

Plan finansowy Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” SP ZOZ na 2023 rok /po zmianach wg stanu na dzień 01.06.2023 r./

Bieżąca analiza wyników ekonomicznych, prognoz dotyczących przebiegu zaprogramowanych na 2023 rok procesów gospodarowania w Ośrodku, obejmujących założenia w zakresie realizacji świadczeń medycznych oraz przewidywanego zakresu oraz poziomu nakładów inwestycyjnych rodzi konieczność zmiany Planu finansowego.

Nowe planistyczne założenia przewidują zmiany w Planie w zakresie wartości niezbędnych nakładów.

Po pierwsze zwiększy się, po przeprowadzonym szacowaniu, wartość zadania informatycznego „Małopolski System Informacji Medycznej” do wysokości 3 612 tys. zł.
Wycenione zostały, przed rozpoczętym postępowaniem o zamówienie publiczne, dwa kolejne etapy realizowanego zadania, w tym integrujący system informatyczny Ośrodka z programem MSIM.
Ich wartość w stosunku do pierwotnych założeń wzrosła o kwotę 612 tys. zł

Po drugie zwiększy się, wartość zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” – zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych” w wyniku prowadzonych z wykonawcą negocjacji o kwotę ok. 4 000 tys. zł.
W związku z ponadnormatywnym inflacyjnym wzrostem kosztów robót budowlanych oraz nowelizacją prawa zamówień publicznych jednostka prowadzi z wykonawcą zadania rozmowy w zakresie waloryzacji jego umownego wynagrodzenia. Wg prognozy wartość zadania wyniesie ok. 37 500 tys. zł

Po trzecie zwiększy się, po przeprowadzonym postępowaniu o zamówienie publiczne, wartość zadania „Przebudowa i wymiana ogrodzenia terenu posesji Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu”.
Nakłady ogółem zwiększą się o kwotę 180 tys. zł do wartości 500 tys. zł.

Nowe planistyczne założenia przewidują wprowadzenie do Planu inwestycyjnego nowego zadania pn. „Przebudowa drogi wewnętrznej połączona z remontem kanalizacji” o wartości ok. 400 tys. zł.

W wyniku powyższych zmian, zgodnie z zasadami rachunkowości, Plan Finansowy na 2023 rok przyjmuje następującą postać:

1. Przychody

Realizacja świadczeń zdrowotnych przebiega w oparciu o umowy z Narodowym Funduszem Zdrowia; nr 061/100129/REH/2017/K o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – rehabilitacja lecznicza i nr 061/100129/AOS/01/2011 o udzielanie świadczeń opieki zdrowotnej – ambulatoryjna opieka specjalistyczna. Pomoc lekarską pacjenci uzyskują w poradniach specjalistycznych; Rehabilitacyjnej, Kardiologicznej. Rehabilitacja osób niepełnosprawnych prowadzona jest w systemie stacjonarnym; w Oddziale Rehabilitacji Leczniczej oraz w Oddziale Rehabilitacji Neurologicznej a także w formie ambulatoryjnej w Zespole Pracowni Rehabilitacyjnych i w warunkach domowych oraz Oddziale Dziennym Rehabilitacji i Oddziale Dziennym Rehabilitacji Kardiologicznej.

Możliwości realizacji świadczeń medycznych będą w 2023 roku w Ośrodku wyraźnie mniejsze od efektywnego popytu na usługi rehabilitacyjne wynikające z podpisanych z NFZ umów oraz przepisów prawa pozostawiających poza limitem usługi rehabilitacyjne dla pacjentów z orzeczeniem znacznego stopnia niepełnosprawności a także posiadanych przez jednostkę zasobów kadrowych pracowników medycznych.

Realizowana przebudową i rozbudową nieruchomości Ośrodka, poprzedzona wyburzeniami starych, niespełniających standardów budynków wymusiła zmiany organizacji pracy jednostki.

Na przedłużającą na 2023 rok czasową utratą 50 „miejsc” rehabilitacji stacjonarnej, zmniejszeniem o 50% powierzchni użytkowanej do ćwiczeń rehabilitacyjnych, likwidację basenu nałożyć się mogą ograniczenia w prowadzeniu rehabilitacji w związku z niezakończoną pandemią wirusa.

W bieżącym roku, ze względów epidemiologicznych, kontynuowane będą działania organizacyjne mające na celu ograniczenie ryzyka transferu oraz rozprzestrzeniania się wirusa, zarówno wśród pracowników jak i pacjentów poprzez wydzielanie na oddziałach w miarę potrzeb stref „czystych i brudnych”, izolatek oraz tzw. łóżek obserwacyjnych.

Przyjęta strategia postępowania ma za zadanie, w przypadku zainfekowania pacjenta/osobę z personelu, na maksymalne spowolnienie rozprzestrzeniania się wirusa na terenie szpitala oraz ograniczenie powstałego ogniska zakażenia tylko do danej strefy.

W związku z faktem iż wirus Sars-COV2 może być roznoszony przez „bezobjawowy” personel/pacjentów oraz brakiem 100% skutecznych metod zabezpieczających przed transferem wirusa tworzą się w Ośrodku „ogniska zakażeń”, o których powstaniu jesteśmy zobowiązani informować Sanepid.

W takim przypadku Organ nadzoru sanitarnego wydaje decyzje sanitarną o czasowym wstrzymaniu przyjęć pacjentów na zakażone oddziały. Sanepid, przy skrajnej ocenie zagrożeń epidemicznych, jest władny zamknąć Szpital.

W związku ze zmniejszeniem bazy łóżkowej oraz terapeutycznej, ograniczeniom sanitarnym leczeniem w systemie stacjonarnym będziemy mogli objąć wyłącznie pacjentów najbardziej potrzebujących z najwyższej punktowanych grup JGP natomiast leczenie ambulatoryjne prowadzić będziemy w znaczącej części w warunkach domowych. Powstał alternatywny plan prowadzenia działalności medycznej także poza jednostką dla mieszkańców DPS w tym przede wszystkim z orzeczeniem o znacznym stopniu niepełnosprawności.

Ponadto należy zaznaczyć, że wycena świadczeń z 2022 roku ustalona przez Płatnika rekompensuje wyłącznie ustawowy wzrost wynagrodzeń. Inflacyjny wzrost kosztów jednostka corocznie równoważy wzrostem wydajności pracy oraz ilościowym oszczędnościom w poszczególnych rodzajach kosztów.

W powyższych, skrajnie trudnych warunkach pracy, prognozujemy realizację przychodów w wysokości ogółem 26 505 tys.^{2/}, z tego przychody netto ze sprzedaży wyniosą około 25 450 tys. zł. Ponadto projektujemy realizację tzw. pozostałych przychodów operacyjnych w kwocie 1 000 tys. zł (darowizny, najem, rozliczenia międzyokresowe przychodów, dofinansowania PFRON jako refundacje kosztów wynagrodzeń osób niepełnosprawnych) oraz przychodów finansowych w kwocie 55 tys. zł.

Planowany wzrost przychodów netto ze sprzedaży produktów w 2023 roku wyniesie około 30 % w stosunku do realizacji roku 2022. Prognozę wpływów ze sprzedaży sporządzono przy założeniu stopniowego wygaszania w kraju stanu epidemicznego oraz utrzymania przez NFZ ubiegłorocznego sposobu rozliczenia umów finansowych. Prognozowana na 2023 r. ilość przyjętych do rehabilitacji pacjentów, wyczerpuje wszystkie możliwości prowadzenia leczenia w obiektach będących w dyspozycji zakładu w warunkach ograniczeń związanych z prowadzeniem robót budowlanych.

Na realizację założeń planu finansowego znaczący wpływ będzie wywierać bieżąca sytuacja makroekonomiczna, w tym głównie następujące czynniki:

- 1) skala i przebieg wirusowych pandemii, charakteryzujący się dotychczas nieprzewidywalnymi wzrostami zakażeń, co z punktu widzenia Szpitala może oznaczać konieczność czasowego wyłączenia poszczególnych oddziałów, utrudnienia w realizowaniu nowych zakresów zadań, wzrost kosztów leków i materiałów medycznych,
- 2) zmiany zasad i skali finansowania publicznej ochrony zdrowia przez NFZ lub/i Budżet Państwa,
- 3) procesy inflacyjne w gospodarce, widoczne w dużej mierze w obszarze kosztów czynników energetycznych, leków oraz żywności.

Wobec powyższego zaprezentowane prognozy będą aktualizowane w miarę występowania kolejnych przesłanek pozwalających na precyzyjniejsze określenie przyszłych przychodów i kosztów.

2. Wydatki

Stronę „wydatkową” Planu finansowego Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” SP ZOZ określają ponoszone nakłady inwestycyjne oraz koszty funkcjonowania Ośrodka.

W 2023 roku kontynuować będziemy program modernizacji materialnej bazy udzielania świadczeń medycznych w Ośrodku Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” SP ZOZ.

Plan na 2023 r. przewiduje realizację inwestycji o wartości 35 343 tys. zł. Samodzielnie sfinansujemy nakłady w wysokości 3 742 tys., a ze środków BW, RPOWM, PFRON nakłady w kwocie 31 601 tys. zł. Kluczowe dla rozwoju jednostki zadania; pn. „Przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” – zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych” oraz „Małopolski System Informacji Medycznej (MSIM)”^{1/} realizować będziemy do końca 2023 roku.

Projektowane do wykonania zadania inwestycyjne w 2023 roku można podzielić na cztery grupy:

Pierwsza grupa zadań polega na unowocześnianiu materialnej bazy medycznej oraz dostosowaniu jej do zakresu udzielanych świadczeń, zapewnienie bezpieczeństwa pacjentów w trakcie procesu leczenia poprzez dokonanie zakupu aparatury i sprzętu diagnostycznego oraz rehabilitacyjnego. Ich stopień zużycia, rok produkcji i jakość części wykorzystywanej aparatury medycznej i sprzętu rehabilitacyjnego powoduje, że niezbędne jest sukcesywne zastępowanie zdekapitalizowanej aparatury nowoczesnym sprzętem, spełniającym bieżące wymagania. Projektowane do zakupu urządzenia w części stanowią będą także pierwsze wyposażenie dla nowobudowanych obiektów szpitalnych. Sprzęt rehabilitacyjny będzie miał charakter mobilny, nie wymagający istotnych nakładów towarzyszących (np. budowlanych) i w pełni zaspokoi potrzeby chorych w podstawowym zakresie.

Zakupione zostaną między innymi rejestrator holterowski EKG, elektrokardiografy, analizatory do badań morfologii oraz moczu, mikroskop, wirówki do badań analitycznych, rowery rehabilitacyjne poziome (4 szt.), rotory aktywno-pasywne (3 szt.), bieżnie (4 szt.), schody i poręcze rehabilitacyjne, stoły drenażowe oraz rehabilitacyjne (15 szt.), aparaty de elektroterapii (10 szt.), pionizatory (4 szt.), podnośniki sufitowe typu Luna (2 szt.), zestawy do krioterapii (3 szt.), atlasy rehabilitacyjne (2 szt.), soluxy (4 szt.), system do BWS – ergotrainery (2 szt.), stepery poziome (4 szt.), platformy wibrujące, bieżnie i rowery basenowe oraz drobny sprzęt rehabilitacyjny na wyposażenie sal rehabilitacyjnych.

Planowane nakłady wyniosą ok. 2 500 tys. zł.

Druga grupa zadań związana jest z kontynuacją szeroko pojętej informatyzacji Ośrodka. Planujemy zakup oprogramowania „ekonomicznego” umożliwiającego integrację z wdrażanymi w jednostce w ramach MSIM medycznymi systemami informatycznymi, a także zakup urządzeń i wyposażenia informatycznego, biurowego i audiowizualnego.

Wartość projektowanych działań wyniesie w 2023 r. 100 tys. zł.

Ponadto Ośrodek Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” prowadzi realizację projektu pn. „Małopolski System Informacji Medycznej (MSIM)” w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2014-2020, Oś priorytetowa 2, Cyfrowa Małopolska, Działanie 2.1 E - administracja i otwarte zasoby, Poddziałanie 2.1.5 E - usługi w ochronie zdrowia.

MSIM jest zaawansowanym systemem informatycznym (platformą informatyczną), integrującym wszystkie małopolskie szpitale. Aby spełnić wysokie wymagania stawiane w tym zakresie jednostkom ochrony zdrowia, niezbędne są zmiany w obrębie posiadanej infrastruktury informatycznej służącej wytwarzaniu, gromadzeniu, przetwarzaniu i udostępnianiu elektronicznej dokumentacji medycznej.

1/ Plan inwestycyjny na rok 2023 w wersji tabelarycznej stanowi załącznik nr 1

2/ Rachunek zysków i strat na 2023 rok stanowi załącznik nr 2

W przypadku Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” dokumentacja aplikacyjna przewiduje realizację zadania inwestycyjnego w zakresie stworzenia infrastruktury informatycznej. Poza zakupem odpowiedniego oprogramowania, komputerów, serwerów, macierzy dyskowych, urządzeń sieciowych konieczna będzie częściowa przebudowa lub rozbudowa wewnętrznych instalacji sieci strukturalnej LAN i SAN, p.poż, kontroli dostępu, instalacji monitoringu. Planujemy wykonanie powyżej opisanych prac instalacyjnych wewnątrz zabytkowego budynku „Zofia”, wpisanego do rejestru pod nr A-535 oraz w innych obiektach szpitala (nie będących zabytkowymi budynkami) położonych w strefie ścisłej ochrony konserwatorskiej, wpisanej do rejestru zabytków pod nr A-498.

W ramach inwestycji nie wystąpią typowe roboty budowlane takie jak wyburzenia, zmiana układu pomieszczeń, ich przebudowa, wykonanie nowych przegród wewnętrznych, instalacji wod-kan, centralnego ogrzewania, wentylacji itp. Całość prac będzie związana z częściową przebudową (wymianą) lub rozbudową instalacji sieci LAN i SAN (okablowanie sieci strukturalnej), montażu urządzeń sieci LAN i SAN (Switche, szafy dystrybucyjne Rack), instalacji p.poż, kontroli dostępu do serwerowi oraz instalacji CCTV (monitoring).

Realizacja zadania przeprowadzona zostanie w latach 2021-2023. Nakłady łączne na program wyniosą ogółem ok. 3 612 tys. zł, z tego wydatki Ośrodka stanowić będą ok. 30% powyższej kwoty.

Trzecia grupa zadań związana jest ze stałym dążeniem Ośrodka do kształtowania materialnej bazy udzielania świadczeń zdrowotnych zgodnie z wymogami Narodowego Funduszu Zdrowia oraz rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie wymagań jakim powinny odpowiadać pod względem fachowym i sanitarnym pomieszczenia i urządzenia zakładu opieki zdrowotnej.

W 2021 r. rozpoczęliśmy realizację zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” – zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych”. Projektowane w ramach zadania nakłady wyniosą 37 500 tys. zł z tego; w roku 2021 wydaliśmy 719 tys. zł, w kolejnym roku nakłady wyniosły 10 403 tys. zł, w 2023 roku planujemy wydatkować 26 378 tys. zł. Zadanie sfinansowane zostanie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego, Działanie 12.1 Infrastruktura ochrony zdrowia, Budżetu Województwa, ze środków PFRON oraz własnych.

W roku sprawozdawczym dokonamy zakupu budynku kotłowni (wraz z przynależną jej działką) będącego własnością Spółdzielni Mieszkaniowej w Krzeszowicach, posadowionego w obrębie naszej posesji.

Szacowane nakłady wyniosą około 200 tys. zł.

Przewidujemy realizację zadania pn. „Przebudowa i wymiana ogrodzenia terenu posesji Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu”

Szacowane nakłady wyniosą około 500 tys. zł, sfinansowane zostaną w połowie dotacją Samorządu Województwa Małopolskiego.

Ponadto zakładamy przebudowę drogi wewnętrznej połączoną z remontem kanalizacji. Zadanie o wartości 400 tys. zł sfinansujemy z własnych środków.

Czwarta grupa zadań związana jest z zakupem pierwszego wyposażenia w urządzenia, meble dla nowobudowanych obiektów szpitalnych oraz zakupem wyposażenia uzupełniającego materialną bazę udzielania świadczeń medycznych Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice”.

W tej grupie wymienić należy zakupy mebli stanowiących wyposażenie socjalno-hotelowe sal chorych, gabinetów zabiegowych i terapeutycznych, dyżurek lekarski i pielęgniarskich sprzętu np. łóżek szpitalnych z szafkami (100 sztuk), szafki i regały na sprzęt medyczny z blatami do sporządzania leków, urządzenia do biodekontaminacji.

Projektowane nakłady wyniosą 3 500 tys. zł.

Koszty działalności operacyjnej (w tym finansowe) Ośrodka w 2023 roku wzrosną proporcjonalnie w stosunku do wzrostu przychodów i wyniosą ogółem 26 500 tys. zł.

W strukturze kosztów, zgodnie z charakterem świadczonych usług dominować będą wynagrodzenia pracowników. Koszty pracy wyniosą ok. 18 800 tys. zł co stanowić będzie ok. 71% kosztów i aż 74% przychodów netto ze sprzedaży. „Usługi obce” to kolejna licząca się pozycja w strukturze kosztów. Wydatki na zakup usług medycznych, żywieniowych, pralniczych, dozoru obiektów, transportowych, telekomunikacyjnych, wywozu śmieci i odpadów medycznych itp. wyniosą ok. 3 500 tys. zł co stanowić będzie blisko 14% kosztów ogółem. Trzecia istotna grupa rodzajowa to zużycie materiałów i energii o wartości 2 400 tys. zł co stanowić będzie 9 % kosztów ogółem.

W latach 2022 – 2023 struktura i poziom kosztów liczony w cenach stałych nie ulegnie istotnej zmianie, za wyjątkiem trzech przypadków;

- 1) zwiększą się (blisko dwukrotnie) koszty zużycia materiałów i energii z uwagi na zwiększenie w drugiej połowie roku powierzchni użytkowej szpitala i inflacyjny wzrost kosztów energii oraz leków i materiałów medycznych,
- 2) wzrosną koszty pracy w związku z ustawowym wzrostem minimalnych wynagrodzeń pracowników,
- 3) wzrosną koszty amortyzacji w związku z rozbudową materialnej bazy udzielania świadczeń medycznych.

3. WYNIK FINANSOWY

Pomimo istotnych ograniczeń, związanych ze stanem epidemicznym oraz przebudową i rozbudową materialnej bazy udzielania świadczeń uniemożliwiających w 2023 r. prowadzenie w Ośrodku działalności leczniczej w pełnym zakresie, efektywność pracy utrzymana zostanie na wysokim poziomie. Ekonomia analizowanego przedziału czasowego, tak jak w latach poprzednich, charakteryzować się będzie wzrostem przychodów oraz stabilizacją jednostkowych kosztów funkcjonowania jednostki, co wpłynie na wynik finansowy oraz inne parametry bilansowe.

W 2023 roku jednostka zbilansuje przychody z kosztami, wynik finansowy na działalności projektujemy zrealizować na poziomie tzw. 0+ zł.

Scenariusz przebiegu gospodarowania nie przewiduje występowania napięć w utrzymaniu płynności finansowej. Zdolność do terminowego regulowania zobowiązań będzie zachowana, określające je wskaźniki płynności kształtować się będą nawet w niesprzyjających okolicznościach na poziomie jedności. Dla utrzymania płynności finansowej w okresach wzmożonych płatności związanych z finansowaniem inwestycji korzystać będziemy mogli z kredytu obrotowego.

Plan finansowy na 2023 rok gwarantuje środki m. innymi na pełne zabezpieczenie procesu leczenia pacjentów (lekarstwa, wyroby medyczne, żywienia), na zakup niezbędnego wyposażenia rehabilitacyjnego, socjalno-hotelowego oraz biurowego, planowe zatrudnienie kadry medycznej, a także środki na finansowanie szkoleń, zabezpieczeń BHP, itp.

4. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA

Zgodnie z projekcją finansową działalności gospodarczej na 2023 rok ^{3/} należności Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzyszowice” na koniec okresu sprawozdawczego pozostaną na poziomie roku 2022 i wyniosą ok. 1 866 tys. zł, natomiast wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych zmniejszy się o kwotę 2 822 tys. zł do poziomu 997 tys. zł.

W latach 2022-2023 zobowiązania krótkoterminowe wzrosną o około 1 400 tys. zł z kwoty 2 918 tys. zł do 4 319 tys. zł natomiast rezerwy na zobowiązania ogółem na koniec okresu sprawozdawczego zmniejszą się do poziomu 2 490 tys. zł

Sporządził

Krzyszowice, dnia 15.06.2023 rok

Zatwierdził

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
„Krzyszowice”
Karolina Wróblewska

Główny Księgowy
mgr Edward Cieciak

3/ Sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz bilans na 2023 rok stanowią odpowiednio załączniki nr 3 i 4

PLAN INWESTYCYJNY NA ROK 2023

/korekta Planu na dzień 01.06.2023 r./

Załącznik nr 1
do Planu finansowego na 2023

pomiar w tys. zł											
Lp.	Rodzaj inwestycji	Wykonanie 2021	Wykonanie 2022	Plan 2023	Źródło środków	Środki własne 2021	Środki własne 2022	Środki własne 2023	Dotacje 2021	Dotacje 2022	Dotacje 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
I	Sprzęt i aparatura medyczna	-	-	2 500	ORNR BW	-	-	200	-	-	2 300
1	Urządzenia medyczne oraz aparaty rehabilitacyjne dla nowobudowanych obiektów szpitalnych	-	-	2 500	ORNR BW	-	-	200	-	-	2 300
II	Informatyzacja	1 122	725	1 865	ORNR RPO WM	112	73	949	1 010	652	916
1	Urządzenia i wyposażenie informatyczne, oprogramowanie	-	-	100	ORNR	-	-	100	-	-	-
2	Małopolski System Informacji Medycznej (MSIM)	1 122	725	1 765	ORNR RPO WM	112	73	849	1 010	652	916
III	Zadania inwestycyjno-budowlane	719	10 403	27 478	ORNR RPO WM BW	-	416	2 293	719	9 987	25 185
1	Przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" - zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych.	719	10 403	26 378	RPO WM ORNR BW PFRON	-	416	1 438	719	9 987	24 940
2	Zakup budynku kotłowni Spółdzielni Mieszkaniowej w Krzeszowicach	-	-	200	ORNR	-	-	200	-	-	-
3	Przebudowa i wymiana ogrodzenia terenu posesji Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu	-	-	500	ORNR BW	-	-	255	-	-	245
4	Przebudowa drogi wewnętrznej połączona z remontem kanalizacji			400	ORNR			400			
IV	Zakup wyposażenia materialnej bazy udzielania świadczeń medycznych.	-	-	3 500	ORNR BW	-	-	300	-	-	3 200
1	Pierwsze wyposażenie w urządzenia, meble i sprzęt rehabilitacyjny dla nowobudowanych obiektów szpitalnych	-	-	3 500	ORNR BW	-	-	300	-	-	3 200
V	Ogółem	1 841	11 128	35 343		112	489	3 742	1 729	10 639	31 601

Sporządził
Główny Księgowy
mgr Edward Cieciak

Krzeszowice, dnia 15.06.2023

Zatwierdził
Ośrodek Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"
Karolina Wroblewska

Plan finansowy na 2023 rok

/korekta Planu na dzień 01.06.2023 r./

ORNR "Krzeszowice" w Krzeszowicach ul. Daszyńskiego 1		Rachunek zysków i strat Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzeszowice" SP ZOZ w tys. zł			
		Prognoza 2022	Plan 2023	Plan 2023 /po korekcie/	Stopień realizacji
A	Przychody netto ze sprzedaży	19 041	25 450	25 450	1,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 679	25 400	25 400	1,00
II	Zmiana stanu produktów	- 800	-	-	
III	Dotacje Ministra Zdrowia - lekarze rezyd.	119			
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	43	50	50	1,00
B	Koszty działalności operacyjnej	19 822	26 280	26 280	1,00
I	Amortyzacja	647	1 300	1 300	1,00
II	Zużycie materiałów i energii	1 249	2 400	2 400	1,00
III	Usługi obce	2 724	3 500	3 500	1,00
IV	Podatki i opłaty	49	80	80	1,00
V	Wynagrodzenia	12 440	15 500	15 500	1,00
VI	Ubezpieczenia społ. i inne świad.	2 637	3 300	3 300	1,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	76	200	200	1,00
VIII	Wartość sprzed. towar. i mater.				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	- 781	- 830	- 830	1,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	940	1 000	1 000	1,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Kary umowne				
IV	Inne przychody operacyjne	940	1 000	1 000	1,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	61	200	200	1,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów				
II	Rezerwa na świadczenia pracownicze				
III	Rezerwa na środki PFRON				
IV	Inne koszty operacyjne	61	200	200	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	98	- 30	- 30	1,00
G	Przychody finansowe	47	55	55	
I	Odsetki	47	55	55	
II	Inne				
H	Koszty finansowe	13	20	20	
I	Odsetki	-	-	-	
II	Inne	13	20	20	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	132	5	5	1,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-	-	
I	Zyski nadzwyczajne				
II	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk / strata brutto	132	5	5	1,00
L	Podatek dochodowy	1	1	1	
M	Podatek odroczony				
N	Zysk (strata) netto	131	4	4	1,00

Sporządził

Główny Księgowy

mgr Edward Cieciak

Krzeszowice, dnia 15.06.2023 r.

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzeszowice"
Zatwierdził
Karolina Wróblewska

PLAN FINANSOWY NA ROK 2023
/ korekta Planu na dzień 01.06.2023 r./

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ	Plan 2023	Wykonanie 2022
I.	Zysk netto	4	131
II.	Korekty razem:	916	2 167
1.	amortyzacja	1 300	647
2.	zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	zmiana stanu rezerw	-1 179	1 780
6.	zmiana stanu zapasów		-232
7.	zmiana stanu należności		-67
8.	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	1 401	503
9.	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-606	-464
10.	inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	920	2 298
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwest.		
I.	Wpływy	0	0
1.	zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów		
2.	z aktywów finansowych (odsetki)		
II.	Wydatki	35 343	12 005
1.	Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trw.	35 343	12 005
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i p.		
3.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-35 343	-12 005
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	31 601	12 311
1.	kredyty i pożyczki - kredyt inwestycyjny Fortis		
2.	dotacje - PFRON		
3.	inne wpływy finansowe	31 601	12 311
II.	Wydatki	0	0
1.	spląty kredytów i pożyczek		
2.	z tytułu innych zobowiązań finansowych		
3.	płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
4.	odsetki		
5.	inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	31 601	12 311
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	-2 822	2 604
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	-2 822	2 604
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	3 819	1 215
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	997	3 819
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

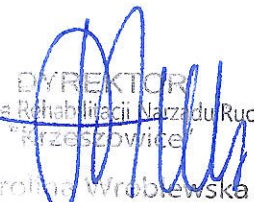
Krzyszowice, dnia 15.06.2023

Sporządził

Zatwierdził

Główny księgowy

mgr Edward Cieciak

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"

Karolina Wróblewska

PLAN FINANSOWY NA 2023 ROK

/korekta Planu na dzień 01.06.2023 r./

tys. zł

ORNR "Krzeszowice" SP ZOZ w Krzeszowicach ul. Daszyńskiego 1		BILANS Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzeszowice" SP ZOZ			
AKTYWA		Plan 31.12.20223	Wykonanie 31.12.2022	PASywa	
				Plan 31.12.2023	Wykonanie 31.12.2022
A. Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)		65 124	31 081	A. Kapitał (fundusz) własny	7 468
I Wartości niematerialne i prawne		700	280	I Kapitał (fundusz) podstawowy	7 220
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych				II Kapitał (fundusz) zapasowy	260
2. Inne wartości niematerialne i prawne		700	280	III Kapitał z aktualizacji wyceny	
3. Zaliczki na wartości niematerialne i p.				IV Pozostałe Kapitały rezerwowe	
II Rzeczowe aktywa trwałe		64 424	30 801	V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-16
1. Środki trwałe		59 679	15 193	VI Zysk (strata) netto	4
a) grunty		400	407	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60 810
b) budynki i budowle		48 425	13 287	I Rezerwy na zobowiązania	2 490
c) urządzenia techniczne i maszyny		400	45	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
d) środki transportu				2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 490
e) inne środki trwałe		10 454	1 454	* długoterminowe	1 703
2. Środki trwałe w budowie		4 745	15 608	* krótkoterminowe	787
3. zaliczki na środki trwałe w budowie				3. Pozostałe rezerwy	0
				* długoterminowe	1 179
III Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0	* krótkoterminowe	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				II Zobowiązania długoterminowe	0
2. inne rozliczenia międzyokresowe				1. wobec pozostałych jednostek	0
				a) kredyty i pożyczki - WFOŚ i GW	
				b) Z tytułu emisji dłużnych papierów	
B. Aktywa obrotowe		3 154	5 976	c) inne zobowiązania finansowe	
I Zapasy		279	279	d) inne - kredyt Fortis Bank	
1. Materiały		279	279	III Zobowiązania krótkoterminowe	4 319
2. Półprodukty i produkty w toku				1. Wobec pozostałych jednostek	4 119
3. Produkty gotowe				a) Kredyty i pożyczki	
4. Towary				b) inne zobowiązania finansowe	
5. Zaliczki na poczet dostaw				c) zobowiązania z tytułu dostaw:	1 200
				* do 12 miesięcy	1 200
II Należności krótkoterminowe		1 866	1 866	* powyżej 12 miesięcy	
1. Należności od pozostałych jednostek		1 866	1 866	d) zaliczki otrzymane na dostawy	
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy		1 866	1 866	e) zobowiązania wekslowe	
b) Z tytułu podatków, dotacji, cel oraz innych świad.				f) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 339
c) inne				g) z tytułu wynagrodzeń	1 500
d) Dochodzone na drodze sądowej				h) inne	80
III Inwestycje krótkoterminowe		997	3 819	2. fundusze specjalne	200
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		997	3 819	IV Rozliczenia międzyokresowe	54 001
a) w pozostałych jednostkach		0	0	1. Inne rozliczenia międzyokresowe	54 001
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe				* długoterminowe	53 295
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		997	3 819	* krótkoterminowe	706
* Środ. pieniężne w kasie i na rachunkach		997	3 819		
* inne środki pieniężne					
* inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		12	12		
Suma aktywów		68 278	37 057	Suma pasywów	68 278
					37 057

Sporządził
Główny Księgowy
mgr Edward Cieciak

Krzeszowice, dnia 15.06.2023 rok

Zatwierdził
DYREKTOR
Ośrodek Rehabilitacji Narządu Ruchu
Karolina Węsierska

PLAN RZECZOWO FINASOWY DLA :

Ośr. Rahab. Narządu Ruchu w Krzeszowicach

Na rok :

31 gru 23

Plan rzeczowo finansowy Szpitala: Krakowskie Podotowię Katunkowe kod: (PD 2)

Plan rzeczowo finansowy Szpitala: Ośr. Rahab. Narządu Ruchu w Krzeszowicach kod: (SZ_4)

Plan na rok: 2023		Plan na okres - 01.01 2023 - 31.12.2023	Plan po zmianach korekta planu na dzień 01.06.2023	różnica (kwota)	zmiana %
1	2	3	4	5	6
I	Przychody netto ze sprzedaży, w tym:	25 450 000	25 450 000	0	100,0%
	- świadczeń zdrowotnych na rzecz NFZ	25 400 000	25 400 000	0	100,0%
	- innych usług medycznych	50 000	50 000	0	100,0%
II	Koszty działalności operacyjnej, w tym:	26 280 000	26 280 000	0	100,0%
	Amortyzacja	1 300 000	1 300 000	0	100,0%
	Leki i materiały medyczne	700 000	700 000	0	100,0%
	Zużycie pozostałych materiałów	400 000	400 000	0	100,0%
	Energia	1 300 000	1 300 000	0	100,0%
	Usługi obce	3 500 000	3 500 000	0	100,0%
	Podatki i opłaty	80 000	80 000	0	100,0%
	Wynagrodzenia	15 500 000	15 500 000	0	100,0%
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	3 300 000	3 300 000	0	100,0%
	Pozostałe koszty rodzajowe	200 000	200 000	0	100,0%
	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0	0,0%
A	Zysk (strata) ze sprzedaży (I-II)	-830 000	-830 000	0	100,0%
III	Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	1 000 000	1 000 000	0	100,0%
	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0,0%
	Dotacje	0	0	0	0,0%
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0,0%
	Inne przychody operacyjne, w tym:	1 000 000	1 000 000	0	100,0%
	- z tytułu amortyzacji			0	0,0%
IV	Przychody finansowe	55 000	55 000	0	100,0%
	w tym: odsetki	55 000	55 000	0	100,0%
B	Razem przychody (III+IV)	1 055 000	1 055 000	0	100,0%
V	Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	200 000	200 000	0	100,0%
	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0	0,0%
	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0	0,0%
	Inne koszty operacyjne	200 000	200 000	0	100,0%
VI	Koszty finansowe	20 000	20 000	0	100,0%
	w tym: odsetki	20 000	20 000	0	100,0%
C	Razem koszty (V+VI)	220 000	220 000	0	100,0%
D	Ogółem przychody (I+B)	26 505 000	26 505 000	0	100,0%
E	Ogółem koszty (II+C)	26 500 000	26 500 000	0	100,0%
F	Wynik finansowy brutto (D-E)	5 000	5 000	0	100,0%
G	Obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	1 000	1 000	0	100,0%
H	Wynik finansowy netto (F-G)	4 000	4 000	0	100,0%

Stan aktywów obrotowych i zobowiązań

Lp.	Wyszczególnienie	01.01 2023	31.12 2023
I	Zapasy	279 027	279 000
II	Należności krótkoterminowe, w tym:	1 865 671	1 866 000
	- od jednostek powiązanych	0	0
	- z tytułu dostaw i usług	1 865 671	1 866 000
III	Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	3 818 663	997 000
	- krótkoterminowe aktywa finansowe	3 818 663	997 000
	- środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 718 109	900 000
	- środki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych	100 555	97 000
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	12 079	12 000
V	Razem aktywa obrotowe	5 975 441	3 154 000
VI	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania w tym:	52 599 950	114 811 000
1	Rezerwy na zobowiązania, w tym:	3 669 253	2 490 000
	- rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	2 490 230	2 490 000
2	Zobowiązania długoterminowe, w tym:	0	0
	- kredyty i pożyczki	0	0
	- inne	0	0
3	Zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	2 917 952	4 319 000
	- kredyty i pożyczki	0	0
	- z tytułu dostaw i usług	823 952	1 200 000
	- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i innych	1 066 581	1 339 000
	- z tytułu wynagrodzeń	842 587	1 500 000
	- fundusze specjalne	102 486	200 000
	- inne	82 346	80 000

wartość z rozliczeniami międzyokresowy

Sporządził:

Miejscowość, data

Główny Księgowy

mgr *[podpis]* Ciecian

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzeszowice"
[podpis]
Karolina Wójcicka

.....
Dyrektor

Plan Inwestycyjny dla Ośr. Rahab. Narządu Ruchu w Krzeszowicach na okres:

01.01.2023 - 31.12.2023 rok

Plan inwestycyjny (w PLN)				
Okres realizacji	2023	wartość nakładów inwestycyjnych w latach następnych *	łącznie nakłady inwestycyjne	opis zadania:
zadanie nr 1				
nazwa zadania				
wartość nakładów inwestycyjnych	2 500 000	0	2 500 000	Sprzęt i aparatura medyczna - urządzenia medyczne oraz aparaty rehabilitacyjne dla nowowytbudowanych obiektów szpitalnych
wartość dofinansowania z budżetu Województwa	2 300 000		2 300 000	
wartość pozostałego dofinansowania			0	
środki własne	200 000		200 000	
zadanie nr 2				
nazwa zadania				
wartość nakładów inwestycyjnych	1 865 000	0	1 865 000	Informatyzacja - urządzenia i wyposażenie informatyczne, oprogramowanie, Małopolski System Informacji Medycznej (MSIM)
wartość dofinansowania z budżetu Województwa	916 000		916 000	
wartość pozostałego dofinansowania			0	
środki własne	949 000		949 000	
zadanie nr 3				
nazwa zadania				
wartość nakładów inwestycyjnych	26 378 000	0	26 378 000	Zadania inwestycyjno-budowlane - przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzeszowice" - zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych
wartość dofinansowania z budżetu Województwa	24 940 000		24 940 000	
wartość pozostałego dofinansowania			0	
środki własne	1 438 000		1 438 000	
zadanie nr 4				
nazwa zadania				
wartość nakładów inwestycyjnych	200 000	0	200 000	Zadania inwestycyjno-budowlane - zakup budynku kotłowni Spółdzielni Mieszkaniowej w Krzeszowicach
wartość dofinansowania z budżetu Województwa			0	
wartość pozostałego dofinansowania			0	
środki własne	200 000		200 000	
zadanie nr 5				
nazwa zadania				
wartość nakładów inwestycyjnych	500 000	0	500 000	Zadania inwestycyjno-budowlane - przebudowa i wymiana ogrodzenia terenu posesji Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzeszowice"
wartość dofinansowania z budżetu Województwa	245 000		245 000	
wartość pozostałego dofinansowania			0	
środki własne	255 000		255 000	
zadanie nr 6				
nazwa zadania				
wartość nakładów inwestycyjnych	400 000	0	400 000	Zadania inwestycyjno - budowlane - przebudowa drogi wewnętrznej połączona z remontem kanalizacji
wartość dofinansowania z budżetu Województwa			0	
wartość pozostałego dofinansowania			0	
środki własne	400 000		400 000	
zadanie nr 7				
nazwa zadania				
wartość nakładów inwestycyjnych	3 500 000	0	3 500 000	Zakup wyposażenia materialnej bazy udzielania świadczeń medycznych - pierwsze wyposażenie w urządzenia, meble i sprzęt rehabilitacyjny dla nowowytbudowanych obiektów szpitalnych
wartość dofinansowania z budżetu Województwa	3 200 000		3 200 000	
wartość pozostałego dofinansowania			0	
środki własne	300 000		300 000	
RAZEM				
wartość nakładów inwestycyjnych	35 343 000	0	35 343 000	
wartość dofinansowania z budżetu Województwa	31 601 000	0	31 601 000	
wartość pozostałego dofinansowania	0	0	0	
środki własne	3 742 000	0	3 742 000	

* - łączna wartość zadań wieloletnich, rozpoczętych lub kontynuowanych

Główny Księgowy
mgr Edward Cieciak

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzeszowice"
Karolina Wroblewska