

**Plan finansowy Ośrodka Rehabilitacji
Narządu Ruchu „Krzyszowice” SP ZOZ na 2022 rok
/ po zmianach wg stanu na dzień 01.07.2022 rok /**

Bieżące analizy wyników ekonomicznych, dotychczasowy przebieg procesów gospodarowania w jednostce, prawne zmiany w otoczeniu jednostki oraz projektowany sposób realizacji zadań wskazują na konieczność zmiany Planu finansowego Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzyszowice” SP ZOZ na 2022 rok.

Prognozujemy wzrost przychodów netto ze sprzedaży o 1 600 tys. zł z tytułu :

1. Ponadplanowej refundacji wzrostu kosztów wynagrodzeń pracowników działalności podstawowej oraz administracyjno-gospodarczych Ośrodka przez NFZ w związku z przepisami ustawy z dnia 26 maja 2022 r. o zmianie ustawy o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych. Refundacja przeprowadzona zostanie przez NFZ poprzez wzrost wyceny wykonywanych w ORNR świadczeń medycznych. (szacunkowy wzrost założonej kwoty refundacji ok. 1 900 tys. zł).

2. Zmniejszenia projektowanego poziomu zmiany stanu produktów o kwotę 300 tys. .zł.

Ponadto prognozujemy ponadplanowy wzrost „przychodów finansowy” o 10 tys. zł z tytułu odsetek od lokowanych wolnych środków finansowych.

Przygotowana korekta Planu finansowego w zakresie kosztów zakłada:

1. Wzrost kosztów zużycia materiałów (w tym koszty energii elektrycznej, wody, gazu) o 100 tys. zł.

2. Wzrost kosztów wynagrodzenia pracowników w związku z przepisami ustawy z dnia 26 maja 2022 o sposobie ustalania najniższego wynagrodzenia zasadniczego niektórych pracowników zatrudnionych w podmiotach leczniczych, ogółem o 1 000 tys. zł ponad pierwotne prognozy.

3. Wzrost kosztów ubezpieczenia społecznego pracowników o 200 tys. zł w związku ze wzrostem wynagrodzeń pracowniczych.

4. Wzrost kosztów tzw. „ usług obcych” (w tym koszty usług medycznych, żywienia, transportu medycznego, wywozu i utylizacji odpadów medycznych) o 200 tys. zł.

Ponadto prognozujemy ponadplanowy wzrost kosztów:

1 „pozostałych kosztów operacyjny” z tytułu odpisów amortyzacyjnych naliczanych od likwidowanych bezużytecznych a nie w pełni umorzonych środków trwałych w wysokości 100 tys. zł.

2. „kosztów finansowych” w związku ze wzrostem oprocentowania kredytów bankowych o 10 tys. zł.

W związku z powyższym prognozujemy, w stosunku do poprzednich założeń, wzrost rocznych przychodów i kosztów ogółem odpowiednio o kwoty 1 610 tys. zł.

Nowe planistyczne założenia przewidują zmniejszenie projektowanych nakłady inwestycyjnych ogółem z kwoty 30 939 tys. zł do wartości 15 578 tys. zł czyli o 15 361 tys. zł.

Przygotowana korekta Planu finansowego w zakresie nakładów inwestycyjnych zakłada:

1. Zmniejszenie wydatków na zadanie pn. „Przebudowa i rozbudowa ORNR” o kwotę 15 681 tys. zł, w związku z przesunięciem terminu zakończenia realizacji projektu i płatności na 2023 rok.

2. Zwiększenie prognozowanych nakładów na zadanie pn. „Urządzenia i wyposażenie informatyczne, oprogramowanie finansowo-księgowe, kadrowo-płacowe....” o kwotę 300 tys. zł, w związku z potrzebą zakupu oprogramowania „ekonomicznego” umożliwiającego integrację z wdrażanymi w jednostce w ramach MSIM medycznymi systemami informatycznymi.

Na powyższe zakupy ORNR uzyska dotacje z Budżetu Województwa w wysokości ok.260 tys. zł.

3. Wprowadzenie do Planu nowego zadania pn. 'Przebudowa i wymiana ogrodzenia terenu posesji Ośrodka Rehabilitacji ...". W 2022 roku sporządzona zostanie dokumentacja projektowa o wartości 20 tys. zł, realizacja ogrodzenia planowana jest na następny rok.

4. Wprowadzenie do Planu nowego zadania pn. „Pierwsze wyposażenie w urządzenia, meble, sprzęt rehabilitacyjny dla nowobudowanych obiektów szpitalnych”. W 2022 roku przeprowadzone zostanie postępowanie o zamówienie publiczne w zakresie dostawy, realizacja i płatność w roku kolejnym.

Po uwzględnieniu powyższych zmian, zgodnie z zasadami rachunkowości, Plan Finansowy w tym inwestycyjny na 2022 rok i lata następne 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 2022 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 przewidywaną, czasową utratą w 2022 roku 50 „miejsc” rehabilitacji stacjonarnej, zmniejszeniem o 50% powierzchni użytkowanej do ćwiczeń rehabilitacyjnych, likwidację basenu nakładają się ograniczenia w prowadzeniu rehabilitacji w związku z pandemią wirusa SARS-COV2. 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.

W powyższych, skrajnie trudnych warunkach pracy, prognozujemy realizację przychodów w wysokości ogółem 21 045 tys. zł^{2/}, z tego przychody netto ze sprzedaży wyniosą około 20 035 tys. Projektujemy także realizację tzw. pozostałych przychodów operacyjnych w kwocie 1 000 tys. zł (m. in. darowizny, najem, rozliczenia międzyokresowe przychodów, dofinansowania PFRON jako refundacje kosztów wynagrodzeń osób niepełnosprawnych, dofinansowanie ze środków Samorządu Województwa Małopolskiego tzw. „Małopolska Tarcza Antykryzysowa”). Ponadto planujemy uzyskać przychody finansowe z lokowania wolnych środków w kwocie 10 tys. zł

Planowany wzrost przychodów ogółem w 2022 r. wyniesie ok. 15 % w stosunku do realizacji 2021 r. Prognozę wpływów ze sprzedaży sporządzono przy założeniu stopniowego wygaszania w kraju stanu epidemicznego oraz utrzymania przez NFZ ubiegłorocznego sposobu rozliczenia umów finansowych oraz wzrost wyceny świadczeń. Prognozowana na 2022 r. ilość przyjętych do rehabilitacji pacjentów, wyczerpuje wszystkie możliwości prowadzenia leczenia w obiektach będących w dyspozycji zakładu w warunkach ograniczeń sanitarnych przy jednoczesnym prowadzeniu robót budowlanych.

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

- 1) przebieg epidemii Covid-19, 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.

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 2022 roku kontynuować będziemy program modernizacji materialnej bazy udzielania świadczeń medycznych w Ośrodku Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” SP ZOZ.

Plan na 2022 r. przewiduje realizację inwestycji o wartości 15 578 tys. zł. Samodzielnie sfinansujemy nakłady w wysokości 752 tys. zł, a ze środków BW, RPO WM nakłady w kwocie 14 826 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 w latach 2021-2023.

1/ Plan inwestycyjny na lata 2021 - 2023 w wersji tabelarycznej stanowi załącznik nr 1

2/ Rachunek zysków i strat na 2022 rok stanowi załącznik nr 2

Projektowane do wykonania zadania inwestycyjne w 2022 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.

Ponadto 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 mają charakter mobilny, nie wymagają istotnych nakładów towarzyszących (np. budowlanych) i w pełni zaspokoją potrzeby chorych w podstawowym zakresie. Zakupione zostaną między innymi rejestrator holterowski EKG, elektrokardiografy., ultrasonograf z głowicami kardiologiczną i ortopedyczną, stepery (2szt.), wirówki kończyn dolnych i górnych (4 szt.), bieżnie (2 szt.), stoły drenażowe oraz rehabilitacyjne (6 szt.)

Planowane nakłady wyniosą ok. 200 tys. zł.

Druga grupa zadań związana jest z kontynuacją szeroko pojętej informatyzacji Ośrodka. Planujemy zakupu 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 2022 r. 350 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.

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 serwerów oraz instalacji CCTV (monitoring).

Realizacja zadania przeprowadzona zostanie w latach 2021-2022. Nakłady łączne na program wyniosą ogółem ok. 3 000 tys. zł, z tego wydatki Ośrodka stanowić będą 10% 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 27 959 tys. zł w tym; w roku 2021 wydaliśmy 719 tys. zł, w tym roku nakłady wyniosą 12 280 tys. zł a w kolejnym 14 960 tys. zł. Zadanie sfinansowane zostanie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Małopolskiego, Działanie 12.1 Infrastruktura ochrony zdrowia w wysokości ok. 12 748 tys. zł, Budżetu Województwa w kwocie 12 524 tys. oraz ze środków PFRON w kwocie 500 tys. i własnych jednostki w wysokości 2 187 tys. zł.

W roku sprawozdawczym dokonamy zakupu budynku kotłowni posadowionego na terenie naszej posesji, a stanowiącego własność Spółdzielni Mieszkaniowej w Krzeszowicach. Szacowane nakłady wyniosą około 200 tys. zł.

Ponadto przewidujemy realizację zadania pn. „Wymiana stolarki wewnętrznej oraz stropu podwieszanego wraz z dostawą urządzeń do hydroterapii w budynku Zofia w Ośrodku Rehabilitacji Narządu Ruchu :Krzeszowice”. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wymianę 22 szt. drzwi w części zabiegowej i szpitalnej oraz stropu podwieszanego w części zabiegowej a także dostawę urządzeń do hydroterapii. Planowany koszt zadania 350 tys. zł.

Rozpocniemy realizację zadania pn. „Przebudowa i wymiana ogrodzenia terenu posesji Ośrodka Rehabilitacji ...”. W 2022 roku sporządzona zostanie dokumentacja projektowa o wartości 20 tys. zł, realizacja ogrodzenia planowana jest na następny rok (koszt 300 tys. zł).

Czwarta grupa zadań związana jest z zakupem wyposażenia uzupełniającego materialną bazę udzielania świadczeń medycznych Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice”.

W tej grupie wymienić należy zakupy (300 tys. zł) związane z nabyciem wyposażenia dedykowanego walce z COVID-19 finansowanego ze środków „Małopolskiej Tarczy Antykryzysowej – pakiet medyczny 3” oraz środków własnych (zakup różnorodnych urządzeń i sprzętu np. łóżka szpitalne z materacami (30 sztuk), szafki i regały na sprzęt medyczny z blatami do sporządzania leków, urządzenia do biodekontaminacji).

Kolejną pozycję stanowi zakup pierwszego wyposażenie w urządzenia, meble, sprzęt rehabilitacyjny dla nowobudowanych obiektów szpitalnych. W 2022 roku przeprowadzone zostanie postępowanie zamówienie publiczne w zakresie dostawy, realizacja nastąpi w kolejnym roku (koszt 5 500 tys. zł).

Koszty działalności operacyjnej (w tym finansowe) Ośrodka w 2022 roku, w stosunku do rzeczywistej realizacji ubiegłego roku, wzrosną nieproporcjonalnie więcej w stosunku do wzrostu przychodów i wyniosą ogółem 22 260 tys. zł. W strukturze kosztów, zgodnie z charakterem świadczonych usług dominować będą wynagrodzenia pracowników. Koszty pracy wyniosą ok. 16 000 tys. zł co stanowić będzie ok. 72% kosztów i aż 80% 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. 2 850 tys. zł co stanowić będzie ok. 13% kosztów ogółem

Trzecia istotna grupa rodzajowa to zużycie materiałów i energii o wartości 2 100 tys. zł.

W latach 2021 – 2022 struktura i poziom kosztów liczony w cenach stałych nie ulegnie istotnej zmianie, za wyjątkiem dwóch przypadków;

- 1) wzrosną koszty amortyzacji z uwagi na poniesione w 2021 r. i planowane nakłady inwestycyjne,
- 2) wzrosną koszty pracy w związku z ustawowym wzrostem minimalnych wynagrodzeń pracowników.

3. Wynik finansowy

Istotne ograniczenia, związane ze stanem epidemicznym oraz przebudową i rozbudową materialnej bazy udzielania świadczeń uniemożliwią w 2022 roku prowadzenie w Ośrodku działalności leczniczej w pełnym zakresie. Ekonomia analizowanego przedziału czasowego, w odróżnieniu od lat poprzednich, charakteryzować się będzie stabilizacją przychodów oraz ponadwymiarowym wzrostem kosztów funkcjonowania jednostki co wpłynie na wynik finansowy oraz inne parametry bilansowe.

W 2022 roku jednostka zrealizuje stratę finansową na działalności w wysokości 1 216 tys. zł

Scenariusz przebiegu gospodarowania przewiduje występowanie napięć w utrzymaniu płynności finansowej. Zdolność do terminowego regulowania zobowiązań będzie ograniczona, określające je wskaźniki płynności mogą kształtować się w niesprzyjających okolicznościach w latach 2022-2023 na poziomie poniżej 1. Dla utrzymania płynności finansowej niezbędny będzie kredyt obrotowy.

Plan finansowy na 2022 rok gwarantuje środki m. innymi na pełne zabezpieczenie procesu leczenia pacjentów (lekarstwa, wyroby medyczne, żywienie), na zakup niezbędnego wyposażenia rehabilitacyjnego, socjalno-hotelowego oraz biurowego, planowe zatrudnienie kadry medycznej, a także środki na finansowanie szkoleń, zabezpieczeń BHP, itp.

W kolejnych latach nowa, powiększona dwukrotnie w stosunku do roku 2022 materialna baza udzielania świadczeń medycznych pozwoli nam skokowo (o ok. 30%) zwiększyć podaż wykonywanych świadczeń do poziomu efektywnego pobytu. Dodatkowo, zgodnie z przyjętą strategią, poszerzymy zakres rehabilitacji o schorzenia kardiologiczne oraz rozszerzymy zakres odbiorców usług o dzieci i osoby w podeszłym wieku.

Powstaną nowe oddziały rehabilitacji ambulatoryjnej; Ośrodek Rehabilitacji Diennej dla Dzieci oraz Dzienny Ośrodek Opieki Geriatrycznej.

Dodatkowe przychody oraz związane z nimi spadki jednostkowych kosztów sprzedaży pozwolą jednostce wypracować zyski i powrócić na ścieżkę dynamicznego wzrostu ekonomiki Ośrodka.

4. Należności i zobowiązania

Zgodnie z projekcją finansową działalności gospodarczej na 2022 rok. ^{3/} należności Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzyszowice” na koniec okresu sprawozdawczego pozostaną na poziomie roku 2021 i wyniosą ok. 1 800 tys. zł, natomiast wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych zmniejszy się o kwotę 744 tys. zł.

W latach 2021-2022 zobowiązania krótkoterminowe wzrosną o ok. 759 tys. zł z kwoty 2 027 tys. zł do 2 786 tys. zł natomiast rezerwy na zobowiązania ogółem na koniec okresu sprawozdawczego pozostaną na poziomie 1 889 tys. zł

Sporządził

Krzyszowice, dnia 26. 07. 2022 rok

Zatwierdził

Główny Księgowy

mgr Edward Gieciak

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
„Krzyszowice”
Karolina Wroblewska

3/ Sprawozdania z przepływów pieniężnych oraz bilans na 2022 rok stanowią odpowiednio załączniki nr 3 i 4

Plan inwestycyjny na lata 2022- 2023
korekta planu na dzień 01.07.2022

Załącznik nr 1
do Planu finansowego na 2022

pomiar w tys. zł

Lp.	Rodzaj inwestycji	Wykonanie 2021	Plan 2022	Plan 2023	Źródło finansowania	Środki własne 2021	Środki własne 2022	Środki własne 2023 rok	Dotacje 2021	Dotacje 2022	Dotacje 2023
1	2	3	4	5	6	7	8	9	9	9	9
I	Sprzęt i apar. medyczna	0,0	200,0	0,0			106,5			93,5	0,0
1	Urządzenia medyczne oraz aparaty rehabilitacyjne		200,0		Małopolska Tarcza III ORNR		106,5			93,5	
II	Informatyzacja	1 122,0	2 228,0	0,0	ORNR	112,0	275,0	0,0	1 010,0	1 953,0	-
1	Urządzenia i wyposażenie informatyczne, oprogramowanie finansowo-księgowe, kadrowo-płacowe oraz urządzenia biurowe, wyposażenie tele-audio-wizualne		350,0		ORNR		87,0			263,0	
2	Małopolski System Informacji Medycznej (MSIM)	1 122,0	1 878,0		RPO WM ORNR	112,0	188,0		1 010,0	1 690,0	
III	Zadania inwestycyjno-budowlane	719,0	12 850,0	15 260,0		376,0	280,0	2 111,0	343,0	12 570,0	13 149,0
1	Przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" - zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych.	719,0	12 280,0	14 960,0	RPO WM ORNR BW	376,0		1 811,0	343,0	12 280,0	13 149,0
2	Zakup budynku kołtówni Spółdzielni Mieszkaniowej w Krzeszowicach		200,0		ORNR		200,0				
3	Wymiana stolarki drzwiowej wewnętrznej i stropu podwieszanego wraz z dostawą urządzeń do hydroterapii w budynku Zofia w Ośrodku Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice"		350,0		RPO WM ORNR BW		60,0			290,0	
4	Przebudowa i wymiana ogrodzenia terenu posesji Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu		20,0	300,0	ORNR		20,0	300,0			
IV	Zakup wyposażenia materialnej bazy udzielania świadczeń medycznych.		300,0	5 500,0			90,9			209,1	5 500,0
1	Wyposażenie socjalno-hotelowe szpitala oraz terapii zajęciowej	100,0	300,0		Małopolska Tarcza III ORNR		90,9			209,1	
2	Pieniężne wyposażenie w urządzenia, meble i sprzęt rehabilitacyjny dla nowobudowanych obiektach szpitalnych		0,0	5 500,0	BW						5 500,0
VI	Ogółem	1 841,0	15 578,0	20 760,0		488,0	752,4	2 111,0	1 353,0	14 825,6	18 649,0

Krzyszowice, dnia 25.07.2022r.

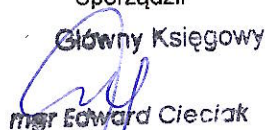
Główny Księgowy
mgr Edward Cieciak

DYREKTOR
Ośrodek Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"
Karolina Winiarska

Zatwierdził

Plan finansowy na 2022 rok
/korekta Planu na dzień 01.07.2022 r./

ORNR "Krzyszowice" w Krzeszowicach ul. Daszyńskiego 1		Rachunek zysków i strat Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ w tys. zł			
		Wykonanie 2021	Plan 2022	Plan 2022 /po korekcie/	Stopień realizacji
A	Przychody netto ze sprzedaży	17 451	18 435	20 035	1,09
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 411	18 100	20 000	1,10
II	Zmiana stanu produktów	9	300	0	
III	Dotacje Ministra Zdrowia - lekarze rezyd.				
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	31	35	35	1,00
B	Koszty działalności operacyjnej	19 180	20 630	22 130	1,07
I	Amortyzacja	657	1 000	1 000	1,00
II	Zużycie materiałów i energii	2 294	2 000	2 100	1,05
III	Usługi obce	2 626	2 650	2 850	1,08
IV	Podatki i opłaty	55	70	70	1,00
V	Wynagrodzenia	11 056	12 200	13 200	1,08
VI	Ubezpieczenia społ. i inne świad.	2 399	2 600	2 800	1,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	93	110	110	1,00
VIII	Wartość sprzed. towar. i mater.				
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-1 729	-2 195	-2 095	0,95
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 758	1 000	1 000	1,00
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych				
II	Dotacje				
III	Kary umowne				
IV	Inne przychody operacyjne	1758	1000	1000	1,00
E	Pozostałe koszty operacyjne	2	10	110	11,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów				
II	Rezerwa na świadczenia pracownicze				
III	Rezerwa na środki PFRON				
IV	Inne koszty operacyjne	2	10	110	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	27	-1 205	-1 205	1,00
G	Przychody finansowe	0	0	10	
I	Odsetki			10	
II	Inne	0			
H	Koszty finansowe	8	10	20	
I	Odsetki	0	0		
II	Inne	8	10	20	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	19	-1 215	-1 215	1,00
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	0	
I	Zyski nadzwyczajne				
II	Straty nadzwyczajne				
K	Zysk / strata brutto	19	-1 215	-1 215	1,00
L	Podatek dochodowy		1	1	
M	Podatek odroczony				
N	Zysk (strata) netto	19	-1 216	-1 216	1,00

Sporządził
Główny Księgowy

mgr Edward Cieciak

Krzyszowice, dnia 26.07.2022 r.

Zatwierdził

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"
Karolina Włosiewicz

Plan finansowy na 2022 rok

/korekta Planu na dzień 01.07.2022 r./

tys. zł

ORNR "Krzeszowice" SP ZOZ w Krzeszowicach ul.Daszyńskiego 1		BILANS Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzeszowice" SP ZOZ					
	AKTYWA	Plan 31.12.2022	Wykonanie 31.12.2021		PASYWA	Plan 31.12.2022	Wykonanie 31.12.2021
A.	Aktywa trwałe (art.3ust. 1 pkt 13)	33 913	19 335	A.	Kapitał (fundusz) własny	6 117	7 333
I	Wartości niematerialne i prawne	404	3	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	404	3	III	Kapitał z aktualizacji wyceny		
3.	Zaliczki na wartości niematerialne i p.			IV	Pozostałe Kapitały rezerwowe		
II	Rzeczowe aktywa trwałe	33 509	19 332	V	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-147	-166
1.	Środki trwałe	16 982	17 216	VI	Zysk (strata) netto	-1 216	19
a)	grunty	408	413	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	30 224	15 074
b)	budynki i budowle	14 158	15 717	I	Rezerwy na zobowiązania	1 889	1 889
c)	urządzenia techniczne i maszyny	109	119	1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
d)	środki transportu			2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 889	1 889
e)	inne środki trwałe	2 307	967	*	długoterminowe	1 603	1 603
2.	Środki trwałe w budowie	16 527	2 116	*	krótkoterminowe	286	286
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	2 428	3 072	c)	inne zobowiązania finansowe		
I	Zapasy	147	47	d)	inne - kredyt Fortis Bank		
1.	Materiały	147	47	III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 786	2 027
2.	Półprodukty i produkty w toku			1.	Wobec pozostałych jednostek	2 683	1 924
3.	Produkty gotowe			a)	Kredyty i pożyczki		
4.	Towary			b)	inne zobowiązania finansowe		
5.	Zaliczki na poczet dostaw			c)	zobowiązania z tytułu dostaw:	902	367
				*	do 12 miesięcy	902	367
II	Należności krótkoterminowe	1 799	1 799	*	powyżej 12 miesięcy		
1.	Należności od pozostałych jednostek	1 799	1 799	d)	zaliczki otrzymane na dostawy		136
a)	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 799	1 798	e)	zobowiązania wekslowe		
b)	Z tytułu podatków, dotacji, cel oraz innych świadc.		1	f)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	796	736
c)	inne			g)	z tytułu wynagrodzeń	908	608
d)	Dochodzone na drodze sądowej			h)	inne	77	77
III	Inwestycje krótkoterminowe	471	1 215	2.	fundusze specjalne	103	103
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	471	1 215	IV	Rozliczenia międzyokresowe	25 549	11 158
a)	w pozostałych jednostkach	0	0	1.	Inne rozliczenia międzyokresowe	25 549	11 158
*	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			*	długoterminowe	25 114	10 723
b)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	471	1 215	*	krótkoterminowe	435	435
*	Srod. pieniężne w kasie i na rachunkach	471	1 215				
*	inne środki pieniężne						
*	inne aktywa pieniężne						
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	11				
	Suma aktywów	36 341	22 407		Suma pasywów	36 341	22 407

Sporządził

Krzeszowice, dnia 26.07.2022 rok

Zatwierdził

Główny Księgowy
mgr Edward Cieciak

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzeszowice"
Karolina Włodarska

Plan finansowy na 2022 rok
/korekta planu na dzień 01.07.2022 r./

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ	Plan 2022	Wykonanie 2021
I.	Zysk netto	-1 216	19
II.	Korekty razem:	1 224	-46
1.	amortyzacja	1 000	657
2.	zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	zmiana stanu rezerw		-8
6.	zmiana stanu zapasów	-100	-27
7.	zmiana stanu należności		-495
8.	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	759	207
9.	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-435	-380
10.	inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	8	-27
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	15 578	2 554
1.	Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trw.	15 578	2 554
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i p.		
3.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-15 578	-2 554
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	14 826	1 776
1.	kredyty i pożyczki - kredyt inwestycyjny Fortis		
2.	dotacje - PFRON		
3.	inne wpływy finansowe	14 826	1 776
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)	14 826	1 776
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+-B.III+-C.III)	-744	-805
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	-744	-805
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 215	2 020
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+-D), w tym	471	1 215
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządził

Krzyszowice, dnia 26.07. 2022 r.

Zatwierdził

Główny Księgowy

mgr Edward Cieciak

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"

Karolina Wroblewska