

Plan finansowy na 2017 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 2017 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. 12 181 tys. zł ^{2/}, z tego przychody netto ze sprzedaży produktów wyniosą 11 665 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 2017 roku wyniesie ok. 150 tys. zł (ok. 1%) w stosunku do prognozowanej realizacji roku 2016.

2. Wydatki

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

W 2017 r. kontynuować będziemy zapoczątkowany w 2004 r. program modernizacji materialnej bazy udzielania świadczeń medycznych w Ośrodku Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” SP ZOZ.

Plan na 2017 r. przewiduje realizację inwestycji o wartości 500 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, rowery stacjonarne (poziomy i pionowy), stepper, orbitrek, aparaty do elektroterapii (3szt.) oraz laseroterapii (biostymulacji) (2 szt.), wirówki kończyn górnych i dolnych, stoły rehabilitacyjne.

Planowane nakłady wyniosą ok. 70 tys. zł.

1/ Plan inwestycyjny na rok 2017 w wersji tabelarycznej stanowi załącznik nr 1

2/ Rachunek zysków i strat na 2017 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 2017 r. ok. 80 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 2017 roku zamierzamy dokonać aktualizacji dokumentacji projektowej i kosztorysowej oraz pozwolenia na budowę (wartość 200 tys. zł) niezbędnej do budowy w latach 2018-2019 nowych obiektów szpitalnych w ramach zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” – zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych”. Planujemy także przeprowadzić modernizację dachu przewiązki (30 tys. zł) oraz włączyć ujęcie wody leczniczej Studnię PK-1 „Świętego Marcina” do rehabilitacji pacjentów (50 tys. zł).

Planowane łączne nakłady 280 tys. zł.

Koleją pozycję stanowią nakłady (70 tys. zł) związane z nabyciem urządzeń i sprzętu, wyposażenia zaplecza socjalno-hotelowego oraz kuchennego.

Koszty działalności operacyjnej (w tym finansowe) Ośrodka wyniosą w 2017 r. ogółem 12 171 tys. zł, w stosunku do projektowanych na 2016 rok zwiększą się o ok. 140 tys. zł (o 1%) w związku ze wzrostem nakładów na wynagrodzenia oraz kosztów amortyzacji. Pozostałe koszty pozostaną na niezmienionym poziomie.

Pomimo niesprzyjających warunków gospodarowania (wzrost jednostkowych cen czynników „produkcji”, przy równoczesnym zachowaniu jednostkowych cen sprzedaży usług medycznych na poziomie roku 2009), wdrożone w latach 2011-2016 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 w istotnej wysokości.

Plan finansowy na 2017 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 2017 r.^{3/} należności Ośrodka na koniec okresu sprawozdawczego pozostaną na poziomie roku 2016 i wyniosą ok. 1 070 tys. zł.

3/ Sprawozdanie z przepływów pieniężnych oraz bilans na 2017 rok stanowią odpowiednio załączniki nr 3 i 4.

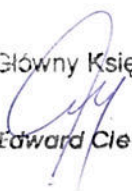
Również zobowiązania krótkoterminowe i rezerwy na zobowiązania ogółem na koniec okresu sprawozdawczego pozostaną na poziomie 2016 r. i wyniosą odpowiednio 1 303 tys. zł i 968 tys. zł. Zobowiązania długoterminowe pozostaną na zerowym poziomie.

Sporządził

Krzeszowice, dnia 22.12. 2016 r.

Zatwierdził

Główny Księgowy


mgr Edward Cieciak

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzeszowice"


Andrzej Osiniak

Plan inwestycyjny na 2017 rok

pomiar w tys. zł

Lp.	Rodzaj inwestycji	Miejsce instalacji	Plan 2017	Źródło finansowania	Środki własne 2017 rok	Dotacje 2017	Dotacje 2018	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	Sprzęt i apar. medyczna	ORNR	70	0	ORNR	70	0	0
1	Urządzenia medyczne oraz aparaty rehabilitacyjne	Zespół Pracowni Rehabilitacyjnych	70		ORNR PFRON	70		
II	Informatyzacja	ORNR	80	0	ORNR	80	0	0
1	Urządzenia i wyposażenie informatyczne, oprogramowanie finansowo-księgowe, kadrowo-płacowe oraz urządzenia biurowe, wyposażenie tele-audio-wizualne	ORNR	40		ORNR	40		
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	40		MRPO ORNR	40		
III	Zadania inwestycyjno-budowlane	ORNR	280	0	ORNR	280	0	0
1	Przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzeszowice" - zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych. 1. Zmiana (aktualizacja) dokumentacji projektowej i kosztorysowej oraz pozwolenia na budowę.	ORNR	200	0	ORNR PFRON	200	200	
2	Modernizacja dachu przewiązki		30			30		
3	Włączenie Studni PK-1 do eksploatacji	ORNR	50	0	ORNR PFRON	50		
IV	Wyposażenie socjalno-hotelowe szpitala, kuchni oraz terapii zajęciowej	ORNR	70		ORNR	70	0	
V	Ogółem		500	0	ORNR	500	0	0

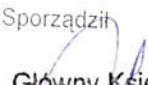
Sporządził
Główny Księgowy
mgr Edward Cieciak

Krzeszowice, dnia 22.12.2016 r.

DYREKTOR Zatwierdzam
Ośrodek Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzeszowice"
Andrzej Osiniak

Plan finansowy na 2017 rok

ORNR "Krzyszowice" w Krzeszowicach ul. Daszyńskiego 1		Rachunek zysków i strat Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ w tys. zł		
		Prognoza 2016	Plan 2017	Dynamika zmian
A	Przychody netto ze sprzedaży	11 515	11 665	1,01
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	11 050	11 500	1,04
II	Zmiana stanu produktów	340	40	
III	Dotacje Ministra Zdrowia - lekarze rezyd.	100	100	1,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	25	25	1,00
B	Koszty działalności operacyjnej	12 005	12 145	1,01
I	Amortyzacja	510	550	1,08
II	Zużycie materiałów i energii	1 160	1 160	1,00
III	Usługi obce	1 810	1 810	1,00
IV	Podatki i opłaty	60	60	1,00
V	Wynagrodzenia	6 750	6 850	1,01
VI	Ubezpieczenia społ. i inne świad.	1 600	1 600	1,00
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	115	115	1,00
VIII	Wartość sprzed. towar. i mater.			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-490	-480	0,98
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	10	20	2,00
G	Przychody finansowe	6	6	
I	Odsetki			
II	Inne	6	6	
H	Koszty finansowe	15	15	1,00
I	Odsetki	0	0	
II	Inne	15	15	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	1	11	11,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	
I	Zyski nadzwyczajne			
II	Straty nadzwyczajne			
K	Zysk / strata brutto	1	11	11,00
L	Podatek dochodowy			
M	Podatek odroczony	1	1	
N	Zysk (strata) netto	0	10	

Sporządził

Główny Księgowy

Krzyszowice, dnia 22.12. 2016 r.

Zatwierdził


Dyrektor
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu

Plan finansowy na 2016 rok

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ	Plan 2017	Prognoza 2016
I.	Zysk netto	10	0
II.	Korekty razem:	345	-53
1.	amortyzacja	550	510
2.	zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	15	15
4.	zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	zmiana stanu rezerw	0	-340
6.	zmiana stanu zapasów	0	0
7.	zmiana stanu należności	0	0
8.	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek		0
9.	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-220	-238
10.	inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	355	-53
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	300	140
1.	Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trw.	300	140
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i p.		
3.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-300	-140
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	15	15
1.	splaty kredytów i pożyczek		
2.	z tytułu innych zobowiązań finansowych		
3.	płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
4.	odsetki	15	15
5.	inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-15	-15
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	40	-208
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	40	-208
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	571	779
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	611	571
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządził

Krzyszowice, dnia 22.12. 2016 r.

Zatwierdził

Główny Księgowy

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"

Plan finansowy na 2017 rok

ORNR "Krzyszowice" SP ZOZ w Krzeszowicach ul.Daszyńskiego 1		BILANS Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ				tys. zł	
AKTYWA		Plan 31.12.2017	Prognoza 31.12.2016	PASYWA		Plan 31.12.2017	Prognoza 31.12.2016
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	16 860	17 110	A.	Kapitał (fundusz) własny	6 968	6 958
I	Wartości niematerialne i prawne	119	119	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	119	119	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i p.			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	16 741	16 991	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-522	-522
1.	Środki trwałe	16 534	16 784	VI	Zysk (strata) netto	10	0
a)	grunty	432	437	B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 601	11 821
b)	budynki i budowle	15 553	15 858	I	Rezerwy na zobowiązania	968	968
c)	urządzenia techniczne i maszyny	327	295	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	968	968
e)	inne środki trwałe	222	194	*	długoterminowe	868	868
2.	Środki trwałe w budowie	207	207	*	krótkoterminowe	100	100
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	1 709	1 669	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	12	12	d)	inne - kredyt Fortis Bank		
1.	Materiały	12	12	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 303	1 303
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	1 287	1 287
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	370	370
				*	do 12 miesięcy	370	370
II	Należności krótkoterminowe	1 070	1 070	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	1 070	1 070	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 070	1 070	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel oraz innych świadc.			f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	504	504
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń	375	375
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	38	38
III	Inwestycje krótkoterminowe	611	571	2.	fundusze specjalne	16	16
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	611	571	IV	Rozliczenia międzyokresowe	9 330	9 550
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 330	9 550
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	9 120	9 330
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	611	571	*	krótkoterminowe	210	220
*	Środ. pieniężne w kasie i na rachunkach	611	571				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16	16				
	Suma aktywów	18 569	18 779		Suma pasywów	18 569	18 779

Sporządził

Krzyszowice, dnia 22.12.2016 r.

Zatwierdził

Główny Księgowy

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"