

INFORMACJA
o przebiegu wykonania planu finansowego
Powiatowego Centrum Usług Medycznych
za pierwsze półrocze 2012 roku.

1. Przychody

- plan roczny 6 554 000,00 zł.
- wykonanie za I półrocze 3 095 458,79 zł.
- % wykonania 47,23 %

2. Koszty

- plan roczny 6 654 000,00 zł.
- wykonanie za I półrocze 3 200 203,71 zł.
- % wykonania 48,09 %

3. Wynik finansowy netto (strata) - 104 744,92 zł.

4. Zobowiązania ogółem 621 256,04 zł.

- w tym wymagalne 810,00 zł.

5. Należności ogółem 560 758,43zł.

- w tym wymagalne 31 676,12 zł.

6. *Dodatkowa informacja dotycząca wykonania planów finansowych.*

PRZYCHODY

Ogółem za pierwsze półrocze 2012 r. uzyskano przychody w wysokości 3 095 458,79 zł. i są one o 181,5 tys. zł niższe niż planowano. Największą grupą przychodów jednostki są przychody z Narodowego Funduszu Zdrowia. Stanowią one 81 % przychodów ogółem. W planie finansowym w ramach przychodów z NFZ wyszczególniono przychody z POZ, specjalistyki oraz rehabilitacji.

- w POZ jednostka osiągnęła wpływy o 21,4 tys. zł. niższe niż planowano.
- w AOS uzyskano przychody niższe o 16,8 tys. zł.
- w rehabilitacji mniejsze o 37,8 tys. zł.

Przyczynami zmniejszonych wpływów z NFZ są:

- niewielki spadek liczby pacjentów zapisanych do POZ
- niewykonanie kontraktu w poradniach: wad postawy oraz ginekologicznej (choroba lekarza ginekologa)
- w rehabilitacji kontrakt został podpisany dopiero pod koniec lutego a jego realizacja rozpoczęła się dopiero od połowy marca br.

W porównaniu z planem niższe o 46,1 tys. zł. są wpływy z medycyny pracy. Mimo, że jednostka posiada ponad 100 umów z zakładami pracy, to wpływy z tego rodzaju działalności uzależnione są od częstotliwości jak i rodzaju stanowisk. Stanowi to utrudnienie przy szacowaniu tej grupy przychodów a sytuacji nie ułatwia duża konkurencja na rynku świadczeń z zakresu profilaktyki.

Osiągnięto niższe niż planowano przychody ze sprzedaży na rzecz osób fizycznych (o 5,8 tys. zł.) oraz innych ZOZ (o 10,4 tys. zł.). Te grupy przychodów są trudne do oszacowania ze względu na szereg czynników warunkujących.

Większe niż założono, bo o 6,2 tys. zł. były przychody z najmów.

Jednostka nie osiągnęła zaplanowanych pozostałych przychodów, ponieważ w planie finansowym na 2012 r. w grupie tej umieszczono dotację na remont w wysokości 100 tys. zł., która do momentu całkowitego wykorzystania pozostaje w zapisach księgowym jako rozliczenia międzyokresowe przychodów i nie ma odzwierciedlenia po stronie przychodów operacyjnych.

KOSZTY

Koszty ogółem są mniejsze o 126,8 tys. zł. w porównaniu do planu finansowego na 2012 r.

Koszty osobowe razem za kwartał są o 88,8 tys. zł. niższe niż założono w planie, z czego: wynagrodzenia o 86,1 tys. zł., koszty pochodnych od wynagrodzeń o 4,5 tys. zł. a pozostałe świadczenia na rzecz pracowników są o 1,8 tys. zł. wyższe. Zgodnie z porozumieniem ze związkami zawodowymi PCUM, w miesiącu marcu zrealizowało świadczenia finansowe dla pracowników na kwotę ok. 25 tys. zł.

Amortyzacja jest wyższa o 4,0 tys. zł. w stosunku do planu na 2012 r. W I kwartale dokonano zakupu wanny do masażu kończyn, urządzenia do podtrzymywania zasilania oraz zestawu komputerowy. Były to zakupy nieplanowane a amortyzacja od tych środków trwałych nie była nie ujęta w planie finansowym na b r. Amortyzacja od majątku trwałego ze środków jednostki za II kwartał wynosi 22 561,49 zł., natomiast amortyzacja majątku trwałego z darowizn (dotacji) 141 458,82 zł.

Zużycie materiałów i energii za pierwsze półrocze kształtuje się na poziomie 232 509,02 zł. i jest niższe od zaplanowanego o 16,5 tys. zł., z tego zużycie materiałów o 30,6 tys. zł. niższe, a zużycie energii o 14,1 tys. zł. wyższe. Koszty usług obcych są mniejsze niż założono w planie o 21,3 tys. zł.

Podatki i opłaty kształtują się na poziomie o 8,6 tys. zł. niższym od zaplanowanego.

Pozostałe koszty są wyższe o 3,6 tys. zł. w porównaniu z planem, ponieważ w miesiącu styczniu jednorazowo, w całości zaksięgowano polisy ubezpieczeniowe przypadające na cały bieżący rok.

Koszty operacyjne i finansowe przekroczone o 0,8 tys. zł., ponieważ w tej grupie ujęto wadium niezbędne do przystąpienia do przetargu na badania profilaktyczne pracowników Uniwersytetu Jana Kochanowskiego w Kielcach.

PCUM na koniec drugiego kwartał br. osiągnął ujemny wynik finansowy w kwocie 104 744,92 zł.

Na kwotę zobowiązań ogółem składają się:

- zobowiązania wynikające z wypłaty wynagrodzeń wraz z pochodnymi za miesiąc czerwiec w miesiącu lipcu w kwocie 523 804,57 zł.
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług (w tym kaucje i wadia) w kwocie 85 948,47 zł.
- zobowiązania z tytułu podatku VAT i innych podatków w kwocie 11 503,00 zł.

Analiza stanu zobowiązań ogółem wykazała, że są one niższe o 40,7 tys. zł. w porównaniu ze stanem na dzień 31.12.2011 r.

Na kwotę należności ogółem składają się:

- należności z NFZ w kwocie 450 858,44 zł. wynikające z zapłaty za świadczenia z czerwca w miesiącu lipcu.
- należności od odbiorców z tytułu sprzedaży usług medycznych w kwocie 109 065,49 zł.
- pozostałe należności, to 834,50 zł.

Reasumując: jednostka nie przekroczyła zaplanowanych na pół roku kosztów i podejmie starania, aby zwiększyć przychody zarówno z NFZ jak i medycyny pracy.

p.o. GŁÓWNY LECYKOWY

mgr Beata Czupryńska

DYREKTOR

lek. med. Jarosław Wrzosekiewicz