



**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 30.06.2022r.**

Za sześć miesięcy 2022 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **36.395.909,95zł**, co stanowi **53,78%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	34.069.649,78zł, tj.	52,42% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	366.778,30zł, tj.	52,40% planu
3. pozostałe przychody operacyjne:	1.882.621,69zł, tj.	99,00% planu
4. przychody finansowe:	76.860,18zł, tj.	91,75% planu

Koszty ogółem za sześć miesięcy 2022r. wyniosły **34.741.738,31zł**, co stanowi **51,60%** planu rocznego, w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	34.086.949,66zł, tj.	51,50% planu
2. pozostałe koszty operacyjne:	10.200,00zł, tj.	154,55% planu
3. koszty finansowe:	644.588,65zł, tj.	57,10% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2022r. do 30.06.2022r. jest zyskiem w kwocie brutto **1.654.171,64zł**. W kwocie netto (po obciążeniu podatkiem dochodowym od osób prawnych) zysk wynosi **1.652.867,64zł**, co w stosunku do planowanego wyniku finansowego netto na 2022r. (zysk netto: 339.107,48zł) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 487,42%.

Wynik finansowy wg stanu na 30.06.2022r. obciążony jest kwotą **647.596,15zł**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	644.588,65zł
- odsetki od zobowiązań	7.168,68zł
- odsetki od kredytów i pożyczek	635.117,30zł
- pozostałe koszty finansowe	2.302,67zł
2. koszty procesowe i egzekucyjne	3.007,50zł

Wynik finansowy netto za czerwiec 2022r., tj. strata w kwocie 693.575,61zł, jest gorszy od wyniku finansowego netto miesiąc maj 2022r. (strata w kwocie 15.809,62zł) o kwotę 677.765,99zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc czerwiec 2022r. w odniesieniu do ich wartości wykonanych w miesiącu maju 2022r:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	- 287.609,42zł
2. przychody ze sprzedaży usług niemedycezych	+ 1.630,78zł
3. pozostałe przychody operacyjne	+ 47.847,30zł
4. przychody finansowe	+ 2.008,16zł

ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: -)	- 236.123,18zł

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	+ 441.982,85zł
6. pozostałe koszty operacyjne	+ 1.781,98zł
7. koszty finansowe	- 2.694,02zł

ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: -) + 441.070,81zł

ogółem różnica do podatku dochodowego (dla wyniku: -) + 572,00zł

ogółem różnica do wyniku (dla wyniku: -) 677.765,99zł

Przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonane w czerwcu 2022r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 4.613.929,87zł są wyższe od 1/6 planowanych z tego tytułu na I półrocze 2022 o kwotę 160.358,41zł (1/6 z planu na I półrocze 2022: 4.453.571,46zł), niższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na cały 2022r. o kwotę 656.308,25zł (5.270.238,12zł) oraz niższe o kwotę 299.243,33zł od przychodów ze sprzedaży usług medycznych na rzecz POW NFZ Białystok wykonanych w miesiącu maju 2022r. (4.913.173,20zł).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w czerwcu 2022r. w wysokości 5.693.171,17zł stanowią 109,03% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na I półrocze 2022r. (5.221.590,42zł), 103,21% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2022r. (5.515.888,58zł) oraz 108,42% miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych w maju 2022r. (5.251.188,32zł).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2022r. wynoszą ogółem **26.144.222,24zł** (w tym wewnątrzzakładowe 0,00zł z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS za 2022r.). Szczegółową informację dotyczącą zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Zobowiązania na dzień: 30.06.2022r.					
<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.	4.504.348,12zł pozostało do spłaty na dzień 30.06.2022r.	5.855.651,88zł spłacone na dzień 30.06.2022r.	3.038.564,60zł	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.	14.571.428,48zł pożyczka z limitem odnawialnym	2.428.571,52zł spłacone na dzień 30.06.2022r.	198.811,25zł	z tytułu realizowanych inwestycji	zapłacone w terminie określonym w Fa VAT lub umowie
Razem pozostało do spłaty: 19.075.776,60zł			292.086,30zł	z tytułu podatków (PIT, CIT, VAT)	zapłacone do 20 dnia (PIT, CIT) i 25 dnia (VAT) miesiąca za m-c poprzedni
			1.552.249,06zł	z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS)	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			9.734,46zł	z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni



	1.649.605,11zł	z tytułu wynagrodzeń pracowników	co do zasady płacone do 10 dnia miesiąca za m-c poprzedni
	327.394,86zł	z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe)	regulowane w okresach występowania
	Razem: 7.068.445,64zł		

Z kwoty zobowiązań ogółem na 30.06.2022r. wymagalne były wyłącznie zobowiązania z tytułu dostaw i usług na kwotę **1.188,01zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych **0,00zł**.

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2022r. zwiększyły się o kwotę **398.819,46zł**.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.05.2022r. zwiększyły się o **395.874,81zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych zwiększyły się o **179.769,77zł**. Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o kwotę **518,98zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych – **0,00zł**; na 31.05.2022r. wynosiły 0,00zł.

Wzrost zobowiązań z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych wynika z zapłaty tych zobowiązań na kwotę ogółem 19.041,48zł (zestaw narzędzi na potrzeby Bloku Operacyjnego Ortopedycznego: 19.041,48zł) i z zaksięgowania nowych zobowiązań w kwocie ogółem 198.811,25zł (Projekt oraz przebudowa i modernizacja laboratoriów: 97.170,00zł, samochód osobowy na potrzeby Zespołu Leczenia Środowiskowego-CZP: 22.948,15zł, magiel elektryczny na potrzeby Pralni: 46.703,10zł, zestaw urządzeń siłowni zewnętrznej na potrzeby Oddziału Psychiatrycznego-CZP: 31.990,00zł).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.06.2022r. wynoszą ogółem **4.775.153,71zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności; w tym wewnątrzzakładowe z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFŚS: 0,00zł), w tym z tytułu dostaw i usług **4.280.255,49zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług).

W stosunku do stanu z 31.05.2022r. nastąpiło zmniejszenie wartości należności ogółem o kwotę **791.460,25zł**, w tym należności z tytułu dostaw i usług zmniejszyły się o kwotę **800.169,67zł**.

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.06.2022r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **21.369.068,53zł**.

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za sześć miesięcy 2022r., przy wykonanych **346,09** etatu przeliczeniowego wyniosło **6.263,18zł**, co stanowi **109,58%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na I półrocze 2022r. (5.715,38zł przy planowanych na I półrocze 2022r. 350,00 etatach przeliczeniowych).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za sześć miesięcy 2022r. w kwocie 13.005.744,65zł, w porównaniu do jego planu I półrocze 2022r. w kwocie 12.002.304,00zł stanowi 108,36%, tzn. jest wyższy o 8,36%, tj. o kwotę 1.003.440,65zł.

Zawyżone wykonanie osobowego funduszu wynagrodzeń spowodowane jest głównie dokonaniem za I kwartał 2022r. wypłatami dodatkowych świadczeń pieniężnych przysługującym osobom wykonującym zawód medyczny uczestniczącym w udzielaniu świadczeń zdrowotnych i mających bezpośredni kontakt z pacjentami z podejrzeniem lub zakażeniem wirusem SARS-CoV-2 w kwocie 727.283,32zł: (styczeń.: 293.265,82zł, luty: 246.787,86zł, marzec: 187.229,64zł)

W okresie od stycznia do maja 2022r. Szpital dokonał wypłat jednorazowych w kwocie ogółem 264.964,88zł (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalno-rentowe i ekwiwalenty za urlop wypoczynkowy; styczeń: 46.263,50zł, luty: 85.931,16zł, marzec: 60.910,86zł, kwiecień: 24.327,92zł, maj: 38.895,04zł, czerwiec: 8.636,40zł). Jednomiesięczne zabezpieczenie tych wypłat w planie na 2022r. wynosi 99.631,28zł.

Według stanu na dzień 30.06.2022r. zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilnoprawnych, tj. tzw. kontaktów, wynosi 98 osób, z czego 73 osoby to lekarze i psychologowie.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2022R. DO 30.06.2022R.
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))	34.436.428,08	34.086.949,66	+ 349.478,42
2.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	1.882.621,69	10.200,00	+ 1.872.421,69
3.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	76.860,18	644.588,65	- 567.728,47
Ogółem działalność (brutto)		36.395.909,95	34.741.738,31	+ 1.654.171,64
podatek dochodowy od osób prawnych				1.304,00
Ogółem działalność (netto)				+ 1.652.867,64

Grajewo, dn. 22.07.2022r.



Signed by /
Podpisano przez:
Małgorzata
Zdanewicz
Date / Data:
2022-07-22 14:09

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zdanewicz



Signed by /
Podpisano przez:
Marta
Romanowska
Date / Data:
2022-07-22 14:20

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