

**Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану
за IV квартал 2021 року
комунального підприємства
«Нікопольська лікарня» Покровської сільської ради»**

1. Загальні відомості.

Комунальне підприємство «Нікопольська лікарня» Покровської сільської ради» (далі – Підприємство) є закладом охорони здоров'я, комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає послуги вторинної (спеціалізованої) медичної допомоги населенню в порядку та на умовах, встановлених законодавством України та Статутом Підприємства.

Засновником, Власником Підприємства є Покровська сільська територіальна громада в особі Покровської сільської ради. Підприємство обслуговує населення Нікопольського району, м.Нікополь та прилеглих територій (м.Покров, м.Марганець).

Підприємство здійснює господарську некомерційну діяльність спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без одержання прибутку.

З 01.04.2020р. Комунальне підприємство «Нікопольська лікарня» Покровської сільської ради» фінансується Національною службою здоров'я України (далі – НСЗУ) за надані послуги з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій. За рахунок коштів отриманих від НСЗУ здійснюються видатки безпосередньо пов'язані з наданням вторинної медичної допомоги (оплата праці персоналу, закупівля паливно-мастильних матеріалів та запчастин, господарські товари, періодичні видання, медичні матеріали, медикаменти та лабораторні реактиви, обслуговування медичного та немедичного обладнання та апаратури, обслуговування ліфтів, автотранспорту, телефонний зв'язок, оплата інтернет послуг, обслуговування комп'ютерної техніки, страхування автомобілів, супроводження та обслуговування програмного забезпечення, охоронні послуги, оплата послуг за проведення лабораторних досліджень, кейтерингові послуги, утилізація сміття, утилізація відходів лікарень та інше, оплата пільгових пенсій, податки тощо).

Крім того, Підприємство за Програмою фінансової підтримки отримує кошти місцевого бюджету на здійснення видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг, капітальний ремонт ліфта лікарняного, виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію частини приміщень першого поверху лікарні.

Виробнича потужність підприємства становить 600 відвідувань в зміну. Розгорнуто і працює 187 цілодобових ліжок по наданню стаціонарної медичної допомоги жителям району.

Кількість штатних посад по комунальному підприємству «Нікопольська лікарня» Покровської сільської ради» становить 322,75 одиниць, в т.ч.:

Лікарі	- 56,5 од.;
Середній медичний персонал	- 128,5 од.;
Молодший медичний персонал	- 74,75 од.;
Інший персонал	- 63,0 од.;

2. Формування дохідної частини фінансового плану за IV квартал 2021 року.

Дохідна частина на IV кв. 2021 року становить 31 192,2 тис. грн., що становить 119% до плану та складається з наступних доходів:

Рядок 110 «Дохід з бюджетів сільських, селищних та територіальних громад за цільовими програмами» (кошти виділені ОТГ за програмою фінансової підтримки підприємства (оплата енергоносіїв) – 3 501,3 тис. грн., що на 1 506,9 тис. грн. (або 30%) менше ніж по плану.

Рядок 120 «Кошти НСЗУ» (кошти НСЗУ, як оплата за надані послуги з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій в т.ч. залишок коштів станом на 01.01.2021р.) – 27 634,2 тис. грн., що на 5 070,6 тис. грн. (або на 22%) більше ніж заплановано.

Рядок 130 «Інші доходи від операційної діяльності» (дохід від операційної оренди активів, дохід від платних послуг в т.ч. залишок коштів станом на 01.01.2021р.) – 218,1 тис. грн., що на 172,5 тис. грн. (або на 44%) менше ніж заплановано.

Рядок 500 «Доходи від інвестиційної діяльності» (інвестиції для проведення капітального ремонту та модернізації лікарняних ліфтів та придбання основних засобів) – -161,4 тис. грн., що на 1 698,6 тис. грн. (або 91,3%) менше ніж заплановано.

3. Формування витратної частини фінансового плану за IV квартал 2021 року.

Витратна частина на IV кв. 2021 року становить 25 083,9 тис. грн., що становить 98% до плану та складається з наступних витрат:

Рядок 200 «Заробітна плата» - 11 993,4 тис. грн. (93% до плану)

Рядок 210 «Нарахування на оплату праці» - 2 000,9 тис. грн. (71% до плану)

Рядок 220 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» - 1 276,9 тис. грн. (69% до плану)

Рядок 230 «Медикаменти та перев'язувальні матеріали» - 5 342,9 тис. грн. (87% до плану)

Рядок 240 «Продукти харчування» (спецхарчування працівників) – 22,5 тис. грн. (230% до плану)

Рядок 250 «Оплата послуг (крім комунальних)» (обслуговування медичного та немедичного обладнання та апаратури, обслуговування ліфтів, автотранспорту, телефонний зв'язок, оплата інтернет послуг, обслуговування комп'ютерної техніки, страхування автомобілів, супроводження та обслуговування програмного забезпечення, охоронні послуги, оплата послуг за проведення лабораторних досліджень, кейтерингові послуги, утилізація сміття, утилізація відходів лікарень та інше) – 1 592,6 тис. грн. (92% до плану)

Рядок 260 «Видатки на відрядження» - 0,5 тис. грн.

Рядок 270 «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв» (оплата водопостачання та водовідведення, оплата електроенергії, оплата природного газу) – 1 871,1 тис. грн. (105% до плану)

Рядок 280 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» (навчання працівників) - 8,6 тис. грн. (14% до плану)

Рядок 290 «Соціальне забезпечення» (пенсії по ст. 13 ПФУ) - 67,2 тис. грн. (66% до плану)

Рядок 300 «Інші поточні видатки»(страхування медичних працівників від ВІЛ)- 2,1 тис. грн.(30% до плану)

Рядок 320 «Інші операційні витрати» (сплата податків, ПДВ та РКО) - 42,1 тис. грн. (76% до плану)

Рядок 510 «Капітальні інвестиції» (проведення капітального ремонту та модернізації лікарняних ліфтів та придбання основних засобів) – 863,1 тис. грн. (46,4% до плану)

За елементами операційні витрати в сумі 24 220,8 тис. грн. поділяються на:

Рядок 400 «Матеріальні затрати» – 8 513,4 тис. грн.(87% до плану)

Рядок 410 «Витрати на оплату праці» – 11 993,4 тис. грн. (93% до плану)

Рядок 420 «Відрахування на соціальні заходи» – 2 000,9 тис. грн. (71% до плану)

Рядок 440 «Інші операційні витрати» – 1 713,1 тис. грн. (88% до плану)

Капітальні видатки за IV кв. 2021 року становлять 863,1 тис. грн., а саме:

Рядок 512 «Придбання (виготовлення) основних засобів» – 763,4 тис. грн. (придбано медичне обладнання: кисневий концентратор - 77,0 тис. грн. дефібрилятор-монітор – 260,0 тис. грн., електрокардіограф – 56,7 тис. грн., кушетка ендоскопічна – 27,3 тис. грн., світильник операційний пересувний – 65,0 тис. грн., промисловий прасувальний каток - 188,4 тис. грн., циркуляційний насос для системи опалення - 89,0 тис. грн.)

Рядок 516«Капітальний ремонт» – 49,8 тис. грн. (виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт приміщень 3-го поверху головного корпусу лікарні)

Рядок 517 «Реконструкція інших об'єктів» – 49,9 тис. грн. (виготовлення проектно-кошторисної документації на реконструкцію мережі киснепостачання)

Директор

КП «Нікопольська лікарня» ПСР»

Заступник директора з
економічних питань

Головний бухгалтер



Андрій ПАЛОШ

Тетяна ГОНЧАРОВА

Людмила ЮХНО