

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА

до звіту про виконання фінансового плану за 2019 рік
Комунального некомерційного підприємства
«Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2 м. Кропивницького»
Міської ради міста Кропивницького»

1. Загальні відомості.

Комунальне некомерційне підприємство «Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2 м. Кропивницького» Міської ради міста Кропивницького», (далі – Підприємство) створене на базі майна спільної власності територіальної громади міста Кропивницького та діє у відповідності до Конституції України, законів України, господарського кодексу України, Цивільного кодексу України, наказів та інструкцій Міністерства охорони здоров'я України, рішень Міської ради міста Кропивницького, розпоряджень Міського голови міста Кропивницького та Статуту.

Засновником, власником та органом управління майном Підприємства є Міська рада міста Кропивницького. Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без одержання прибутку.

Підприємство є закладом охорони здоров'я, що надає первинну медичну допомогу населенню міста Кропивницького, вживає заходів з профілактики захворювань населення та підтримання громадського здоров'я.

Підприємство з 01 січня 2019 року уклало договір з Національною службою здоров'я України і відповідно до умов цього договору надавало протягом 2019 року пацієнтам медичні послуги за програмою медичних гарантій, передбачені Порядком надання первинної медичної допомоги, затвердженим наказом МОЗ України № 504 від 19.03.2018 року.

Підприємство обслуговує 94236 чоловік населення міста Кропивницького, у тому числі 76172 дорослих та 18064 дітей, згідно розподілу чисельності наявного населення, яке закріплене за закладами охорони здоров'я комунальної власності міста (наказ Управління охорони здоров'я Міської ради міста Кропивницького № 174 від 04.11.2019 р.).

Станом на 01.01.2020 року лікарями ПМД закладу заключено 74894 декларації, в тому числі:

- 0 - 5 років 5513;
- 6 – 17 років 12811;
- 18 – 39 років 20283;
- 40 – 64 роки 23540;
- понад 65 років 12747.

Від усього наявного населення ця кількість складає 79,5%, від чисельності оптимального обсягу практик у кількості 84700 декларацій, відповідно до наказу МОЗ України № 504 від 19.03.2018 р. – 88,4%.

Кількість штатних посад по Підприємству складає станом на 01.01.2020 року 278,0 одиниць, у тому числі:

- лікарів – 73,0 од.;
- фахівців із базовою та неповною вищою медичною освітою – 102,0 од.;
- молодшого персоналу - 23,75 од.;
- іншого персоналу – 79,25 од.

Зміни кількості штатних посад в цілому по закладу та по категоріям працюючих протягом року не відбувалось.

Підприємство є балансоутримувачем нерухомого майна, що є власністю територіальної громади міста, у кількості 4 об'єктів, а саме приміщення будівель за адресами:

- вул. Космонавта Попова, 9б;
- вул. Генерала Жадова, 21, корп. 2;
- вул. Руслана Слободянюка, 136;

- вул. Казанська, 12а.

Підприємство здає в оренду тимчасово вільні площі у розмірі 4061,46 м², у тому числі КНП «Поліклінічне об'єднання» м. Кропивницького 3573,26 м². Всього у Підприємства нараховується 18 орендарів (у т.ч. КНП «Поліклінічне об'єднання» м. Кропивницького).

У структурі Підприємства є 8 амбулаторій загальної практики – сімейної медицини, у тому числі за адресами:

- № 1 – вул. Космонавта Попова, 9б;
- № 2 – вул. Космонавта Попова, 9б;
- № 3 – вул. Космонавта Попова, 9б;
- № 4 – вул. Генерала Жадова, 21, корп. 2;
- № 5 – вул. Руслана Слободянюка, 13б;
- № 6 – вул. Руслана Слободянюка, 13б;
- № 7 – селище Нове, вул. Металургів, 25а;
- № 8 – вул. Казанська, 12а.

Для розміщення АЗПСМ № 7 Підприємство є суборендарем частини приміщення в с. Новому, вул. Металургів, 25а, яке належить селищній Раді селища Нового, а орендарем якого є КНП «Поліклінічне об'єднання» міста Кропивницького.

2. Дохідна частина фінансового плану Підприємства за 2019 рік.

Рядок 100. Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг).

Основну дохідну частину фінансового плану Підприємства складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій, згідно з Договором з Національною службою здоров'я України, обсяг яких у 2019 році становив 44429,7 тис. грн., що склало 100,1% до плану.

Рядок 110. Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки.

Кошти виділені з місцевого бюджету міста Кропивницького на оплату комунальних послуг та енергоносіїв, обсяг яких у 2019 році становив 1148,0 тис. грн., що склало 124,5% до плану.

Рядок 120. Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами.

За міською Програмою розвитку галузі охорони здоров'я на 2016-2020 року надійшло 222,7 тис. грн. для відшкодування вартості безкоштовних та пільгових рецептів окремим групам населення та за певними категоріями захворювань, що склало 101% до плану.

Рядок 131. Дохід від операційної оренди активів.

Від надання приміщень в оренду протягом 2019 року Підприємство одержало коштів у сумі 366,4 тис. грн., що склало 99,1% від плану (зменшення кількості орендарів протягом року).

Рядок 132. Дохід від реалізації необоротних активів.

Дохід отриманий від реалізації майна Підприємства (реалізація використаних шприців, металолому, гінекологічних дзеркал) у сумі 4,5 тис. грн., що склало 136,4% від плану.

3. Витратна частина фінансового плану Підприємства за 2019 рік.

Рядок 200. Заробітна плата.

Видатки на заробітну плату склали 27373,0 тис. грн. (94,1%) до плану.

Середньомісячні витрати на оплату праці одного працівника в 2019 році становили 9034 грн., в тому числі по категорія працюючих:

- лікарі - 14934 грн.
- середній медичний персонал - 8106 грн.
- молодший медичний персонал - 5480 грн.
- спеціалісти - 9510 грн.
- інший персонал - 5467 грн.

Рядок 210. Нарахування на оплату праці.

Витрати за рік склали 5746,8 тис. грн., тобто 94% до плану.

Рядок 220. Предмети, матеріали, обладнання та інвентар.

Проводилось придбання пального для забезпечення роботи автомобілів, запасних частин для підтримки їх в працездатному стані, бланків – для забезпечення роботи медичного персоналу, паперу для друку, миючих засобів тощо. Загальна сума 454,0 тис. грн. (91,7% виконання плану).

Рядок 230. Медикаменти та перев'язувальні матеріали.

Загальна сума видатків склала 1454,9 тис. грн. (154,2% від плану).

Проводилось придбання хімічних реактивів та витратних матеріалів для передачі їх КНП «Поліклінічне об'єднання» та КНП «КДМП» міста Кропивницького згідно укладених договорів про співпрацю за проведені лабораторні дослідження зразків біологічних матеріалів, придбання підгузків для дітей з інвалідністю, туберкуліну, морфіну, медикаментів для надання невідкладної допомоги, деззасобів, медичних інструментів, шприців, рукавичок, тестів, витратних матеріалів для роботи практик ПМД тощо. Усі видатки здійснювались виключно за рахунок коштів НСЗУ.

Рядок 250. Оплата послуг (крім комунальних).

Проводилась оплата послуг мережі «Інтернет», телефонного зв'язку, вивезення твердих побутових відходів, технічне обслуговування та поточний ремонт ліфтів, утримання будівель та прибудинкових територій, послуги з перевірки лічильників на воду, газ, проведення обстеження та технічного обслуговування газових котлів, послуги з технічного обслуговування принтерів, страхування автомобілів, дератизації та інше. Загальна сума – 376,1 тис. грн. 88,9% від плану).

Рядок 260. Видатки на відрядження.

Протягом року працівники Підприємства у службові відрядження не направлялись.

Рядок 270. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв.

Витрати здійснювались за рахунок коштів міського бюджету та коштів, отриманих від надання в оренду тимчасово вільних приміщень Підприємства, всього на суму 1340,4 тис. грн. (74,2% від плану) через наявність дебіторської (КНП «Поліклінічне об'єднання») та кредиторської (КП «Теплоенергетик») заборгованості.

Рядок 280. Окремі заходи по реалізації державних (регіональних програм, не віднесені до заходів розвитку.

Видатки здійснювались за рахунок коштів НСЗУ для оплати навчання працівників з отриманням ними відповідних свідоцтв, посвідчень тощо (осіб, відповідальних за охорону праці, теплове та газове господарство, електробезпеку, навчання осіб з цивільного захисту). Загальна сума склала 2,8 тис. грн. (116,7%).

Рядок 290. Соціальне забезпечення.

Проводилось відшкодування Підприємством витрат Пенсійному фонду України на виплату пільгових пенсій, передбачених Законом України «Про загальнообов'язкове державне пенсійне страхування» (пп. А); обов'язкове державне пожежне страхування відповідно до законодавства; відшкодування витрат аптечного закладу на медикаменти по безкоштовним та пільговим рецептам на підставі поданих реєстрів. Загальна сума склала 499,3 тис. грн. (193,7%).

Рядок 300. Інші поточні видатки.

Сплачувалися до бюджету суми ПДВ – 42,7 тис. грн. (88,4% від плану).

Рядок 310. Амортизація.

Нараховано амортизації основних засобів 419,3 тис. грн. (64,9% від плану) через розбіжність при плануванні по показниках балансу – залишок на бухгалтерському рахунку, фактично нараховано за відповідний період.

Рядок 850. Нерозподілені доходи.

Кошти, які Підприємство отримало у 2019 році у вигляді нерозподілених доходів, становлять 8152,2 тис. грн., що складає 139,2% від плану. Отриманий дохід планується залишити як резервний фонд та використовувати для покриття витрат 2020 р. при нагальних та непередбачуваних обставинах, невчасному фінансуванні тощо.

Рядок 510. Капітальні інвестиції.

У 2019 році за рахунок коштів НСЗУ придбано:

Електрокардіографи – 2 шт., холодильники – 3 шт., шафа медична – 1 шт., комп'ютери – 9 шт., принтери 16 шт., опромінювачі бактерицидні – 4 шт., вогнегасники – 6 шт. на суму 309,8 тис. грн. (161,1%) від плану.

Рядки 940, 950. Дебіторська та кредиторська заборгованість.

Станом на 01 січня 2020 року за Підприємством рахується кредиторська заборгованість на суму 432,3 тис. грн. перед КП «Теплоенергетик» - 360,4 тис. грн. за тепlopостачання; 71,9 тис. грн. перед КНП «Поліклінічне об'єднання» - відшкодування за комунальні послуги. Дебіторська заборгованість рахується за КНП «Поліклінічне об'єднання» - відшкодування за комунальні та інші послуги у сумі 432,3 тис. грн.

Головний лікар



Сергій ЗЛАТОПОЛЬСЬКИЙ

403 2019
pin

Підприємство	Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2 м. Кропивницького" Міської ради міста Кропивницького»	Коди	
		за ЄДРПОУ	13749863
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	430
Територія	Фортешинський район міста Кропивницького	за КОАТУУ	3510136300
Орган державного управління	Міністерство охорони здоров'я України	за СПОДУ	01009
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	91500
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика (основний)	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру, грн.		Стандарти звітності П(с)БОУ	x
Форма власності	комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	242		
Місцезнаходження	25031, м.Кропивницький, вул. Космонавта Попова, 9 6		
Телефон	+38 (0522) 553727		
Керівник	Златопольський Сергій Анатолійович		

ЗВІТ ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА ЗА 2019 рік

тис. грн.					
Найменування показника	Код рядка	Затверджений фінансовий план на 2019 рік	Фактично виконано за 2019 рік	Відхилення (+виконано більше запланованого, - виконано менше запланованого)	Відсоток виконання
1	2	3	3	5	6
I. Фінансові результати					
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)					
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	44 386,1	44 429,7	43,6	100,1
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки (ком.послуги, енергоспожив)	110	922,4	1 148,0	225,6	124,5
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	220,5	222,7	2,2	101,0
Міська програма розвитку галузі охорони здоров'я на 2016-2020 роки	121	220,5	222,7	2,2	101,0
	122	-	-	-	
	123	-	-	-	
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	372,9	370,9	(2,0)	99,5
дохід від операційної оренди активів	131	369,6	366,4	(3,2)	99,1
дохід від реалізації необоротних активів	132	3,3	4,5	1,2	136,4
благодійні внески		-	-	-	
Витрати					
Заробітна плата	200	29 102,3	27 373,0	(1 729,3)	94,1
Нарахування на оплату праці	210	6 111,4	5 746,8	(364,6)	94,0
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	495,0	454,0	(41,0)	91,7
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	943,3	1 454,9	511,6	154,2
Продукти харчування	240	-	-	-	
Оплата послуг (крім комунальних)	250	423,0	376,1	(46,9)	88,9
Видатки на відрядження	260	20,0	-	(20,0)	-
Оплата комунальних послуг та енергоспожив, в тому числі:	270	1 806,1	1 340,4	(465,7)	74,2
Оплата теплопостачання	271	1 285,1	846,0	(439,1)	65,8
Оплата водопостачання та водовідведення	272	62,4	88,7	26,3	142,1
Оплата електроенергії	273	268,8	195,9	(72,9)	72,9
Оплата природного газу	274	166,0	6,0	(160,0)	3,6
Оплата інших енергоспожив	275	23,8	26,6	2,8	111,8
Оплата енергосервісу	276	-	-	-	
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280	2,4	2,8	0,4	116,7
Соціальне забезпечення	290	257,8	499,3	241,5	193,7
Інші поточні видатки	300	48,3	42,7	(5,6)	88,4
Амортизація	310	645,9	419,3	(226,6)	64,9
Інші операційні витрати (розшифрувати*)	320	-	-	-	
	321	-	-	-	
	322	-	-	-	
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	39 855,5	37 709,3	(2 146,2)	94,6
II. Елементи операційних витрат					
Матеріальні затрати	400	3 244,4	3 249,3	4,9	100,2
Витрати на оплату праці	410	29 102,3	27 373,0	(1 729,3)	94,1
Відрахування на соціальні заходи	420	6 111,4	5 746,8	(364,6)	94,0
Амортизація	430	645,9	419,3	(226,6)	64,9
Інші операційні витрати	440	751,5	920,9	169,4	122,5
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	39 855,5	37 709,3	(2 146,2)	94,6
III. Інвестиційна діяльність					
Доходи від інвестиційної діяльності, у т.ч.:	500	-	-	-	
доходи з місцевого бюджету цільового фінансування по капітальних видатках	501	-	-	-	
Капітальні інвестиції, усього, у тому числі:	510	192,3	309,8	117,5	161,1
капітальне будівництво	511	-	-	-	
придбання (виготовлення) основних засобів	512	121,6	159,1	37,5	130,8
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513	70,7	150,7	80,0	213,2
придбання (створення) нематеріальних активів	514	-	-	-	
модернізація, модифікація (добудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515	-	-	-	
капітальний ремонт	516	-	-	-	

Найменування показника	Код рядка	Затверджений фінансовий план на 2019 рік	Фактично виконано за 2019 рік	Відхилення за рік (+виконано більше запланованого, виконано менше запланованого)	Відсоток виконання
1	2	3	3	5	6
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	600	-	-	-	
кредити	601	-	-	-	
позики	602	-	-	-	
депозити	603	-	-	-	
Інші надходження (розшифрувати)	610	-	-	-	
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	620	-	-	-	
кредити	621	-	-	-	
позики	622	-	-	-	
депозити	623	-	-	-	
Інші витрати (розшифрувати)	630	-	-	-	
Усього доходів	700	45 901,9	46 171,3	269,4	100,6
Усього витрат	800	40 047,8	38 019,1	(2 028,7)	94,9
Нерозподілені доходи	850	5 854,1	8 152,2	2 298,1	139,3
IV. Додаткова інформація		на 01.01.2020	на 01.01.2020	x	
Штатна чисельність працівників	900	278,00	278,00	-	
Вартість основних засобів	910	17 630,5	10 169,4	x	
Податкова заборгованість	920	-	x	x	
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930	-	x	x	
Дебіторська заборгованість	940	-	x	x	
Кредиторська заборгованість	950	-	x	x	

*Розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Керівник



С.А. Златопольський
ініціали, прізвище