

Додаток 2

до Положення про порядок складання, затвердження фінансових планів закладів охорони здоров'я, що належать до власності територіальної громади міста Новомосковськ і діють в організаційно-правовій формі комунальних некомерційних підприємств та контролю за їх виконанням

"ПОГОДЖЕНО"

В.о. начальника відділу економіки, транспорту та торгівлі

О. Деміна
" " 2023 р.

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

Міський Голова



Сергей Резнік
" " 2023 р.

Проект	
Попередній	
Уточнений	
Зміни	
зробити позначку "X"	

		Коди	
Підприємство	КНП "Новомосковський МЦ ПМСД"	за ЄДРПОУ	37734221
Організаційно-правова форма	Комунальне підприємство	за КОПФГ	150
Територія	Новомосковськ	за КОАТУУ	1211900000
Орган державного управління		за СПОДУ	
Галузь	Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	
Вид економічної діяльності	Загальна медична практика (основна)	за КВЕД	86.21
Одиниця виміру, грн.	тис. грн.	Стандарти звітності П(с)БОУ	X
Форма власності	Комунальна	Стандарти звітності МСФЗ	
Середньооблікова кількість штатних працівників	172		
Місцезнаходження	вул. Сучкова, буд.40, м.Новомосковськ, Дніпропетровська обл., 51200		
Телефон	(569) 38-03-97		
Керівник	Гінкота Леонід Володимирович		

ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за 2022 рік
(квартал, рік)

тис. грн.

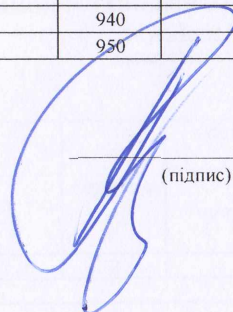
Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
I. Фінансові результати						
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг), у т.ч.:	100	45 494,4	53 245,7	53 250,3	53 245,7	100,0
Дохід з місцевого бюджету за програмою фінансової підтримки	110		-	300,0		-

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами, у тому числі:	120	13 143,5	12 321,3	12 171,9	12 321,3	101,2
"Здоров'я населення м.Новомосковськ до 2024 року" у 2022 році	121	13 143,5	12 321,3	12 171,9	12 321,3	101,2
"Місцеві стимули для медичних працівників КНП "Новомосковський МЦ ПМСД" до 2024 року"	122			-	-	#ДЕЛ/0!
	123					#ДЕЛ/0!
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	7 983,6	5 198,0	5 197,8	5 198,0	100,0
дохід від операційної оренди активів	131	233,7	108,2	108,3	108,2	99,9
дохід від реалізації необоротних активів	132	0,4	-	-	-	-
Разом (сума рядків 100-130)		66 621,5	70 765,0	70 920,0	70 765,0	99,8
Витрати						
Заробітна плата	200	39 067,2	39 492,0	42 862,7	39 492,0	92,1
Нарахування на оплату праці	210	8 380,1	8 497,7	9 429,8	8 497,7	90,1
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	729,5	568,9	942,2	568,9	60,4
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	230	8 807,1	6 108,0	6 107,9	6 108,0	100,0
Продукти харчування	240	21,3	50,5	50,5	50,5	100,0
Оплата послуг (крім комунальних)	250	644,0	747,1	747,2	747,1	100,0
Видатки на відрядження	260	18,6	1,5	10,4	1,5	14,4
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	1 638,2	2 464,7	2 474,2	2 464,7	99,6
Оплата теплопостачання	271	667,4	1 076,8	1 076,8	1 076,8	100,0
Оплата водопостачання та водовідведення	272	156,5	140,5	149,9	140,5	93,7
Оплата електроенергії	273	788,0	1 225,8	1 225,8	1 225,8	100,0
Оплата природного газу	274		-	-	-	#ДЕЛ/0!
Оплата інших енергоносіїв	275	26,3	21,6	21,7	21,6	99,5
Оплата енергосервісу	276		-	-	-	-
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280	2,1	16,0	16,0	16,0	100,0
Соціальне забезпечення	290	3 186,8	4 371,1	4 372,5	4 371,1	100,0
Інші поточні видатки	300	313,8	30,1	71,8	30,1	41,9
Амортизація	310	1 102,2	1 107,4	1 107,5	1 107,4	100,0
Інші операційні витрати: Капітальні трансферти підприємствам (установам, організаціям)	320			-		#ДЕЛ/0!
	321					
	322					
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	63 910,9	63 455,0	68 192,7	63 455,0	93,1
II. Елементи операційних витрат						
Матеріальні затрати	400	11 196,1	9 192,1	9 574,8	9 192,1	96,0
Витрати на оплату праці	410	39 067,2	39 492,0	42 862,7	39 492,0	92,1
Відрахування на соціальні заходи	420	8 380,1	8 497,7	9 429,8	8 497,7	90,1
Амортизація	430	1 102,2	1 107,4	1 107,5	1 107,4	100,0
Інші операційні витрати	440	4 165,3	5 165,8	5 217,9	5 165,8	99,0
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	63 910,9	63 455,0	68 192,7	63 455,0	93,1
III. Інвестиційна діяльність						

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період (квартал, рік)		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	5	6	7
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	-	-	-	-	#ДЕЛ/0!
капітальне будівництво	511					
придбання (виготовлення) основних засобів	512		-	-		#ДЕЛ/0!
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513		-			#ДЕЛ/0!
придбання (створення) нематеріальних активів	514					
модернізація, модифікація (дубудова, дообладнання, реконструкція) основних засобів	515			-		
капітальний ремонт	516			-		
IV. Фінансова діяльність						
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	600	390,4	661,9	661,9	661,9	100,0
<i>кредити</i>	601					
<i>позики</i>	602					
<i>депозити</i>	603	390,4	661,9	661,9	661,9	100,0
Інші надходження (розшифрувати) Дохід від безоплатно одержаних активів	610					
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т. ч.:	620	9,80	71,4	71,1	71,4	100,4
<i>кредити</i>	621					
<i>позики</i>	622					
<i>депозити</i>	623					
Інші витрати (Списання необоротних активів)	630	9,80	71,4	71,1	71,4	100,4
Усього доходів	700	67 011,9	71 426,9	71 581,9	71 426,9	99,8
Усього витрат	800	63 920,7	63 526,5	68 263,8	63 526,5	93,1
Нерозподілені доходи	850	3 091,2	7 900,4	3 318,1	7 900,4	6,7
IV. Додаткова інформація		на 01.01.2022	на 01.04.2022	на 01.07.2022	на 01.10.2022	на 01.01.2023
Штатна чисельність працівників	900	205	205	205	205	205
Вартість основних засобів	910	11 376,8	11 450,6	11 506,7	11 635,8	12 464,9
Податкова заборгованість	920					
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930	14,1	57,0	66,7	90,3	-
Дебіторська заборгованість	940	61,8	120,4	85,8	112,6	14,9
Кредиторська заборгованість	950	64,7	3,7	13,8	29,8	223,1

*Розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Керівник _____
(посада)



(підпис)

Л.В. Гінкота

(ініціали, прізвище)

ПОЯСНЮВАЛЬНА ЗАПИСКА
до звіту про виконання фінансового плану
КНП «Новомосковський МЦ ПМСД»
за 2022 рік

Комунальне некомерційне підприємство «Новомосковський міський центр первинної медико-санітарної допомоги» є закладом охорони здоров'я – комунальним некомерційним підприємством, що надає первинну медико-санітарному та спеціалізовану медичну допомогу в амбулаторних умовах будь-яким особам в порядку та не умовах, встановлених законодавством України, а також вживає заходів із профілактики захворювань населення та підтриманням громадського здоров'я.

Підприємство створене за рішенням Новомосковської міської ради від 14 вересня 2011 року № 265 (XIII сесія VI скликання) відповідно до Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні».

КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» обслуговує 69 729 осіб, з них дітей від 0 до 18 років - 13 257.

Станом на 01.01.2023 року 67 785 осіб уклали декларацію про вибір лікаря, який надає первинну медичну допомогу, що становить 97,2% від наявного населення по місту Новомосковську.

На 01.01.2023 р. середня кількість укладених декларацій на 1 лікаря первинної ланки складає 1 783 (на 01.01.2022р.- 1654).

За звітний період, для забезпечення доступності медичних послуг в КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» функціонували 8 амбулаторій загальної практики – сімейної медицини, які максимально наближені до місця проживання мешканців міста.

У 2022 році фінансування діяльності КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» здійснювалось за рахунок бюджету Новомосковської міської територіальної громади, в рамках виконання програми «Здоров'я населення м.Новомосковськ на період до 2024 року» та коштів Національної служби здоров'я України, за договором про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій, за групою послуг:

надання медичних послуг, пов'язаних з первинною медичною допомогою; профілактика, діагностика, спостереження, лікування та реабілітація пацієнтів в амбулаторних умовах;

вакцинація від гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2;

забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів з 01.07.2022р.

За січень-грудень 2022 року кількість звернень до лікарів первинної ланки склала 161 490. Лікарями первинної ланки зроблено 2 860 відвідувань пацієнтів вдома, в тому числі 1 253 відвідувань дітей до 18 років з профілактичною метою.

При наданні медичної допомоги лікарі Центру ПМСД надають перевагу мало витратним методам лікування, в тому числі стаціонарно замінюючим (денні стаціонари, стаціонари на дому). За січень-грудень 2022 року в умовах денного стаціонару та стаціонару на дому проліковано 1 868 особи, що дозволило скоротити затрати на лікування та тривалість перебування на лікарняному.

За січень-грудень 2022 року проведено 40 276 лабораторних досліджень та 8 661 електрокардіографічних досліджень.

В Центрі працює система «Консультативна поліклініка КЗ «ОКЛ ім. Мечникова», за допомогою якої здійснюється попередній запис пацієнтів до спеціалістів обласної лікарні через мережу інтернет.

Аналіз штатної чисельності працівників за 2022 рік:

категорії персонала	на 01.01.2022			на 01.01.2023		
	штатні одиниці МБ	штатні одиниці НСЗУ	штатні одиниці госп.розр.від.	штатні одиниці МБ	штатні одиниці НСЗУ	штатні одиниці госп.розр.від.
підстава	Наказ по центру від 30.11.2021 р. №107-ОД			Наказ по центру від 22.07.2022 р. №77-ОД		
ВСЬОГО:	31,75	169,75	3,50	27,75	173,75	3,50
Лікарі	6,00	48,75	1,75	2,00	52,75	1,75
Фахівці з базовою та неповною вищою	1,00	74,00	1,50	1,00	74,00	1,50
Молодші медичні		15,00			15,00	
Спеціалісти не медики	5,75	9,00	0,25	5,75	9,00	0,25
Інші	19,00	23,00		19,00	23,00	
ВСЬОГО ПО ЦЕНТРУ ПМСД	205,00			205,00		

Загальна штатна чисельність працівників КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» станом на 31.12.2022р. складає 205,0 шт. одиниць, що є на рівні показника на 01.01.2022р., з них:

- лікарі – 56,5 шт.од.;
- середній медичний персонал – 76,5 шт.од.;
- молодший медичний персонал – 15,0 шт.од.;
- спеціалісти не медики – 15,0 шт.од.;
- інші – 42,0 шт.од.

Кількість фактично зайнятих ставок станом на 31.12.2022р. складає 162,5 шт. одиниць, що менше показника: на 01.01.2022р. на 11,5 шт.од., на 01.04.2022р. на 4,5 шт.од., на 01.07.2022р. більше на 1 шт.од., на 01.10.2022р. більше на 2,5 шт.од., з них:

лікарі – 44,5 шт.од. (на 01.01.2022р.-45,75 шт.од., на 01.04.2022р.- 43,75 шт.од., на 01.07.2022 р.-42 шт.од., на 01.10.2022р. -43,25 шт.од.);

середній медичний персонал – 61,25 шт.од. (на 01.01.2022р.- 65,5 шт.од., на 01.04.2022р.- 63,0 шт.од., на 01.07.2022 р.-62 шт.од., на 01.10.2022р. -62,0 шт.од.);

молодший медичний персонал – 14,75 шт.од. (на 01.01.2022р. та на 01.04.2022р.-15,0 шт.од., на 01.07.2022 р.-14 шт.од., на 01.10.2022р. -13,75 шт.од.);

спеціалісти не медики - 12,5 шт.од. (на 01.01.2022р. та на 01.04.2022р 13,5 шт.од., на 01.07.2022 р.-12,5 шт.од., на 01.10.2022р. -12,5 шт.од.);

інші - 29,5 шт.од. (на 01.01.2022р. - 31,75 шт.од., на 01.04.2022р. - 29,25 шт.од., на 01.07.2022 р. - 28,5 шт.од., на 01.10.2022р. -28,5 шт.од.).

I. Фінансовий результат:

Рядок 100:

При плановому показнику на 2022 рік – 53 250,3 тис. грн. дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг) становив 53 245,7 тис.грн., надходження коштів від НСЗУ. Відсоток виконання плану затвердженого на звітний період – 100,0%.

Рядок 120:

При плановому показнику на 2022 рік – 12 171,9 тис. грн. визнаний дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами становив 12 321,3 тис. грн., відсоток виконання плану затвердженого на звітний період -101,2%.

Рядок 130:

При плановому показнику на 2022 рік – 5 197,8 тис.грн. інші доходи від операційної діяльності становили 5 198,0 тис.грн., відсоток виконання плану затвердженого на звітний період становить 100,0%, з них:

108,3 тис. грн - дохід від операційної оренди активів;

2 261,5 тис. грн. – централізоване постачання (медикаменти, інформаційні листівки, лікарняні листки, тощо);

1 533,0 тис. грн. – надходження запасів в натуральній формі;

541,6 тис. грн. – визнаний дохід від безоплатно одержаних активів при нарахуванні амортизації та списанні;

753,6 тис. грн. – відшкодування комунальних послуг орендарями згідно договорів.

Рядок 200 - Фактичні видатки за 2022 рік становили 39 492,0 тис.грн., з них: видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року», за 2022 рік становили 2354,5 тис.грн. Відсоток виконання планового показника затвердженого на 2022 рік – 92,1%.

Рядок 210 - Фактичні видатки за 2022 рік становили 8497,7 тис.грн., з них: видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року», за 2022 рік становили 732,9 тис.грн.. Відсоток виконання планового показника затвердженого на 2022 рік – 90,1%.

Рядок 220 - фактичні видатки за 2022 рік, по показнику «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар», становили 568,9 тис.грн., з них: видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року», за 2022 рік становили 143,9 тис.грн.. Відсоток виконання планового показника затвердженого на 2022 рік 60,4%.

Рядок 230 - фактичні видатки за 2022 рік, по показнику «Медикаменти та перев'язувальні матеріали», становили 6 108,0 тис.грн., з них: видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року», за 2022 рік, становили 1 447,5 тис.грн.. Відсоток виконання планового показника затвердженого на 2022 рік відповідно 100%.

Рядок 240 - фактичні видатки за 2022 рік становили 50,5 тис.грн., для забезпечення дітей до 1 року, народжених від ВІЛ-інфікованих матерів, сухими молочними сумішами, в межах затверджених планових призначень на виконання у 2022 році міської програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року». Відсоток виконання планового показника затвердженого на 2022 рік відповідно 100%.

Рядок 250 - Фактичні видатки за 2022 рік становили 747,1 тис.грн., з них: видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року», за 2022 рік становили 30,6 тис.грн.. Відсоток виконання планового показника затвердженого на 2022 рік – 100%.

Рядок 260 - Фактичні видатки за 2022 рік становили 1,5 тис.грн., з них: видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року», за 2022 рік становили 0,0 тис.грн. Відсоток виконання планового показника затвердженого на 2022 рік – 14,4%.

Рядок 270 – фактичні видатки за 2022 рік, по показнику «Оплата комунальних послуг та енергоносіїв», становила 2464,7 тис.грн.. Відсоток виконання планового показника затвердженого на 2022 рік 99,6%.

За рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року» за 2022 рік проведені видатки на суму 1943,7 тис.грн.

**АНАЛІЗ СПОЖИВАННЯ КОМУНАЛЬНИХ ПОСЛУГ І ЕНЕРГОНОСІЇВ
по КНП "Новомосковський МЦ ПМСД"**

за 2022 рік

КЕКВ	Показник видатків	Фактично спожито за січень- грудень 2022р.		з них:			
				МБ		Оренда	
		натур.	грн.	натур.	грн.	натур.	грн.
2610 (2271)	Теплопостачання (Гакл)	279,999402	1042274,80	279,999402	1042274,80		
2610 (2271)	Відшкодування теплопостачання по амбулаторії ЗПСМ №8 (Гакл)	8,54	34 478,98			8,54	34478,98
	ІТОГО по КЕКВ 2610 (2271):	288,539402	1076753,78	279,999402	1042274,80	8,54	34478,98
2610 (2272)	Водопостачання та водовідведення (м3)	3 088,532	138 898,84	3 088,532	138898,84		
2610 (2272)	Відшкодування водопостачання та водовідведення по амбулаторії ЗПСМ №8 (м3)	36,00	1 614,24			36,0	1614,24
	ІТОГО по КЕКВ 2610 (2272):	3 124,532	140 513,08	3 088,532	138 898,84	36,0	1 614,24
	Електроенергія (кВт/г)	206 101,00	1015093,09	149 684,310	741 656,73	56416,690	273436,36
2610 (2273)	розподіл електроенергії	0,00	193 731,68				193731,68
	перетікання реактивної електроенергії	0,00	7 633,39				7 633,39
2610 (2273)	Відшкодування електроенергії по амбулаторії ЗПСМ №8 (кВт/г)	1 816,53	9 391,47			1 816,53	9 391,47
	ІТОГО по КЕКВ 2610 (2273):	207 917,53	1225849,63	149 684,310	741 656,73	58 233,2	484192,90
2610 (2275)	Інші енергоносії та інші комунальні послуги (Послуги з поводження з побутовими відходами, м3)	118,50	20 881,00	118,50	20 881,00		
2610 (2275)	Відшкодування витрат на вивіз ТБВ по амбулаторії ЗПСМ №8 (м3)	4,92	787,20			4,92	787,20

Рядок 280 – Фактичні видатки за 2022 рік становили 16,0 тис.грн., з них: видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року», за 2022 рік становили 0,0 тис.грн. Відсоток виконання планового показника затвердженого на 2022 рік – 100%.

Рядок 290 – Фактичні видатки за 2022 рік становили 4 371,1 тис.грн., з них: видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року», за 2022 рік становили 4 371,1 тис.грн.. Відсоток виконання планового показника затвердженого на 2022 рік – 100%.

Рядок 300 – Фактичні видатки за 2022 рік становили 30,1 тис.грн., з них: видатки за рахунок коштів Новомосковської міської територіальної громади, на виконання заходів програми «Здоров'я населення м. Новомосковськ на період до 2024 року», за 2022 рік становили 0,0 тис.грн. Відсоток виконання планового показника затвердженого на 2022 рік – 100%.

Рядок 310 – Амортизація - фактичні видатки за 2022 рік становили 1107,4 тис.грн.. Відсоток виконання плану на 2022 рік – 100%.

Рядок 940 – Дебіторська заборгованість – 14,9 тис. грн. - заборгованість орендарів за відшкодування земельного податку та комунальні платежі (строк сплати до 20.01.2023 р.).

Рядок 950 – Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 р. – 223,1 тис. грн., з них: ПДВ 20% за грудень 2022 р. – 23,1 тис.грн. (строк сплати до 30 числа наступного місяця); 48 000,00 грн. – за кисневий концентратор (2 шт.), 50000,00 грн. – за нанос шприцевий (2 шт.), 27000,00 грн. – за автоматичний СРАР апарат RESPLUS (від 05.12.22 р.), 75000,00 грн. – за електрокардіограф (від 05.12.22 р.) – сплачено 05.01.2023 р.

Слід зазначити, що відповідно до ч.2 ст.2 Закону України «Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні» КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» відноситься до малого підприємства. Відповідно до наказу МФУ від 31.05.2019р. № 226, яким було внесені зміни до Національного положення (стандарту) бухгалтерського обліку, малі підприємства звітують за формами: Баланс форма №1-м та Звіт про фінансові результати форма № 2-м.

Враховуючи вищенаведене та вимоги Рішення Новомосковської міської ради від 30.01.2020р. №1133 до звіту про виконання фінансового плану КНП «Новомосковський МЦ ПМСД» за 2022 рік надається «Фінансовий звіт малого підприємства», зокрема Баланс форма №1-м на 31 грудня 2022 р. та Звіт про фінансовий результат форма № 2-м за 2022 рік.

Головний лікар

Л.В. ГІНКОТА

Головний бухгалтер

А. А. ЛЮЛЬКА

Наталія Приходько,
096-351-80-28