

Plan finansowy na 2014 rok Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” SP ZOZ.

Na podstawie bieżącej analizy wyników ekonomicznych, prognoz dotyczących przebiegu zaprogramowanych procesów gospodarowania w ORNR Krzeszowice, warunków zewnętrznych otoczenia (stawki taryf, wskaźnik inflacji, przepisy prawa w zakresie zatrudniania i wynagradzania) przewidujemy w 2014 r. stabilizację ekonomiki Ośrodka.

Realizowane przychody pozwolą zrównoważyć wydatki bieżącego funkcjonowania, posiadana nadwyżka finansowa (wysoka amortyzacja, zysk z lat 2008-2009) pozwoli kontynuować modernizację materialnej bazy udzielania świadczeń zdrowotnych.

1. Przychody

Stronę „dochodową” Planu finansowego Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” określają prognozowane przychody, które wg wstępnych założeń zrealizujemy w wysokości ogółem ok. 11 655 tys. zł ^{2/}, z tego przychody netto ze sprzedaży wyniosą 11 080 tys. zł. Ponadto projektujemy realizację tzw. pozostałych przychodów operacyjnych w kwocie 510 tys. zł (m. innymi darowizny, najem, rozliczenia międzyokresowe przychodów, dofinansowania PFRON jako refundacje kosztów wynagrodzeń osób niepełnosprawnych). Kolejne wpływy to dotacja Ministra Zdrowia (wynagrodzenie lekarzy rezydentów) w wysokości 50 tys. zł. , przychody ze sprzedaży materiałów 10 tys. zł oraz przychody finansowe w kwocie 5 tys. zł.

Rzeczywisty wzrost przychodów ogółem w 2014 roku wyniesie ok. 595 tys. zł (ok. 5%) w stosunku do prognozowanej realizacji roku 2013.

2. Wydatki

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

W 2014 r. kontynuować będziemy zapoczątkowany w 2004 r. program modernizacji materialnej bazy udzielania świadczeń medycznych w Ośrodku Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice”.

Plan na 2014 r. przewiduje realizację inwestycji o wartości 700 tys. zł. ^{1/}

Projektowane do wykonania zadania inwestycyjne można podzielić na pięć grup.

Pierwsza grupa zadań polega na unowocześnianiu materialnej bazy oraz dostosowaniu do zakresu udzielanych świadczeń medycznych poprzez dokonanie zakupu aparatury i sprzętu diagnostycznego oraz rehabilitacyjnego.

Projektowane do zakupu urządzenia mają charakter mobilny, nie wymagają istotnych nakładów towarzyszących np. budowlanych, w pełni zaspokoją potrzeby chorych w podstawowym zakresie. 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. Zakupione zostaną między innymi dwie bieżnie, dwa rowery stacjonarne poziome, dwa rowery stacjonarne pionowe, 2 stopery, 3 orbitreki, aparaty do elektroterapii (2szt.) oraz laseroterapii, wirówki kończyn górnych i dolnych a także wanna czterokomorowa do kąpieli wodno-elektrycznych. Planowane nakłady 100 tys. zł.

1/ Plan inwestycyjny na rok 2014 w wersji tabelarycznej stanowi załącznik nr 1

2/ Rachunek zysków i strat na 2014 rok stanowi załącznik nr 2.

Druga grupa zadań związana jest z kontynuacją szeroko pojętej informatyzacji Ośrodka. Planujemy kompleksową digitalizację działalności medycznej (oprogramowanie i sprzęt) poprzez realizację m. innymi programu pn. „Wdrożenie e -usługi w zakresie rejestracji pacjentów”. Zadanie wykonywane jest w ramach Małopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego na lata 2007-2013, stanowi kontynuację realizacji rozpoczętej w 2011 roku.
Łączna wartość projektowanych działań wyniesie w 2014 r. ok. 140 tys. zł

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.

Planowana na 2014 rok modernizacja obiektów budowlanych Ośrodka „Krzeszowice” ograniczona została do niezbędnego minimum z uwagi na roszczenia własnościowe dawnych właścicieli.

Projektowany zakres prac do wykonania w 2014 r. obejmuje wykonanie termomodernizacji budynków szpitala (wraz z kotłownią) oraz dostosowanie dróg ewakuacyjnych do wymagań przepisów p. poż.

Szacunkowe nakłady inwestycyjne w przedstawionej wersji wyniosą ok. 360 tys. zł.

Koleją pozycję stanowią nakłady (100 tys. zł) związane z nabyciem urządzeń i sprzętu, wyposażenia zaplecza socjalno-hotelowego.

Koszty działalności operacyjnej (w tym finansowe) Ośrodka wyniosą w 2014 r. ogółem 11 845 tys. zł, w stosunku do 2013 roku zwiększą się o 428 tys. zł (o 4%) przede wszystkim w związku ze wzrostem wartości amortyzacji o 210 tys. zł (33%), nakładów na wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia dla pracowników łącznie o ok. 255 tys. zł (w tym wzrost wydatków na nagrody jubileuszowe o 100 tys. zł). Ponadto prognozowane nakłady wzrosną w związku z planowanym zwiększeniem zakresu realizowanych zadań. Na 2014 rok przygotowano dla ubezpieczonych ofertę w zakresie rehabilitacji domowej w rozszerzonym zakresie.

Pomimo niesprzyjających warunków gospodarowania (wzrost jednostkowych cen czynników „produkcji”, o których mowa powyżej przy równoczesnym zachowaniu jednostkowych cen sprzedaży usług medycznych na poziomie roku 2009), wdrożone w latach 2011-2013 programy nakierowane na wzrost wydajności oraz oszczędnościowe pozwolą zachować wzrost prognozowanych kosztów w proporcji do wzrostu przychodów.

3. Wynik finansowy

Realizacja planowanych przychodów pozwoli po raz kolejny, od uzyskania samodzielności finansowej Ośrodka, na „normalną” projekcję wszystkich racjonalnych wydatków chociaż niestety „kosztem” realizacji ujemnego wyniku finansowego w kwocie netto 191 tys. zł.

Plan finansowy na 2014 rok gwarantuje środki m. innymi 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 2014 r. ^{3/} należności Ośrodka na koniec okresu sprawozdawczego pozostaną na poziomie roku 2013 i wyniosą ok. 880 tys. zł.

3/ Sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz bilans na 2014 rok stanowią odpowiednio załączniki nr 3 i 4.

Również zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania ogółem na koniec okresu sprawozdawczego pozostaną na poziomie roku 2013 i wyniosą odpowiednio 1 137 tys. zł i 911 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe pozostaną na zerowym poziomie.

Sporządził

Krzeszowice, dnia 29.11. 2013 r.

Zatwierdził

Główny Księgowy
mgr Edward Cieciak

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzeszowice"
Andrzej Osiniak

Plan inwestycyjny na 2014 rok

Lp.	Rodzaj inwestycji	Miejsce instalacji	Wartość ogółem	Plan 2014	Źródło finansowania	Środki własne	Dotacje 2014		Dotacja 2013	
							8	7	9	0
I	Sprzęt i apar. medyczna	ORN	100	100	ORN	90	10	90	0	0
1	Urządzenia medyczne oraz aparaty rehabilitacyjne	Zespół Pracowni Rehabilitacyjnych	100	100	ORN PFRON	90	10	90	0	0
II	Informatyzacja	ORN	1 092	140	ORN	140	0	140	0	0
1	Urządzenia i wyposażenie informatyczne, oprogramowanie oraz urządzenia biurowe, tele-audio-wizualne	ORN	50	50	ORN	50		50		
2	Wdrażanie e-usług w zakresie rejestracji pacjentów w ORNR "Kieszowice"	ORN	1 042	90	ORN MRPO	90		90		
III	Zadania inwestycyjno-budowlane	ORN	365	360	ORN	143	217	143	0	0
1	Termomodernizacja budynku szpitalnego Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu	ORN - Oddział Szpitalny	365	360	ORN PFRON	143	217	143		
IV	Wyposażenie socjalno-hotelowe szpitala oraz terapii zajęciowej	ORN - Oddział Szpitalny	100	100	ORN	100		100		
V	Ogółem		1 657	700	ORN	473	227	473	0	0

Sporządził

Kieszowice, dnia 29.11.2013 r.

Zatwierdza

Główny Księgowy
mgr Edward Cieciak

DYREKTOR
Ośrodek Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Kieszowice"
Andrzej Osiniak

Plan finansowy na 2014 rok

ORNR "Krzyszowice" w Krzeszowicach ul. Daszyńskiego 1		Rachunek zysków i strat Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ w tys. zł		
		Wykonanie 2013	Plan 2014	Dynamika zmian
A	Przychody netto ze sprzedaży	10 635	11 140	1,05
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 625	11 080	1,04
II	Zmiana stanu produktów			
III	Dotacje Ministra Zdrowia - lekarze rezyd.		50	
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	10	10	1,00
B	Koszty działalności operacyjnej	11 402	11 810	1,04
I	Amortyzacja	630	840	1,33
II	Zużycie materiałów i energii	1 125	1 105	0,98
III	Usługi obce	1 532	1 530	1,00
IV	Podatki i opłaty	60	65	1,08
V	Wynagrodzenia	6 550	6 650	1,02
VI	Ubezpieczenia społ. i inne świad.	1 345	1 500	1,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	160	120	0,75
VIII	Wartość sprzed. towar. i mater.			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-767	-670	0,87
D	Pozostałe przychody operacyjne	410	510	1,24
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Kary umowne			
IV	Inne przychody operacyjne	410	510	1,24
E	Pozostałe koszty operacyjne	10	10	
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów			
II	Rezerwa na świadczenia pracownicze			
III	Rezerwa na środki PFRON			
IV	Inne koszty operacyjne	10	10	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-367	-170	0,46
G	Przychody finansowe	15	5	
I	Odsetki			
II	Inne	15	5	
H	Koszty finansowe	5	25	5,00
I	Odsetki	0		
II	Inne	5	25	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-357	-190	0,53
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	
I	Zyski nadzwyczajne			
II	Straty nadzwyczajne			
K	Zysk / strata brutto	-357	-190	0,53
L	Podatek dochodowy			
M	Podatek odroczony	1	1	
N	Zysk (strata) netto	-358	-191	0,53

Sporządził
Główny Księgowy

mgr Edward Cieclak

Krzyszowice, dnia 29.11. 2013 r.

Zatwierdził
DIREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"
Andrzej Giniak

Plan finansowy na 2014 rok

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ	Plan 2014	Pronoza 2013
I.	Zysk netto	-191	-358
II.	Korekty razem:	391	292
1.	amortyzacja	840	630
2.	zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	zmiana stanu rezerw	-100	-138
6.	zmiana stanu zapasów	0	-4
7.	zmiana stanu należności	-10	33
8.	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	55	71
9.	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	20	-20
10.	inne korekty	-414	-280
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	200	-66
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	700	324
1.	Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trw.	700	324
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i p.		
3.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-700	-324
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0	0
1.	kredyty i pożyczki - kredyt inwestycyjny Fortis		
2.	dotacje - MRPO		
3.	inne wpływy finansowe - dotacja PFRON		
II.	Wydatki	0	0
1.	spłaty 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)	0	0
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	-500	-390
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	-500	-390
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	705	1 095
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	205	705
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządził

Krzyszowice, dnia 29.11. 2013 r.

Zatwierdził

Główny Księgowy

mgr Edward Cieciak

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"
Andrzej Osiniak

Plan finansowy na 2014 rok

ORNR "Krzyszowice" SP ZOZ w Krzeszowicach ul. Daszyńskiego 1		BILANS Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ					
	AKTYWA	Plan 31.12.2014	Wykonanie 31.12.2013		PASYWA	Plan 31.12.2014	Wykonanie 31.12.2013
A	Aktywa trwałe (art. 30 ust. 1 pkt 13)	18 520	18 660	A	Kapitał (fundusz) własny	7 350	7 541
I	Wartości niematerialne i prawne	668	10	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 220	7 220
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy	321	679
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	668	10	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i p.			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	17 852	18 650	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
1.	Środki trwałe	17 852	17 698	VI	Zysk (strata) netto	-191	-358
a)	grunty	447	452	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	12 260	12 719
b)	budynki i budowle	16 804	16 767	I	Rezerwy na zobowiązania	911	1 011
c)	urządzenia techniczne i maszyny	303	268	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	911	1 011
e)	inne środki trwałe	298	211	*	długoterminowe	721	721
2.	Środki trwałe w budowie		952	*	krótkoterminowe	190	290
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
				*	długoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	*	krótkoterminowe		
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
				a)	kredyty i pożyczki - WFOŚ i GW		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów		
B	Aktywa obrotowe	1 090	1 600	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	5	5	d)	inne - kredyt Fortis Bank		
1.	Materiały	5	5	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 137	1 082
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	1 136	1 081
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe	1	1
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	250	195
				*	do 12 miesięcy	250	195
II	Należności krótkoterminowe	880	870	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	880	870	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	880	870	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	500	500
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń	380	365
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	5	20
III	Inwestycje krótkoterminowe	205	705	2.	fundusze specjalne	1	1
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	205	705	IV	Rozliczenia międzyokresowe	10 212	10 626
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	10 212	10 626
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	9 772	10 212
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	205	705	*	krótkoterminowe	440	414
*	Środ. pieniężne w kasie i na rachunkach	205	705				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		20				
	Suma aktywów	19 610	20 260		Suma pasywów	19 610	20 260

Sporządził

Krzyszowice, dnia 29.11.2013 r.

Zatwierdził

Główny Księgowy

mgr Edward Cieciak

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"

Andrzej Osiniak