



SZPITAL OGÓLNY

im. dr Witolda Gineła w Grajewie

**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 30.11.2022r.**

Za jedenaście miesięcy 2022 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **72.952.093,50zł**, co stanowi **93,00%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	68.131.178,27zł, tj.	93,41% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	752.177,14zł, tj.	93,13% planu
3. pozostałe przychody operacyjne:	3.825.104,73zł, tj.	87,61% planu
4. przychody finansowe:	243.633,36zł, tj.	73,37% planu

Koszty ogółem za jedenaście miesięcy 2022r. wyniosły **69.166.522,96zł**, co stanowi **91,18%** planu rocznego, w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	67.018.161,68zł, tj.	91,05% planu
2. pozostałe koszty operacyjne:	701.981,74zł, tj.	110,57% planu
3. koszty finansowe:	1.446.379,54zł, tj.	89,40% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2022r. do 30.11.2022r. jest zyskiem w kwocie brutto **3.785.570,54zł**. W kwocie netto (po obciążeniu podatkiem dochodowym od osób prawnych) zysk wynosi **3.658.073,54zł**, co w stosunku do planowanego wyniku finansowego netto na 2022r. (zysk netto: 3.658.073,54zł) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 148,61%.

Wynik finansowy wg stanu na 30.11.2022r. obciążony jest kwotą **1.449.387,04zł**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	1.446.379,54zł
- odsetki od zobowiązań	13.043,03zł
- odsetki od kredytów i pożyczek	1.426.007,12zł
- pozostałe koszty finansowe	7.329,39zł
2. koszty procesowe i egzekucyjne	3.007,50zł

Wynik finansowy netto za listopad 2022r., tj. strata w kwocie 272.347,14zł, jest gorszy od wyniku finansowego netto miesiąc październik 2022r. (zysk w kwocie 785.672,06zł) o kwotę 1.058.019,20zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc listopad 2022r. w odniesieniu do ich wartości wykonanych w miesiącu październiku 2022r:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	-903.805,90zł
2. przychody ze sprzedaży usług niemedycezych	+19.652,06zł
3. pozostałe przychody operacyjne	-106.536,00zł
4. przychody finansowe	-103.078,63zł

ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: -)	-1.093.768,47zł

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	-88.574,50zł
6. pozostałe koszty operacyjne	+50.184,88zł
7. koszty finansowe	-6.232,65zł

ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: +)	-44.622,27zł
ogółem różnica do podatku dochodowego (dla wyniku: -)	+8.873,00zł
ogółem różnica do wyniku (dla wyniku: -)	- 1.058.019,20zł

Przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonane w listopadzie 2022r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 6.023.330,13zł są wyższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na 2022r. o kwotę 77.606,31zł (1/12 z planu na 2022r.: 5.945.723,82zł) oraz niższe o kwotę 919.849,66zł od przychodów ze sprzedaży usług medycznych na rzecz POW NFZ Białystok wykonanych w miesiącu październiku 2022r. (6.943.179,79zł).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w listopadzie 2022r. w wysokości 6.633.501,05zł stanowią 108,15% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2022r. (6.133.728,98zł) oraz 98,68% miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych w październiku 2022r. (6.722.075,55zł).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.11.2022r. wynoszą ogółem **26.792.531,41zł** (w tym wewnątrzzakładowe 0,00zł z tyt. rozliczenia działalności podstawowej z działalnością ZFSS za 2022r.). Szczegółową informację dotyczącą zobowiązań przedstawia poniższa tabela.

Zobowiązania na dzień: 30.11.2022r.					
<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.	4.316 666,97zł pozostało do spłaty na dzień 30.11.2022r.	6.043.333,03zł spłacone na dzień 30.11.2022r.	3.495.896,14zł	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.	14.065.476,08zł pożyczka z limitem odnawialnym	2.934.523,92zł spłacone na dzień 30.11.2022r.	134.851,32zł	z tytułu realizowanych inwestycji	zapłacone w terminie określonym w Fa VAT lub umowie
Razem pozostało do spłaty: 18.382.143,05zł			470.838,23zł	z tytułu podatków (PIT, CIT, VAT)	zapłacone do 20 dnia (PIT, CIT) i 25 dnia (VAT) miesiąca za m-c poprzedni
			1.962.552,97zł	z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS)	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			13.122,46zł	z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			2.078.691,08zł	z tytułu wynagrodzeń	co do zasady płacone do 10



		pracowników	dnia miesiąca za m-c poprzedni
	254.217,38zł	z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe)	regulowane w okresach występowania
Razem: 8.410.169,58zł			

Z kwoty zobowiązań ogółem, tj. 26.792.531,41zł na 30.11.2022r. wymagalne wynosiły **0,00zł**.

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.10.2022r. zmniejszyły się o kwotę **554.050,91zł**.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 31.10.2022r. zwiększyły się o **57.629,05zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych zmniejszyły się o **490.199,61zł**. Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług, jak również z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych nie uległy zmianie (w obu okresach sprawozdawczych wynosiły 0,00zł).

Spadek zobowiązań z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych wynika z zapłaty tych zobowiązań na kwotę ogółem 512.532,21zł (Wsparcie podmiotów leczniczych realizujących świadczenia z zakresu rehabilitacji po przebytej chorobie COVID-19: 509.532,21zł, Podniesienie jakości usług medycznych w zakresie chorób zakaźnych: 3.000,00zł) i z zaksięgowania nowych zobowiązań w kwocie ogółem 22.332,60zł (Wsparcie podmiotów leczniczych realizujących świadczenia z zakresu rehabilitacji po przebytej chorobie COVID-19: 13.479,00zł, Podniesienie jakości usług medycznych w zakresie chorób zakaźnych: 3.000,00zł, zestaw narzędzi na potrzeby Bloku Operacyjnego Ortopedycznego: 5.853,60zł).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 30.11.2022r. wynoszą ogółem **6.743.377,93zł** (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 **6.208.866,89zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług).

W stosunku do stanu z 31.10.2022r. nastąpiło zwiększenie wartości należności ogółem o kwotę **14.712,68zł**, w tym należności z tytułu dostaw i usług zwiększyły się o kwotę **68.472,52zł**.

Zobowiązania ogółem Szpitala na 30.11.2022r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **20.049.153,48zł**.

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za jedenaste miesiące 2022r., przy wykonanych **350,81** etatu przeliczeniowego wyniosło **6.848,88zł**, co stanowi **99,16%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2022r. (6.907,22zł przy planowanych na 2022r. 350,00 etatach przeliczeniowych).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za jedenaste miesiące 2022r. w kwocie 26.429.208,65zł, w porównaniu do jego planu na jedenaste miesiące 2022r. w kwocie 26.417.898,56zł stanowi 100,04%, tzn. jest wyższy o 0,04%, tj. o kwotę 11.310,09zł.

W I kwartale 2022r. dokonane były wypłaty 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 listopada 2022r. Szpital dokonał wypłat jednorazowych w kwocie ogółem 913.491,19zł (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, lipiec: 218.395,03zł, sierpień: 264.023,85zł, wrzesień: 72.357,79zł, październik: 45.352,89zł, listopad: 48.396,75zł). Jednomiesięczne zabezpieczenie tych wypłat w planie na 2022r. wynosi 99.631,28zł.

Według stanu na dzień 30.11.2022r. zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilnoprawnych, tj. tzw. kontraktów, wynosi 98 osób, z czego 74 osoby to lekarze i psychologdy.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINELA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2022R. DO 30.11.2022R.
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))	68.883.355,41	67.018.161,68	+ 1.865.193,73
2.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	3.825.104,73	701.981,74	+ 3.123.122,99
3.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	243.633,36	1.446.379,54	- 1.202.746,18
Ogółem działalność (brutto)		72.952.093,50	69.166.522,96	+ 3.785.570,54
podatek dochodowy od osób prawnych				127.497,00
Ogółem działalność (netto)				+ 3.658.073,54

Grajewo, dn. 23.12.2022r.



Signed by /
Podpisano przez:

Małgorzata
Zdanewicz

Date / Data: 2022-
12-23 08:07

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zdanewicz



Signed by /
Podpisano przez:

Marta
Romanowska

Date / Data:
2022-12-23 09:45

Dyrektor Szpitala Ogólnego
im. dr Witolda Gineła w Grajewie