

INFORMACJA
o przebiegu wykonania planu finansowego
Powiatowego Centrum Usług Medycznych
za pierwsze półrocze 2022 roku.

1. Przychody

- plan roczny 9 276 000,00 zł.
- wykonanie za I półrocze 4 464 396,90 zł.
- % wykonania 48,13 %

2. Koszty

- plan roczny 9 475 000,00 zł.
- wykonanie za I półrocze 4 970 878,17 zł.
- % wykonania 52,46 %

3. Wynik finansowy netto (strata) - 506 481,27 zł.

4. Zobowiązania ogółem 1 056 817,17 zł.

- w tym wymagalne 20 844,73 zł.

5. Należności ogółem 714 853,01 zł.

- w tym wymagalne 16 674,10 zł.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Ostrowska

DYREKTOR

lek. med. Jarosław Wrzosekiewicz

6. *Dodatkowa informacja dotycząca wykonania planu finansowego PCUM
za I półrocze 2022 r.*

• PRZYCHODY

Ogółem za 6 miesięcy 2022 r. uzyskano przychody w wysokości 4 464 396,90 zł., co stanowi 48,13% planowanych przychodów. Przychody z NFZ są o 129,7 tys. zł. wyższe niż zakładano, z tego:

- w POZ jednostka osiągnęła wpływy mniejsze o 38,7 tys. zł. Wynika to z braku środków finansowych z NFZ za utrzymywanie stanu gotowości do udzielania świadczeń w reżimie sanitarnym oraz niewielką liczbą szczepień przeciwko COVID-19,

- w AOS uzyskano przychody wyższe o 195,5 tys. zł. Jest to efektem zapłaty przez NFZ nadwykonań świadczeń w tym rodzaju. Analizując wykonanie usług medycznych w poszczególnych poradniach informujemy, że większość nadwykonała kontrakt i kompensuje niedow wykonanie świadczeń w poradni alergologicznej i ortopedycznej.

- w rehabilitacji ogółem o 27,0 tys. zł. niższe, głównie z powodu niedow wykonania kontraktu przez lekarza rehabilitacji i świadczeń dla osób ze znacznym stopniem niepełnosprawności. Gabinety fizjoterapii wykonały kontrakt w 82,7%, co w całości rekompensuje niedow wykonania w tej grupie.

W porównaniu z planem mniejsze o 1,6 tys. zł. są przychody z medycyny pracy.

Mniejsze (o 4,5 zł.) są wpływy ze sprzedaży na rzecz osób fizycznych.

Sprzedaż usług medycznych innym podmiotom jest o 22,9 tys. zł. niższa niż założono w planie.

Przychody z najmu są o 21,1 tys. zł. niższe w porównaniu do planu. Od miesiąca lutego jest kontynuowany program Starostwa Powiatowego pn. „Powiat Kielecki przyjazny w ograniczaniu skutków niepełnosprawności”. Środki finansowe z tego programu w znaczący sposób wpłyną na wykonanie tej grupy przychodów.

Pozostałe przychody operacyjne i finansowe są o 253,1 tys. zł. niższe niż założono w planie na 2022 r. Są to kwoty pochodzące z amortyzacji środków trwałych i modernizacji zakupionych i zrealizowanych z dotacji. Istotny wpływ na wykonanie tej grupy przychodów będzie miało przekazanie PCUM przez Powiat Kielecki tomografu komputerowego.

• KOSZTY

Koszty ogółem poniesiono w wysokości 52,46% planu tj. o 233,4 tys. zł. więcej niż zakładano.

Poniesione koszty osobowe razem, za 6 miesięcy br. są większe o 193,2 tys. zł., z tego wynagrodzenia o 163,8 tys. zł. Od lipca 2021 r. jednostka zwiększyła płace pracowników, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 5 lipca 2021 r. Kwota zwiększonych wynagrodzeń dla pracowników niemedycznych, nie rekompensowanych przez NFZ, to ok. 10 tys. zł. miesięcznie. W związku z groźbą odejścia lekarzy POZ zmuszeni byliśmy, od kwietnia 2022 r., znacząco (ok. 3 500 zł. na etat) zwiększyć ich wynagrodzenia.

Amortyzacja jest niższa o 72,3 tys. zł, w stosunku do planu na 2022 r. Znaczna część zaplanowanej amortyzacji związana jest z uruchomieniem pracowni tomografii komputerowej oraz modernizacją pomieszczeń na III piętrze.

Zużycie materiałów i energii kształtuje się na poziomie 231 083,62 zł. i jest ono niższe niż zaplanowano o 28,9 tys. zł., z tego mniejsze o 32,5 tys. zł. jest zużycie materiałów, a zużycie energii o 3,6 tys. zł. większe.

Koszty usług obcych są większe niż założono w planie o 143,6 tys. zł. Główną grupą tej pozycji kosztów są usługi medyczne. Na ich przekroczenie wpłynęło zwiększone wykonanie świadczeń specjalistycznych przez lekarzy zatrudnionych na kontraktach. Wpłynęło to na uzyskanie przez PCUM większych przychodów ze specjalistyki. Za 3 miesiące 2022 r. z AOS uzyskaliśmy dodatkowo ok. 200 tys. zł.

Na większe, niż zakładano, usługi niemedyczne, miały wpływ wydatki związane z poprawą dostępności do świadczeń medycznych dla osób ze szczególnymi potrzebami, w tym z:

- dostosowaniem strony internetowej w kwocie 17 220,00 zł.,
- modernizacją dźwigu osobowego na wartość 10 651,80 zł.

Podatki i opłaty wykonano na niższym, niż zaplanowano poziomie (o 6,8 tys. zł.).

Pozostałe koszty są wyższe o 5,8 tys. zł. w porównaniu z planem. Wynika to z poniesienia większych kosztów rocznych polis ubezpieczeniowych (medycznej, majątkowych).

Koszty operacyjne i finansowe są o 1,3 tys. zł. mniejsze niż planowane.

• WYNIK FINANSOWY

Za 6 miesięcy 2022 r. jednostka zrealizowała przychody w wysokości 48,13% i poniosła koszty w wysokości 52,46% planu. Efektem tego jest ujemny wynik finansowy w kwocie 506 481,27 zł. Mniejsze niż zakładano przychody są głównie następstwem mniejszych przychodów operacyjnych i finansowych.

• ZOBOWIĄZANIA

Zobowiązania ogółem na dzień 30.06.2022 r. wynoszą 1 056 817,17 zł. Za pierwsze półrocze br. jednostka posiada zobowiązania wymagalne w kwocie 20 844,73 zł.

Na kwotę zobowiązań ogółem składają się:

- zobowiązania wynikające z wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi za miesiąc czerwiec w miesiącu lipcu w kwocie 836 366,04 zł.
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług (w tym kaucje i wadia) w kwocie 213 779,13 zł.
- zobowiązania z tytułu podatku VAT i innych podatków w kwocie 6 672,00 zł.

• NALEŻNOŚCI

Należności ogółem na dzień 30.06.2022 r. wynoszą 714 853,01 zł., w tym wymagalne 16 674,10 zł.

Na kwotę należności ogółem składają się:

- należności z NFZ w kwocie 624 825,56 zł. wynikające z zapłaty za świadczenia z czerwca w miesiącu lipcu.
- należności od odbiorców z tytułu sprzedaży usług medycznych i najmów w kwocie 90 027,45 zł.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Beata Czupryńska

DYREKTOR

dr med. Jarosław Wrzosekiewicz