



SZPITAL OGÓLNY

im. dr Witolda Gineła w Grajewie

**SYTUACJA FINANSOWA
SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA w GRAJEWIE
na 31.12.2022r.**

Za dwanaście miesięcy 2022 roku Szpital Ogólny im. dr Witolda Gineła w Grajewie wykonał przychody w kwocie ogółem **80.268.316,61zł**, co stanowi **102,33%** planu rocznego, w tym:

1. sprzedaż usług działalności podstawowej:	74.056.579,88zł, tj.	101,54% planu
2. pozostała sprzedaż wyrobów i usług:	811.964,40zł, tj.	100,53% planu
3. pozostałe przychody operacyjne:	5.093.380,61zł, tj.	116,66% planu
4. przychody finansowe:	306.391,72zł, tj.	92,27% planu

Koszty ogółem za dwanaście miesięcy 2022r. wyniosły **77.233.438,03zł**, co stanowi **101,81%** planu rocznego, w tym:

1. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe):	74.916.275,79zł, tj.	101,78% planu
2. pozostałe koszty operacyjne:	703.781,17zł, tj.	110,85% planu
3. koszty finansowe:	1.613.381,07zł, tj.	99,72% planu

Wynik finansowy na działalności Szpitala za okres od 01.01.2022r. do 31.12.2022r. jest zyskiem w kwocie brutto **3.034.878,58zł**. W kwocie netto (po obciążeniu podatkiem dochodowym od osób prawnych) zysk wynosi **2.906.948,58zł**, co w stosunku do planowanego wyniku finansowego netto na 2022r. (zysk netto: 2.461.520,25zł) daje wskaźnik procentowy w wysokości: 118,10%.

Wynik finansowy wg stanu na 31.12.2022r. obciążony jest kwotą **1.616.388,57zł**, tytułem kosztów obsługi długu okresów minionych, w tym:

1. koszty finansowe	1.613.381,07zł
- odsetki od zobowiązań	14.672,03zł
- odsetki od kredytów i pożyczek	1.591.379,65zł
- pozostałe koszty finansowe	7.329,39zł
2. koszty procesowe i egzekucyjne	3.007,50zł

Wynik finansowy netto za grudzień 2022r., tj. strata w kwocie 751.124,96zł, jest gorszy od wyniku finansowego netto miesiąc listopad 2022r. (strata w kwocie 272.347,14zł) o kwotę 487.777,82zł. Wynika to z następujących różnic w wykonaniu przychodów i kosztów za miesiąc grudzień 2022r. w odniesieniu do ich wartości wykonanych w miesiącu listopadzie 2022r:

1. przychody ze sprzedaży usług medycznych	-231.716,39zł
2. przychody ze sprzedaży usług niemedyceńskich	-16.005,62zł
3. pozostałe przychody operacyjne	+917.557,56zł
4. przychody finansowe	+62.758,36zł

ogółem różnica do przychodów (dla wyniku: +)	+732.593,91zł

5. koszty działalności operacyjnej (rodzajowe)	+1.264.613,06zł
6. pozostałe koszty operacyjne	-48.679,23zł
7. koszty finansowe	+3.963,90zł

ogółem różnica do kosztów (dla wyniku: -) +1.219.897,73zł

ogółem różnica do podatku dochodowego (dla wyniku: +) -8.526,00zł

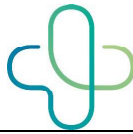
ogółem różnica do wyniku (dla wyniku: -) -478.777,82zł

Przychody ze sprzedaży usług medycznych wykonane w grudniu 2022r. na rzecz POW NFZ Białystok w kwocie 5.798.538,69zł są niższe od 1/12 planowanych z tego tytułu na 2022r. o kwotę 147.185,13zł (1/12 z planu na 2022r.: 5.945.723,82zł) oraz niższe o kwotę 224.791,44zł od przychodów ze sprzedaży usług medycznych na rzecz POW NFZ Białystok wykonanych w miesiącu listopadzie 2022r. (6.023.330,13zł).

Koszty działalności operacyjnej (rodzajowe) wykonane w grudniu 2022r. w wysokości 7.898.114,11zł stanowią 128,77% miesięcznych kosztów rodzajowych planowanych na cały 2022r. (6.133.728,98zł) oraz 119,06% miesięcznych kosztów rodzajowych wykonanych w listopadzie 2022r. (6.633.501,05zł).

Zobowiązania Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.12.2022r. wynoszą ogółem **28.127.770,66zł** (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: 31.12.2022r.					
<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.	4.279 130,74zł pozostało do spłaty na dzień 31.12.2022r.	6.080.869,26zł spłacone na dzień 31.12.2022r.	3.653.247,94zł	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.	13.964.285,60zł pożyczka z limitem odnawialnym	3.035.714,40zł spłacone na dzień 31.12.2022r.	1.452.000,00zł	z tytułu realizowanych inwestycji	zapłacone w terminie określonym w Fa VAT lub umowie
Razem pozostało do spłaty: 18.243.416,34zł			457.448,38zł	z tytułu podatków (PIT, CIT, VAT)	zapłacone do 20 dnia (PIT, CIT) i 25 dnia (VAT) miesiąca za m-c poprzedni
			1.966.822,96zł	z tytułu ubezpieczeń społecznych (ZUS)	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			13.667,63zł	z tytułu Pracowniczych Planów Kapitałowych	zapłacone do 15 dnia miesiąca za m-c poprzedni
			2.087.400,03zł	z tytułu wynagrodzeń	co do zasady płacone do 10



		pracowników	dnia miesiąca za m-c poprzedni
	253.767,38zł	z pozostałych tytułów (w tym: wewnątrzzakładowe)	regulowane w okresach występowania
	Razem: 9.884.354,32zł		

Z kwoty zobowiązań ogółem, tj. 28.127.770,66zł na 31.12.2022r. wymagalne wynosiły **0,00zł**.

Zobowiązania ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.11.2022r. wzrosły o kwotę **1.335.239,25zł**.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem, w stosunku do ich stanu na 30.11.2022r. wzrosły o **157.351,80zł**, natomiast z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych wzrosły o **1.317.148,68zł**. Zobowiązania wymagalne z tytułu dostaw i usług, jak również z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych nie uległy zmianie (w obu okresach sprawozdawczych wynosiły 0,00zł).

Wzrost zobowiązań z tytułu realizacji zadań inwestycyjnych wynika z zapłaty tych zobowiązań na kwotę ogółem **668.046,47zł** (Wsparcie podmiotów leczniczych realizujących świadczenia z zakresu rehabilitacji po przebytej chorobie COVID-19: 151.896,87zł, Podniesienie jakości usług medycznych w zakresie chorób zakaźnych: 6.230,00zł, zestaw narzędzi na potrzeby Bloku Operacyjnego Ortopedycznego: 25.871,40zł, Projekt oraz przebudowa i modernizacja laboratoriów: 395.000,00zł, Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa: 89.048,20zł) i z zaksięgowania nowych zobowiązań w kwocie ogółem **1.985.195,15zł** (Wsparcie podmiotów leczniczych realizujących świadczenia z zakresu rehabilitacji po przebytej chorobie COVID-19: 25.899,15zł, Podniesienie jakości usług medycznych w zakresie chorób zakaźnych: 3.230,00zł, zestaw narzędzi na potrzeby Bloku Operacyjnego Ortopedycznego: 20.017,80zł, Projekt oraz przebudowa i modernizacja laboratoriów: 1.847.000,00zł, Podniesienie poziomu cyberbezpieczeństwa: 89.048,20zł).

Należności Szpitala Ogólnego im. dr Witolda Gineła w Grajewie na 31.12.2022r. wynoszą ogółem **6.496.517,49zł** (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 **5.947.607,00zł** (netto, po odjęciu odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu dostaw i usług).

W stosunku do stanu z 30.11.2022r. nastąpiło zmniejszenie wartości należności ogółem o kwotę **246.860,44zł**, w tym należności z tytułu dostaw i usług zmniejszyły się o kwotę **261.259,89zł**.

Zobowiązania ogółem Szpitala na 31.12.2022r., bez pokrycia w należnościach ogółem Szpitala na ten sam dzień, wynoszą **21.631.253,17zł**.

Przeciętne osobowe wynagrodzenie miesięczne za dwanaście miesięcy 2022r., przy wykonanych **351,34** etatach przeliczeniowych wyniosło **6.876,80zł**, co stanowi **99,56%** przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia osobowego planowanego na 2022r. (6.907,22zł przy planowanych na 2022r. 350,00 etatach przeliczeniowych).

Osobowy fundusz wynagrodzeń wykonany za dwanaście miesięcy 2022r. w kwocie 28.993.130,04zł, w porównaniu do jego planu na dwanaście miesięcy 2022r. w kwocie 29.010.336,89zł stanowi 99,94%, tzn. jest niższy o 0,06%, tj. o kwotę 17.206,85zł.

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 grudnia 2022r. Szpital dokonał wypłat jednorazowych w kwocie ogółem 953.721,40zł (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, grudzień: 40.230,21zł). Jednomiesięczne zabezpieczenie tych wypłat w planie na 2022r. wynosi 99.631,28zł.

Według stanu na dzień 31.12.2022r. zatrudnienie personelu medycznego w ramach umów cywilnoprawnych, tj. tzw. kontraktów, wynosi 103 osoby, z czego 79 osób to lekarze i psychologowie.

**ROZLICZENIE DZIAŁALNOŚCI SZPITALA OGÓLNEGO IM. DR WITOLDA GINEŁA W GRAJEWIE
ZA OKRES: OD 01.01.2022R. DO 31.12.2022R.
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))	74.868.544,28	74.916.275,79	- 47.731,51
2.	Pozostała działalność operacyjna (przychody – koszty)	5.093.380,61	703.781,17	+ 4.389.599,44
3.	Działalność finansowa (przychody – koszty)	306.391,72	1.613.381,07	- 1.306.989,35
	Ogółem działalność (brutto)	80.268.316,61	77.233.438,03	+ 3.034.878,58
	podatek dochodowy od osób prawnych			127.930,00
	Ogółem działalność (netto)			+ 2.906.948,58

Grajewo, dn. 25.01.2023r.



Signed by /
Podpisano przez:

Małgorzata
Zdanewicz

Date / Data: 2023-
01-25 08:51

Główny Księgowy
mgr Małgorzata Zdanewicz



Signed by /
Podpisano przez:

Marta
Romanowska

Date / Data:
2023-01-25 14:54

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