

Plan finansowy Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” SP ZOZ na 2022 rok

Na podstawie bieżącej analizy wyników ekonomicznych, prognoz dotyczących przebiegu zaprogramowanych na 2022 rok procesów gospodarowania w Ośrodku, warunków zewnętrznych otoczenia, w tym przy uwzględnieniu:

- 1) istotnego ograniczenia wielkości materialnej bazy udzielania świadczeń oraz utrudnienia pracy związane z przystąpieniem do realizacji zadania pn. „Przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu „Krzeszowice” – zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych”,
- 2) założeń dotyczących przebiegu i rozwoju epidemii,
- 3) przepisów prawa dotyczących finansowania ochrony zdrowia, zatrudniania i wynagradzania,
- 4) warunków makroekonomicznych prognozowanych na rok 2022, w tym założeń odnośnie inflacji, płacy minimalnej i wzrostu skali finansowania ochrony zdrowia,
- 5) prognoz dotyczących ukształtowania się przychodów z tytułu umów finansujących z NFZ, innych przychodów medycznych, z działalności pozamedycznej,
- 6) analizy kosztów ponoszonych w okresach poprzednich oraz prognoz kosztowych,

prognozujemy na 2022 rok następujący przebieg procesów działalności i rozwoju ekonomiki.

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 przebudowa i rozbudowa 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.

Ponadto należy zaznaczyć, że wycena świadczeń ustalona przez Płatnika pozostaje na stałym, niezmiennym od co najmniej 5 lat poziomie. Inflacyjny wzrost kosztów jednostka, corocznie przez cały okres, równoważy wzrostem wydajności pracy oraz oszczędnościami na pozostałych wydatkach.

W powyższych, skrajnie trudnych warunkach pracy, prognozujemy realizację przychodów w wysokości ogółem 19 435 tys. zł^{2/}, z tego przychody netto ze sprzedaży wyniosą około 18 435 tys. Ponadto projektujemy 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”).

Planowany wzrost przychodów ogółem w 2022 roku wyniesie około 2 % w stosunku do realizacji roku 2021. Prognozę wpływów ze sprzedaży sporządzono przy założeniu stopniowego wygaszania w kraju stanu epidemicznego oraz utrzymania przez NFZ ubiegłorocznego sposobu rozliczenia umów finansowych. 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 30 939 tys. zł. Samodzielnie sfinansujemy nakłady w wysokości 1 187 tys. zł, a ze środków BW, RPO WM nakłady w kwocie 29 752 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 uzupełnienie oprogramowania biurowego, finansowego, a także zakup urządzeń i wyposażenia informatycznego, biurowego i audiowizualnego.

Wartość projektowanych działań wyniesie w 2022 r. 50 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 serwerowi 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 29 999 tys. zł w tym; w roku 2021 wydaliśmy 719 tys. zł, w tym roku nakłady wyniosą 27 961 tys. zł a w kolejnym 1 319 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 15 064 tys. zł oraz ze środków 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.

Koleją pozycję stanowią nakłady (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..

Koszty działalności operacyjnej (w tym finansowe) Ośrodka w 2022 roku, w stosunku do planowej realizacji ubiegłego roku, wzrosną nieproporcjonalnie więcej w stosunku do wzrostu przychodów i wyniosą ogółem 20 650 tys. zł. W strukturze kosztów, zgodnie z charakterem świadczonych usług dominować będą wynagrodzenia pracowników. Koszty pracy wyniosą ok. 14 800 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. 2 650 tys. zł co stanowić będzie ok. 13% kosztów ogółem. Trzecia istotna grupa rodzajowa to zużycie materiałów i energii o wartości 2 000 tys. zł.

W latach 2021 – 2022 struktura i poziom kosztów liczony w cenach stałych nie ulegnie 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 medycznych.

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 kształtować się będą 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, wyżywienie), 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 prognozowanym poziomie roku 2021 i wyniosą ok. 1 403 tys. zł, natomiast wartość środków pieniężnych na rachunkach bankowych zmniejszy się o kwotę 675 tys. zł.

W latach 2002-2022 zobowiązania krótkoterminowe wzrosną o ok. 1 339 tys. zł z kwoty 1 907 tys. zł natomiast rezerwy na zobowiązania ogółem na koniec okresu sprawozdawczego zmniejszą się do poziomu 1 327 tys. zł.

Sporządził

Krzyszowice, dnia 31.12. 2021 rok

Zatwierdził

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
„Krzyszowice”
Karolina Wróblewska

Główny Księgowy
mgr Edward Cieciak

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

Plan inwestycyjny na lata 2022- 2023

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	pomiar w tys. zł
1	2	3	4	5	6	7	8	9			
I	Sprzęt i apar. medyczna	0,0	200,0	0,0	ORNR		106,5			93,5	
1	Urządzenia medyczne oraz aparaty rehabilitacyjne		200,0		Małopolska Tarcza III ORNR		106,5			93,5	
II	Informatyzacja	1 122,0	1 928,0	0,0	ORNR	112,0	238,0	0,0	1 010,0	1 690,0	
1	Urządzenia i wyposażenie informatyczne, oprogramowanie finansowo-księgowe, kadrowo-płacowe oraz urządzenia biurowe, wyposażenie tele-audio-wizualne		50,0		ORNR		50,0				
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	28 511,0	1 319,0	ORNR	376,0	752,0	1 319,0	343,0	27 759,0	
1	Przebudowa i rozbudowa Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzeszowice" - zwiększenie dostępności i jakości usług medycznych.	719,0	27 961,0	1 319,0	RPO WM ORNR BW	376,0	492,0	1 319,0	343,0	27 469,0	
2	Zakup budynku kotłowni 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 "Krzeszowice"		350,0		RPO WM ORNR BW		60,0			290,0	
IV	Wyposażenie socjalno-hotelowe oraz gospodarcze		300,0		Małopolska Tarcza III ORNR		90,9			209,1	
V	Ogółem	1 841,0	30 939,0	1 319,0	ORNR	488,0	1 187,4	1 319,0	1 353,0	29 751,6	

Krzeszowice, dnia 31.12. 2021 r.

Zatwierdzam

Krzysztof Kozłowski
mgr Dariusz Oleciak

Krzysztof Kozłowski
DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzeszowice"
Karolina Wróblewska

Plan finansowy na 2022 rok

ORNR "Krzyszowice" w Krzeszowicach ul. Daszyńskiego 1		Rachunek zysków i strat Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ w tys. zł		
		Prognoza 2021	Plan 2022	Stopień realizacji
A	Przychody netto ze sprzedaży	17 185	18 435	1,07
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 950	18 100	1,07
II	Zmiana stanu produktów	200	300	
III	Dotacje Ministra Zdrowia - lekarze rezyd.			
IV	Przychody netto ze sprzedaży materiałów	35	35	1,00
B	Koszty działalności operacyjnej	19 385	20 630	1,06
I	Amortyzacja	660	1 000	1,52
II	Zużycie materiałów i energii	2 350	2 000	0,85
III	Usługi obce	2 650	2 650	1,00
IV	Podatki i opłaty	65	70	1,08
V	Wynagrodzenia	11 160	12 200	1,09
VI	Ubezpieczenia społ. i inne świad.	2 410	2 600	1,08
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	90	110	1,22
VIII	Wartość sprzed. towar. i mater.			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży	-2 200	-2 195	1,00
D	Pozostałe przychody operacyjne	1 700	1 000	0,59
I	Zysk ze zbycia aktywów trwałych			
II	Dotacje			
III	Kary umowne			
IV	Inne przychody operacyjne	1700	1000	0,59
E	Pozostałe koszty operacyjne	10	10	1,00
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	-510	-1 205	2,36
G	Przychody finansowe	0	0	
I	Odsetki			
II	Inne	0		
H	Koszty finansowe	8	10	
I	Odsetki	0	0	
II	Inne	8	10	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-518	-1 215	2,35
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0	0	
I	Zyski nadzwyczajne			
II	Straty nadzwyczajne			
K	Zysk / strata brutto	-518	-1 215	2,35
L	Podatek dochodowy	1	1	
M	Podatek odroczony			
N	Zysk (strata) netto	-519	-1 216	2,34

Sporządził

Krzyszowice, dnia 31.12. 2021 r.

Zatwierdził

Główny Księgowy

mgr Edward Cieślak

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"
Karolina Wróblewska

Plan finansowy na 2022rok

A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ	Plan 2022	Prognoza 2021
I.	Zysk netto	-1 216	-519
II.	Korekty razem:	1 728	-91
1.	amortyzacja	1 000	660
2.	zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
5.	zmiana stanu rezerw	-300	-200
6.	zmiana stanu zapasów	36	-28
7.	zmiana stanu należności		-100
8.	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek	1 339	63
9.	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-347	-486
10.	inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	512	-610
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	30 939	2 512
1.	Nabycie wartości niemater. i prawnych oraz rzeczowych aktywów trw.	30 939	2 512
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i p.		
3.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-30 939	-2 512
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	29 752	1 776
1.	kredyty i pożyczki - kredyt inwestycyjny Fortis		
2.	dotacje - PFRON		
3.	inne wpływy finansowe	29 752	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)	29 752	1 776
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+B.III+C.III)	-675	-1 346
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych w tym:	-675	-1 346
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	675	2 021
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	0	675
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządził

Krzyszowice, dnia 31.12. 2021 r.

Zatwier

Zatwier

Główny Księgowy
Marek Edward Ciesielski

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"
Karolina Wróblewska

Plan finansowy na 2022 rok

tys. zł

ORNR "Krzyszowice" SP ZOZ w Krzyszowicach ul. Daszyńskiego 1		BILANS Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu "Krzyszowice" SP ZOZ				
AKTYWA		Plan 31.12.2022	Prognoza 31.12.2021	PASywa		Plan 31.12.2022
A. Aktywa trwałe (art. 3 ust. 1 pkt 13)		49 249	19 310	A. Kapitał (fundusz) własny		5 579
I Wartości niematerialne i prawne	404	4	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	4	III Kapitał z aktualizacji wyceny			
3. Zaliczki na wartości niematerialne i p.			IV Pozostałe Kapitały rezerwowe			
II Rzeczowe aktywa trwałe	48 845	19 306	V Zysk (strata) z lat ubiegłych	-685	-166	
1. Środki trwałe	16 982	17 213	VI Zysk (strata) netto	-1 216	-519	
a) grunty	408	413	B Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	45 095	14 651	
b) budynki i budowle	14 158	15 717	I Rezerwy na zobowiązania	1 397	1 697	
c) urządzenia techniczne i maszyny	109	121	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
d) środki transportu			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	1 397	1 697	
e) inne środki trwałe	2 307	962	* długoterminowe	1 147	1 378	
2. Środki trwałe w budowie	31 863	2 093	* krótkoterminowe	250	319	
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	1 425	2 136	c) inne zobowiązania finansowe			
I Zapasy	11	47	d) inne - kredyt Fortis Bank			
1. Materiały	11	47	III Zobowiązania krótkoterminowe	3 246	1 907	
2. Półprodukty i produkty w toku			1. Wobec pozostałych jednostek	3 162	1 823	
3. Produkty gotowe			a) Kredyty i pożyczki	1 039		
4. Towary			b) inne zobowiązania finansowe			
5. Zaliczki na poczet dostaw			c) zobowiązania z tytułu dostaw:	461	361	
			* do 12 miesięcy	461	361	
II Należności krótkoterminowe	1 403	1 403	* powyżej 12 miesięcy			
1. Należności od pozostałych jednostek	1 403	1 403	d) zaliczki otrzymane na dostawy	136	136	
a) Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 miesięcy	1 403	1 403	e) zobowiązania wekslowe			
b) Z tytułu podatków, dotacji, ceł oraz innych świadczeń			f) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	751	651	
c) inne			g) z tytułu wynagrodzeń	723	623	
d) Dochodzone na drodze sądowej			h) inne	52	52	
III Inwestycje krótkoterminowe	0	675	2. fundusze specjalne	84	84	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	0	675	IV Rozliczenia międzyokresowe	40 452	11 047	
a) w pozostałych jednostkach	0	0	1. Inne rozliczenia międzyokresowe	40 452	11 047	
* inne krótkoterminowe aktywa finansowe			* długoterminowe	40 105	10 700	
b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0	675	* krótkoterminowe	347	347	
* Środ. pieniężne w kasie i na rachunkach		675				
* inne środki pieniężne						
* inne aktywa pieniężne						
2. Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11	11				
Suma aktywów	50 674	21 446	Suma pasywów	50 674	21 446	

Sporządził

Krzyszowice, dnia 31.12.2021 rok

Zatwierdził

Główny Księgowy
mgr Ewa Ciołek

DYREKTOR
Ośrodka Rehabilitacji Narządu Ruchu
"Krzyszowice"
Karolina Wróblewska