206,49zł

ogółem różnica do podatku dochodowego (dla wyniku: +) - 787,32zł

ogółem różnica do wyniku (dla wyniku: -) 846.870,81zł

Przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonane w styczniu 2023 r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 6.256.823,47zł są niższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na cały 2023 r. o kwotę 700.724,11zł (6.957.547,58zł).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w styczniu 2023 r. w wysokości 6.784.799,02zł stanowią 101,57% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2023 r. (6.680.184,58zł).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2023 r. wynoszą ogółem **26.431.314,76zł** (w tym wewnątrzzakładowe 49.473,33zł z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: z BO 2023 r. 0,00zł). Szczegółową informację dotyczącą zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Zobowiązania na dzień: 31.01.2023 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.	4.241.594,51zł pozostało do spłaty na dzień 31.01.2023 r.	6.118.405,49zł spłacone na dzień 31.01.2023 r.	3.638.860,67zł	z tytułu dostaw i usług (faktury za usługi kontraktowe lekarzy, dostawy leków, sprzętu i aparatury medycznej itp.)	do zapłacenia w terminie umownym
BFF Polska S. A. Umowa pożyczki 211000850820620 z 26.06.2020r.	13.863.095,12zł pożyczka z limitem odnawialnym	3.136.904,88zł spłacone na dzień 31.01.2023 r.	3.000,00zł	z tytułu realizowanych inwestycji	zapłacone w terminie określonym w Fa VAT lub umowie
Razem pozostało do spłaty: 18.104.689,63zł			414.333,51zł	z tytułu podatków (PIT, CIT, VAT)	zapłacone do 20 dnia (PIT, CIT) i 25 dnia (VAT) miesiąca za m-c poprzedni
			2.013.968,42zł	z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS)	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			13.537,39zł	z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			2.133.839,09zł	z tytułu wynagrodzeń pracowników	co do zasady płacone do 10 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			158.619,38zł	z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakła-	regulowane w okresach występowania



	dowe)	
Razem: 8.376.158,46		

Z kwoty zobowiązań z tytułu dostaw i usług na 31.01.2023 r. wymagalne były zobowiązania na kwotę **607,66zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł**.

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2022 r. (wg sprawozdania wstępnego przekazanego w dniu 25.01.2023 r.) zmniejszyły się o kwotę **1.696.455,90zł**.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.12.2022 r. zmniejszyły się o **14.387,27zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych: zmniejszyły się o kwotę **1.449.000,00zł**. Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o kwotę **607,66zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych – **0,00zł**; na 31.12.2022r. wynosiły 0,00zł.

Spadek zobowiązań z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych wynika z zapłaty tych zobowiązań na kwotę ogółem 1.452.000,00zł (Projekt oraz przebudowa i modernizacja laboratoriów: 1.452.000,00zł) i z zaksięgowania nowych zobowiązań w kwocie ogółem 3.000,00zł (Podniesienie jakości usług medycznych w zakresie chorób zakaźnych: 3.000,00zł.).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.01.2023 r. wynoszą ogółem **6.690.942,22zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: 49.473,33zł), w tym z tytułu dostaw i usług **6.117.218,64zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług).

W stosunku do stanu z 31.12.2022 r. nastąpiło zwiększenie wartości należności ogółem o kwotę **194.424,73zł**, w tym należności z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o kwotę **169.611,64zł**.

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.01.2023 r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **19.740.372,54zł**.

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za miesiąc styczeń 2023 r., przy wykonanych **354,45** etatu przeliczeniowego wyniosło **7.327,59zł**, co stanowi **99,72%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I półrocze 2023r. (7.348,25zł przy planowanych na 2023r. 357,00 etatach przeliczeniowych).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za miesiąc styczeń 2023 r. w kwocie 2.597.265,35zł, w porównaniu do 1/12 jego planu na 2023r. w kwocie 2.788.804,50zł stanowi 93,13%, tzn. jest niższy o 6,87%, tj. o kwotę 191.539,15zł.

W styczniu 2023r. Szpital dokonał wypłat jednorazowych w kwocie ogółem 42.613,24zł (nagrody jubileuszowe). Jednomiesięczne zabezpieczenie tych wypłat w planie na 2023r. wynosi 79.476,78zł.

Według stanu na dzień 31.01.2023 r. zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilnoprawnych, tj. tzw. kontraktów, wynosi 103 osoby, z czego 78 osób to lekarze i psychologowie.

ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2023 R. DO 31.01.2023 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))	6.324.759,14	6.784.799,02	- 460.039,88
2.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	278.353,45	305,96	+ 278.047,49
3.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	0,00	165.954,42	- 165.954,42
	Ogółem działalność (brutto)	6.603.112,59	6.951.059,40	-347.946,81
	podatek dochodowy od osób prawnych			46,00
	Ogółem działalność (netto)			-347.992,81

Grajewo, dn. 27.02.2023r.



Signed by /
Podpisano przez:

Małgorzata
Zdanewicz

Date / Data:
2023-02-27 15:47

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zdanewicz



Signed by /
Podpisano przez:

Marta
Romanowska

Date / Data:
2023-02-27 15:53

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