



SZPITAL OGÓLNY

im. dr Witolda Gineła w Grajewie

SYTUACJA FINANSOWA

SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE

na 30.04.2023 r.

Za cztery miesiące 2023 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **28.317.387,68zł**, co stanowi **32,22%** planu rocznego,

w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	26.749.958,74zł, tj.	32,04% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	276.082,80zł, tj.	34,00% planu
3. pozostałe przychody operacyjne:	1.183.887,79zł, tj.	35,44% planu
4. przychody finansowe:	107.458,35zł, tj.	44,77% planu

Koszty ogółem za cztery miesiące 2023 r. wyniosły **28.884.708,57zł**, co stanowi **35,27%** planu rocznego,

w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	28.262.926,77zł, tj.	35,26% planu
2. pozostałe koszty operacyjne:	1.112,57zł, tj.	18,54% planu
3. koszty finansowe:	620.669,23zł, tj.	36,13% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2023 r. do 30.04.2023 r. jest stratą w kwocie brutto **567.320,89zł**. W kwocie netto (po obciążeniu podatkiem dochodowym od osób prawnych) strata wynosi **568.315,89zł**, co w stosunku do planowanego wyniku finansowego netto za 2023 r. (zysk netto: 5.986.536,00zł) daje wskaźnik procentowy w wysokości: -9,49%.

Wynik finansowy wg stanu na 30.04.2023 r. obciążony jest kwotą **621.078,65zł**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	620.669,23zł
- odsetki od zobowiązań	810,85zł
- odsetki od kredytów i pożyczek	619.858,38zł
- pozostałe koszty finansowe	0,00zł
2. koszty procesowe i egzekucyjne	409,42zł

Wynik finansowy netto za kwiecień 2023 r., tj. zysk w kwocie 290.579,43zł, jest lepszy od wyniku finansowego netto miesiąc marzec 2023 r. (zysk w kwocie 186.264,09zł) o kwotę 104.315,34zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc kwiecień 2023 r. w odniesieniu do ich wartości wykonanych w miesiącu marcu 2023 r:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	- 244.108,91zł
2. przychody ze sprzedaży usług niemedyceńskich	- 8.809,56zł
3. pozostałe przychody operacyjne	- 51.787,69zł
4. przychody finansowe	+ 67.506,57zł

ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: -)	- 237.199,59zł

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	- 333.675,41zł
6. pozostałe koszty operacyjne	- 381,48zł
7. koszty finansowe	- 7.523,04zł

ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: +) - 341.579,93zł

ogółem różnica do podatku dochodowego (dla wyniku: -) + 65,00zł

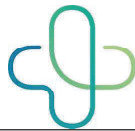
ogółem różnica do wyniku (dla wyniku: +) 104.315,34zł

Przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonane w kwietniu 2023 r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 6.841.971,86zł są wyższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na cały 2023 r. o kwotę 30.465,94zł (6.811.505,92zł) oraz niższe o kwotę 270.761,34zł od przychodów ze sprzedaży usług medycznych na rzecz POW NFZ Białystok wykonanych w miesiącu marcu 2023 r. (7.112.733,20zł).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w kwietniu 2023 r. w wysokości 6.944.081,94zł stanowią 103,95% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2023 r. (6.680.184,58zł) oraz 95,42% miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych w marcu 2023 r. (7.277.757,35zł).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2023 r. wynoszą ogółem **26.669.330,89zł** (w tym wewnątrzzakładowe 197.477,58zł z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS za 2023 r.). Szczegółową informację dotyczącą zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Zobowiązania na dzień: 30.04.2023r.					
<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.	4.128.985,82zł pozostało do spłaty na dzień 30.04.2023r.	6.231.014,18zł spłacone na dzień 30.04.2023r.	3.938.670,54zł	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 21100085082062 0 z 26.06.2020r.	13.559.523,68zł pożyczka z limitem odnawialnym	3.440.476,32zł spłacone na dzień 30.04.2023r.	15.996,55zł	z tytułu realizowanych inwestycji	zapłacone w terminie określonym w Fa VAT lub umowie
Razem pozostało do spłaty: 17.688.509,50zł			413.307,21zł	z tytułu podatków (PIT, CIT, VAT)	zapłacone do 20 dnia (PIT, CIT) i 25 dnia (VAT) miesiąca za m-c poprzedni
			2.034.392,20zł	z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS)	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			12.920,96zł	z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			2.150.362,22zł	z tytułu wynagrodzeń	co do zasady płacone do 10



		pracowników	dnia miesiąca za m-c poprzedni
	415.171,71zł	z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe)	regulowane w okresach występowania
	Razem: 8.980.821,39zł		

Z kwoty zobowiązań ogółem, tj. 26.669.330,89zł na 30.04.2023 r. wymagalne wynosiły **0,00zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych również **0,00zł**.

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2023 r. zmniejszyły się o kwotę **419.866,62zł**.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.03.2023 r. zmniejszyły się o **367.421,49zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych zwiększyły się o kwotę **15.996,55zł**. Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług nie uległy zmianie i wynosiły **0,00zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych – **0,00zł**; na 31.03.2023 r. wynosiły **0,00zł**.

Wzrost zobowiązań z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych wynika z zaksięgowania nowych zobowiązań w kwocie ogółem **15.996,55zł** (Podniesienie jakości usług medycznych w zakresie chorób zakaźnych: 3.000,00zł, zakup materiałów do wykonania przyłącza do kontenerowej elektrowni polowej: 5.124,55zł oraz aktualizacja kosztorysów proj. Przebudowa Oddziału Chirurgii Ogólnej: 7.872,00zł). W miesiącu kwietniu 2023 r. zapłata zobowiązań w zakresie realizowanych inwestycji nie wystąpiła.

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.04.2023 r. wynoszą ogółem **7.218.849,78zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFSS: 197.477,58zł), w tym z tytułu dostaw i usług **6.445.188,61zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług).

W stosunku do stanu z 31.03.2023 r. nastąpiło zmniejszenie wartości należności ogółem o kwotę **704.965,02zł**, w tym należności z tytułu dostaw i usług zmniejszyły się o kwotę **778.749,26zł**.

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.04.2023 r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **19.450.481,11zł**.

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za cztery miesiące 2023 r., przy wykonanych **354,94** etatach przeliczeniowych wyniosło **7.402,36zł**, co stanowi **100,74%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I półrocze 2023 r. (7.348,25zł przy planowanych na I półrocze 2023 r. 357,00 etatach przeliczeniowych).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za cztery miesiące 2023 r. w kwocie 10.509.569,41zł, w porównaniu do jego planu na ten sam okres w kwocie 10.493.308zł (2/3 planu na I półrocze 2023 r., tj. 2/3 z kwoty) stanowi 100,15%, tzn. jest wyższy o 0,15%, tj. o kwotę 16.261,41zł.

W okresie od stycznia do kwietnia 2023 r. Szpital dokonał wypłat jednorazowych w kwocie ogółem 280.800,06zł (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe oraz ekwiwalent

za urlop; styczeń: 42.613,24zł, luty: 141.650,77zł, marzec: 56.782,13zł, kwiecień: 39.753,92zł). Jednomiesięczne zabezpieczenie tych wypłat w planie na 2023 r. wynosi 79.476,78zł.

W miesiącu kwietniu 2023 r. w ramach umów cywilnoprawnych, tj. tzw. kontraktów, usługi medyczne świadczyło 108 osób, z czego 85 osób to lekarze i psycholodzy.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2023 R. DO 30.04.2023R.
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))	27.026.041,54	28.262.926,77	- 1.236.885,23
2.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	1.183.887,79	1.112,57	+ 1.182.775,22
3.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	107.458,35	620.669,23	- 513.210,88
Ogółem działalność (brutto)		28.317.387,68	28.884.708,57	- 567.320,89
podatek dochodowy od osób prawnych				995,00
Ogółem działalność (netto)				- 568.315,89

Grajewo, dn. 24.05.2023r.

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zdanewicz



Signed by /
Podpisano przez:

Małgorzata
Zdanewicz

Date / Data:
2023-05-24 14:31

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



Signed by /
Podpisano przez:

Marta
Romanowska

Date / Data:
2023-05-24 14:37