

Plan finansowy na 2016 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 2016 r. stabilizację ekonomiki Ośrodka. Realizowane przychody pozwolą zrównoważyć wydatki bieżącego funkcjonowania, nadwyżka finansowa 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. 11 791 tys. zł^{2/}, z tego przychody netto ze sprzedaży produktów wyniosą 11 275 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) oraz przychodów finansowych o wartości 6 tys. zł.

Rzeczywisty wzrost przychodów ogółem w 2016 roku wyniesie ok. 201 tys. zł (ok. 2%) w stosunku do prognozowanej realizacji roku 2015.

2. Wydatki

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

W 2016 r. kontynuować będziemy zapoczątkowany w 2004 r. program modernizacji materialnej bazy udzielania świadczeń medycznych w Ośrodku Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” SP ZOZ.

Plan na 2016 r. przewiduje realizację inwestycji o wartości 550 tys. zł.^{1/}

Projektowane do wykonania zadania inwestycyjne można podzielić na cztery grupy.

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) i 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 elektrokardiografy, bieżnia, dwa rowery stacjonarne (poziomy i pionowy), stepper, orbitrek, aparaty do elektroterapii (3szt.) oraz laseroterapii (biostymulacji) (2 szt.), wirówki kończyn górnych i dolnych.

Planowane nakłady wyniosą ok. 100 tys. zł.

1/ Plan inwestycyjny na rok 2016 w wersji tabelarycznej stanowi załącznik nr 1

2/ Rachunek zysków i strat na 2016 rok stanowi załącznik nr 2.

Druga grupa zadań związana jest z kontynuacją szeroko pojętej informatyzacji Ośrodka. Planujemy kompleksową digitalizację działalności medycznej poprzez zakup oprogramowania w zakresie m. innymi elektronicznej dokumentacji medycznej, rozliczeń usług medycznych, apteki szpitalnej. Ponadto projektujemy wymianę oprogramowania finansowo-księgowego oraz kadrowo-płacowego a także zakup urządzeń i wyposażenia informatycznego niezbędnego do uruchomienia i pracy zakupionego oprogramowania.

Łączna wartość projektowanych działań wyniesie w 2016 r. ok. 100 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.

W 2016 roku zamierzamy dokonać aktualizacji dokumentacji projektowej i kosztorysowej oraz pozwolenia na budowę (szacunkowa wartość 300 tys. zł) niezbędnej do budowy w latach 2017-2018 nowych obiektów szpitalnych w ramach zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” – zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych”

Koleją pozycję stanowią nakłady (50 tys. zł) związane z nabyciem urządzeń i sprzętu, wyposażenia zaplecza socjalno-hotelowego.

Koszty działalności operacyjnej (w tym finansowe) Ośrodka wyniosą w 2016 r. ogółem 11 790 tys. zł, w stosunku do projektowanych na 2015 rok zwiększą się o ok. 103 tys. zł (o 1%) w związku ze wzrostem nakładów na wynagrodzenia, ubezpieczenia i inne świadczenia dla pracowników. Pozostałe koszty pozostaną na niezmiennym poziomie lub zmniejszą się (amortyzacja, koszty finansowe).

Pomimo niesprzyjających warunków gospodarowania (wzrost jednostkowych cen czynników „produkcji”, przy równoczesnym zachowaniu jednostkowych cen sprzedaży usług medycznych na poziomie roku 2009), wdrożone w latach 2011-2014 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” braku realizacji dodatniego wyniku finansowego.

Plan finansowy na 2016 rok gwarantuje środki m. innymi pełne zabezpieczenie procesu leczenia pacjentów (lekarstwa, wyroby medyczne, wyżywienie) 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 2016 r. ^{3/} należności Ośrodka na koniec okresu sprawozdawczego pozostaną na poziomie roku 2015 i wyniosą ok. 1 000 tys. zł.

3/ Sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz bilans na 2016 rok stanowią odpowiednio załączniki nr 3 i 4.

Również zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania ogółem na koniec okresu sprawozdawczego pozostaną na poziomie 2015 r. i wyniosą odpowiednio 1 201 tys. zł i 1 020 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe pozostaną na zerowym poziomie.

Sporządził

Krzeszowice, dnia 10.12. 2015 r.

Zatwierdził

Główny Księgowy

mgr Edward Ciecianiak

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzeszowice"
Andrzej Ciecianiak

Plan inwestycyjny na 2016 rok

Lp.	Rodzaj inwestycji	Miejsce instalacji	Plan 2016	Plan 2016	Źródło finansowania	Środki własne 2016 rok	pomiar w tys. zł	
							Dotacje 2016	Dotacje 2017
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Sprzęt i apar. medyczna	ORNR	100	0	ORNR	100	0	0
1	Urządzenia medyczne oraz aparaty rehabilitacyjne	Zespół Pracowni Rehabilitacyjnych	100		ORNR PFRON	100		
II	Informatyzacja	ORNR	100	0	ORNR	100	0	0
1	Urządzenia i wyposażenie informatyczne, oprogramowanie finansowo-księgowe, kadrowo-placowe oraz urządzenia biurowe, wyposażenie tele-audio-wizualne	ORNR	50		ORNR	50		
2	1) Oprogramowania medyczne związane cyfryzacją szpitala w tym: elektroniczna dokumentacja medyczna, rozliczenia wykonywanych świadczeń medycznych, apteka 2) Urządzenia i wyposażenie informatyczne niezbędne do uruchomienia oprogramowania medycznego z punktu 1	ORNR	50		MRPO ORNR	50		
III	Zadania inwestycyjno-budowlane	ORNR	300	0	ORNR	100	200	0
1	Przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" - zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych. 1. Zmiana (aktualizacja) dokumentacji projektowej i kosztorysowej oraz pozwolenia na budowę.	ORNR	300	0	ORNR PFRON	100	200	
IV	Wyposażenie socjalno-hotelowe szpitala oraz terapii zajęciowej	ORNR	50		ORNR	50	0	
V	Ogółem		550	0	ORNR	350	200	0

Sporządził

Główny Księgowy
mgr Edward Cieciak

Krzyszowice, dnia 10.12. 2015 r.

Zatwierdza

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"
Andrzej Osłowski

Plan finansowy na 2016 rok

ORNR "Krzyszowice" w Krzeszowicach ul. Daszyńskiego 1		Rachunek zysków i strat Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ w tys. zł		
		Plan 2015	Plan 2016	Dynamika zmian
A	Przychody netto ze sprzedaży	11 056	11 275	1,02
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 831	11 050	1,02
II	Zmiana stanu produktów	100	100	
III	Dotacje Ministra Zdrowia - lekarze rezyd.	100	100	1,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	25	25	1,00
B	Koszty działalności operacyjnej	11 647	11 765	1,01
I	Amortyzacja	600	550	0,92
II	Zużycie materiałów i energii	1 160	1 160	1,00
III	Usługi obce	1 610	1 610	1,00
IV	Podatki i opłaty	60	60	1,00
V	Wynagrodzenia	6 610	6 750	1,02
VI	Ubezpieczenia społ. i inne świad.	1 492	1 520	1,02
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	115	115	1,00
VII	Wartość sprzed. towar. i mater.			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-591	-490	0,83
D	Pozostałe przychody operacyjne	510	510	1,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Kary umowne			
IV	Inne przychody operacyjne	510	510	1,00
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	-91	10	-0,11
G	Przychody finansowe	6	6	
I	Odsetki			
II	Inne	6	6	
H	Koszty finansowe	30	15	0,50
I	Odsetki	0	0	
II	Inne	30	15	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-115	1	-0,01
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	18	0	
I	Zyski nadzwyczajne	18		
II	Straty nadzwyczajne			
K	Zysk / strata brutto	-97	1	-0,01
L	Podatek dochodowy			
M	Podatek odroczony	1	1	
N	Zysk (strata) netto	-98	0	0,00

Plan finansowy na 2016 rok

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ	Plan 2016	Plan 2015
I.	Zysk netto	0	-98
II.	Korekty razem:	375	362
1.	amortyzacja	550	600
2.	zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		30
4.	zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	zmiana stanu rezerw	-100	-100
6.	zmiana stanu zapasów	0	0
7.	zmiana stanu należności	0	120
8.	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	0	-38
9.	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-75	-250
10.	inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	375	264
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	550	270
1.	Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trw.	550	270
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i p.		
3.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-550	-270
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	0	0
1.	kredyty i pożyczki - kredyt inwestycyjny Fortis		
2.	dotacje - PFRON		
3.	inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0	30
1.	spląty kredytów i pożyczek		
2.	z tytułu innych zobowiązań finansowych		
3.	płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
4.	odsetki		30
5.	inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0	-30
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	-175	-36
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	-175	-36
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	429	465
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	254	429
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządził

Krzyszowice, dnia 10.12. 2015 r.

Zatwierdził

Główny Księgowy

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu

Plan finansowy na 2016 rok

ORNR "Krzyszowice" SP ZOZ w Krzyszowicach ul. Daszyńskiego 1		BILANS Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ				tys. zł	
	AKTYWA	Plan 31.12.2016	Plan 31.12.2015		PASYWA	Plan 31.12.2016	Plan 31.12.2015
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	17 438	17 438	A.	Kapitał (fundusz) własny	6 824	6 824
I	Wartości niematerialne i prawne	155	160	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	7 220	7 220
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Kapitał (fundusz) zapasowy	260	260
2.	Inne wartości niematerialne i prawne	155	160	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i p.			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	17 283	17 278	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-656	-558
1.	Środki trwałe	16 978	17 273	VI	Zysk (strata) netto	0	-98
a)	grunty	437	442	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 914	12 089
b)	budynki i budowle	15 873	16 178	I	Rezerwy na zobowiązania	1 020	1 120
c)	urządzenia techniczne i maszyny	510	450	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 020	1 120
e)	inne środki trwałe	158	203	*	długoterminowe	920	1 029
2.	Środki trwałe w budowie	305	5	*	krótkoterminowe	100	91
3.	zaliczki na środki trwałe w budowie			3.	Pozostałe rezerwy	0	0
				*	długoterminowe		
				*	krótkoterminowe		
III	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	II	Zobowiązania długoterminowe	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			1.	wobec pozostałych jednostek	0	0
2.	inne rozliczenia międzyokresowe			a)	kredyty i pożyczki - WFOŚ i GW		
				b)	Z tytułu emisji dłużnych papierów		
B.	Aktywa obrotowe	1 300	1 475	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	27	27	d)	inne - kredyt Fortis Bank		
1.	Materiały	27	27	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 201	1 201
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	1 200	1 200
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	280	280
				*	do 12 miesięcy	280	280
II	Należności krótkoterminowe	1 000	1 000	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	1 000	1 000	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 000	1 000	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, ceł oraz innych świadczeń			f)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	520	520
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń	380	380
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	20	20
III	Inwestycje krótkoterminowe	254	429	2.	fundusze specjalne	1	1
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	254	429	IV	Rozliczenia międzyokresowe	9 693	9 768
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 693	9 768
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	9 693	9 768
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	254	429	*	krótkoterminowe		
*	Środ. pieniężne w kasie i na rachunkach	254	429				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19	19				
	Suma aktywów	18 738	18 913		Suma pasywów	18 738	18 913

Sporządził

Krzyszowice, dnia 10.12.2015 r.

Zatwierdził

Główny księgowy

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu