

Załącznik
do uchwały Nr XXXIII/186/05
Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim
z dnia 29 sierpnia 2005 r.

A N E K S N R 1

do Projektu Programu Restrukturyzacyjnego Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Bielsku Podlaskim

Wprowadza się zmiany w „Prognozie ekonomiczno-finansowej działalności SP ZOZ w okresie od 2005 r. do 2014 r.” zawarte na stronach 45-49 w pkt. D „Określenie sytuacji ekonomicznej zakładu możliwej do osiągnięcia po zakończeniu postępowania restrukturyzacyjnego i przedstawienie prognoz finansowych” Projektu Programu Restrukturyzacyjnego SP ZOZ w Bielsku Podlaskim.

Dane z tabel:

- Uproszczony bilans (z dokładnością do 1 tys. zł)
- Rachunek zysków i strat (z dokładnością do 1 tys. zł)
- Analiza wskaźnikowa

zastępuje się tabelami wykazanymi poniżej

**PROGNOZA EKONOMICZNO-FINANSOWA DZIAŁALNOŚCI
SP ZOZ W OKRESIE OD 2005 R. DO 2014 R.**

Uproszczony bilans (z dokładnością do 1 tys. zł)										
Bilans przedstawia podstawowe zasoby przedsiębiorstwa oraz źródła ich finansowania. Format bilansu jest uproszczony.										
<i>Aktywa</i>	<i>Stan na koniec roku</i>									
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
MAJĄTEK TRWAŁY (A do F):	5096	5231	5340	5250	5199	5209	4958	5008	5097	4787
A/ grunty	11	11	10	10	9	9	8	8	7	7
B/ budynki i budowle	2830	2800	2750	2700	2600	2550	2400	2400	2340	2180
C/ maszyny i urządzenia	1755	1900	2060	2000	2050	2100	2050	2200	2350	2250
D/ inwestycje rozpoczęte	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E/ długoterminowe papiery wartościowe	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
F/ pozostały majątek trwały	500	520	520	540	540	550	500	400	400	350
MAJĄTEK OBROTOWY (G do J):	2156	2180	2240	2220	2230	2262	2272	2282	2325	2335
G/ należności i roszczenia	1800	1800	1750	1700	1700	1700	1700	1700	1700	1700
H/ zapasy	280	290	300	310	320	330	340	350	360	370
I/ środki pieniężne	70	80	180	200	200	220	220	220	250	250
J/ pozostały majątek obrotowy	6	10	10	10	10	12	12	12	15	15
AKTYWA RAZEM (MAJĄTEK TRWAŁY I OBROTOWY)	7252	7411	7580	7470	7429	7471	7230	7290	7422	7122
<i>Pasywa</i>										
PASYWA DŁUGOTERMINOWE (K do L)	2208	2110	1960	1800	1600	1420	450	620	650	800
K/ fundusze własne	- 42	110	210	300	350	420	450	620	650	800
L/ zobowiązania długoterminowe (w tym kredyty i pożyczki)*	2250	2000	1750	1500	1250	1000	0	0	0	0

PASYWA KRÓTKOTERMIN O-WE (M do O)	5044	5301	5620	5670	5829	6051	6780	6720	6772	6322
M/ zobowiązania krótkotermino- we (bez kredytów i pożyczek)	2717	2871	3080	3020	3029	3051	3280	3320	3172	2972
N/ kredyty i pożyczki krótkoterminowe*	250	250	250	250	250	250	0	0	0	0
O/ pozostałe pasywa	2077	2180	2290	2400	2550	2750	3500	3350	3600	3350
PASYWA RAZEM (DŁUGO I KRÓTKOTERMI NOWE):	7252	7411	7580	7470	7429	7471	7230	7290	7422	7122

* kwoty dotyczące pożyczki skarbu państwa

Rachunek zysków i strat (z dokładnością do 1 tys. zł)										
Rachunek zawiera podstawowe pozycje przychodów i kosztów.										
<i>Pozycja</i>	<i>2005</i>	<i>2006</i>	<i>2007</i>	<i>2008</i>	<i>2009</i>	<i>2010</i>	<i>2011</i>	<i>2012</i>	<i>2013</i>	<i>2014</i>
A. Przychody ogółem, w tym:	15071	15431	15803	16190	16591	17009	17442	17895	18367	18859
Sprzedaż produktów i usług	14342	14629	14921	15220	15524	15835	16151	16474	16804	17140
Sprzedaż materiałów i towarów	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zmiana stanu produktów	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zyski nadzwyczajne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Pozostałe przychody	729	802	882	970	1067	1174	1291	1421	1563	1719
B. Koszty ogółem:	14262	14531	14903	15290	15671	16069	16442	16795	17167	17559
Amortyzacja	698	714	788	740	702	686	660	654	648	626
Materiały i energia	3248	3410	3521	3760	3948	4145	4353	4570	4799	5039
Wynagrodzenia i pochodne	8301	8467	8636	8809	8985	9165	9348	9441	9535	9631
Zakup usług	1465	1501	1538	1577	1616	1656	1698	1740	1783	1828

Koszty finansowe (np. odsetki)*	206	80	70	65	55	45	5	5	5	5
Sprzedż towarów w cenie nabycia	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Podatki	229	252	241	228	252	257	261	266	276	307
Pozostałe koszty	115	107	109	111	113	115	117	119	121	123
Straty nadzwyczajne	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Dochód (strata) brutto: A-B	809	900	900	900	920	940	1000	1100	1200	1300
D. Podatek dochodowy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Zysk netto	809	900	900	900	920	940	1000	1100	1200	1300
Uzasadnienie zmiany wielkości w najważniejszych pozycjach:	Wzrost przychodów jest wynikiem prognozowania dynamiki sprzedaży produktów i usług w wys. 102 % (rok do roku) oraz pozostałych przychodów w wys. 110 % (rok do roku). Dla kosztów finansowych założono odsetki od pożyczki płacone przez okres 5 lat (2006 – 2010) , a po tym okresie przewiduje się umorzenia pozostałej kwoty odsetek.									

* kwoty dotyczące pożyczki skarbu państwa

Analiza wskaźnikowa										
Pozycja bez znaku oznacza wartość dodatnią , ze znakiem - ujemną										
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Suma bilansowa w tys. złotych	7252	7411	7580	7470	7429	7429	7230	7290	7422	7122
Fundusze własne w tys. zł	- 42	110	210	300	350	420	450	570	650	800
Wynik finansowy netto w tys. złotych	809	900	900	900	920	940	1000	1100	1200	1300
Rentowność majątku <u>wynik finansowy netto</u> suma aktywów	0,11	0,12	0,12	0,12	0,12	0,13	0,14	0,15	0,16	0,18

Rentowność kapitałów własnych <u>wynik finansowy netto</u> kapitał własny	- 19,26	8,19	4,29	3,00	2,63	2,24	2,22	1,77	1,85	1,63
Rentowność netto sprzedaży <u>wynik finansowy netto</u> przychody ze sprzedaży prod.,tow.	5,64 %	6,15 %	6,03 %	5,91 %	5,93 %	5,94 %	6,19 %	6,68 %	7,14 %	7,58 %
Rentowność brutto sprzedaży <u>wynik na sprzedaży</u> przychody ze sprzedaży	5,37 %	5,83 %	5,7 %	5,56 %	5,55 %	5,53 %	5,73 %	6,15 %	6,53 %	6,89 %
Wskaźnik płynności I <u>aktywa obrotowe</u> zobowiązania krótkoterminowe	0,79	0,76	0,73	0,74	0,74	0,74	0,70	0,69	0,73	0,79
Wskaźnik płynności II <u>aktywa obrotowe - zapasy</u> zobowiązania krótkoterminowe	0,69	0,66	0,63	0,63	0,63	0,63	0,59	0,58	0,62	0,66
Pokrycie majątku trwałego kapitałem <u>kapitał własny + rezerwy</u> aktywa trwałe	- 0,01	0,02	0,04	0,06	0,07	0,08	0,09	0,12	0,13	0,17
Trwałość struktury finansowania <u>kapit.wł. + rezerwy + zob. długotermin.</u> suma pasywów	0,30	0,28	0,26	0,24	0,22	0,19	0,06	0,09	0,09	0,11
Pokrycie i obsługa długu <u>zysk netto + odsetki +amortyzacja</u> raty kredytu + odsetki	3,76	5,13	5,31	5,41	5,50	5,66	333,0 0	351,8	370,6	386,2

Władysław Jagiełło

Przewodniczący Rady Powiatu w Bielsku Podlaskim