

"ПОГОДЖЕНО"

Начальник відділу охорони здоров'я
виконавчого комітету Кролевецької міської ради" " 20 р.
Наталія СРІБРАНЕЦЬ

"ПОГОДЖЕНО"

Начальник відділу економічного розвитку та інфраструктурних проєктів
виконавчого комітету Кролевецької міської ради" " 20 р.
Тетяна ХАРИТОНОВА

"ЗАТВЕРДЖЕНО"

Міський голова
Кролевецької міської ради
" " 20 р.
Віктор ЛЕХМАН

М.П.

	Коди	
	за ЄДРПОУ	2007549
Підприємство Комунальне підприємство «Кролевецька лікарня» Кролевецької міської ради	за ЄДРПОУ	2007549
Орган управління Міністерство охорони здоров'я України	за СПОДУ	17184
Галузь Охорона здоров'я	за ЗКГНГ	91000
Вид економічної діяльності Загальна медична практика	за КВЕД	86.10
Місцезнаходження бул. Шевченка, 57, м. Кролевець, Сумська область, 41300		
Телефон (05453) 5-15-33		
Керівник Побивайло Сергій Вікторович		

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ФІНАНСОВОГО ПЛАНУ ПІДПРИЄМСТВА
за I півріччя 2021 року**

(квітень 2021 року)

тис. грн

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	6	8	9
I. Фінансові результати						
Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)						
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	010	28 358,9	39 831,2	36 064,4	39 831,2	110,4
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	015	15 555,2	7 363,4	7 750,8	7 363,4	95,0
Податок на додану вартість	020	73,6	167,6	94,7	167,6	177,0
Акцизний збір	030					
Інші вирахування з доходу	040		3,1	4,1	3,1	75,6
Чистий дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	050	28 285,3	39 660,5	35 965,6	39 660,5	110,3
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	060	20 591,2	37 831,3	34 424,5	37 831,3	109,9
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	061	1 587,6	7 387,6	4 182,3	7 387,6	176,6
Витрати на оплату праці	062	12 960,7	21 084,6	21 468,4	21 084,6	98,2
Відрахування на соціальні заходи	063	2 893,0	4 679,3	4 890,6	4 679,3	95,7
Амортизація	064	569,2	1 211,5	1 050,0	1 211,5	115,4
Інші операційні витрати	065	2 580,7	3 468,3	2 833,2	3 468,3	122,4
Валовий:						
прибуток	071	3 527,7	(729,8)	6 562,8	1 829,2	27,9
збиток	072					
Інші операційні доходи	080	346,7	293,8	234,7	293,8	125,2
у тому числі:						
дохід від операційної оренди активів	081	143,5	19,7	13,3	19,7	148,1
одержані гранти та субвенції	082					
дохід від реалізації необоротних активів, утримуваних для продажу	083					
Адміністративні витрати (сума рядків з 091 по 095)	090	2 227,6	3 373,0	3 393,5	3 373,0	99,4
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	091	0,2	14,3	28,8	14,3	49,7

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	6	8	9
Витрати на оплату праці	092	1 746,5	2 639,9	2 655,0	2 639,9	99,4
Відрахування на соціальні заходи	093	385,9	575,9	596,2	575,9	96,6
Амортизація	094	10,5	33,3	10,6	33,3	314,2
Інші операційні витрати	095	84,5	109,6	102,9	109,6	106,5
Витрати на збут (сума рядків з 101 по 105):	100					
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	101					
Витрати на оплату праці	102					
Відрахування на соціальні заходи	103					
Амортизація	104					
Інші операційні витрати	105					
Інші операційні витрати (сума рядків з 111 по 115)	110	203,2	228,4	221,3	228,4	103,2
у тому числі за економічними елементами:						
Матеріальні затрати	111				-	
Витрати на оплату праці	112				-	
Відрахування на соціальні заходи	113				-	
Амортизація	114				-	
Інші операційні витрати	115	203,2	228,4	221,3	228,4	103,2
Фінансові результати від операційної діяльності:						
прибуток	121	1 443,6		3 182,7	-	
збиток	122	-	(4 037,4)	-	(1 478,4)	-
Дохід від участі в капіталі	130				-	
Інші фінансові доходи	140				-	
Інші доходи	150	3 417,5	1 318,4	970,5	1 318,4	135,8
у тому числі:						
дохід від реалізації фінансових інвестицій	152				-	
дохід від безоплатно одержаних активів	154	3 417,5	1 318,4	970,5	1 318,4	135,8
Фінансові витрати	160					
Витрати від участі в капіталі	170					
Інші витрати	180					
Фінансові результати від звичайної діяльності до оподаткування:						
прибуток	191					
збиток	192					
Податок на прибуток	200					
Чистий:						
прибуток	211					
збиток	212					
Відрахування частини прибутку до бюджету	220					
II. Елементи операційних витрат						
Матеріальні затрати	310	1 587,8	7 401,9	4 211,1	7 401,9	175,8
Витрати на оплату праці	320	14 707,2	23 724,5	24 123,4	23 724,5	98,3
Відрахування на соціальні заходи	330	3 278,9	5 255,2	5 486,8	5 255,2	95,8
Амортизація	340	579,7	1 244,8	1 060,6	1 244,8	117,4
Інші операційні витрати	350	2 665,2	3 577,9	2 936,1	3 577,9	121,9
Разом (сума рядків з 310 по 350)	360	22 818,8	41 204,3	37 818,0	41 204,3	109,0
III. Капітальні інвестиції протягом року						
Капітальний ремонт	410			2 579,6		
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	411					
Придбання (виготовлення) основних засобів та інших необоротних матеріальних активів	420	4 166,4	2 559,0	3 221,6	2 559,0	79,4
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	421	4 156,1	-			-

Найменування показника	Код рядка	Факт наростаючим підсумком з початку року		Звітний період		
		минулий рік	поточний рік	план	факт	виконання, %
1	2	3	4	6	8	9
Придбання (створення) нематеріальних активів	430		-		-	
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	431		-		-	
Погашення отриманих на капітальні	440					
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	441					
Модернізація, модифікація, дообладнання, реконструкція, інші види поліпшення необоротних активів	450					
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів	451					
Разом (сума рядків 410, 420, 430, 440, 450)	490	4 166,4	2 559,0	5 801,2	2 559,0	44,1
в т.ч. за рахунок бюджетних коштів (сума рядків 411, 421, 431, 441, 451)	491	4 156,1	-	-		-
IV. Додаткова інформація		на 01.07.	на 01.07.	на 01.07.	на 01.07.	
Чисельність працівників	510	358,50	358,50	358,50	319,00	
Первісна вартість основних засобів	520	25 845,3	56 042,7	27 981,7	56 042,7	200,3
Податкова заборгованість	530	-	-	-	-	-
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	540					
Залишки грошових коштів на початок року	550			12 012,2		
Уточнені залишки грошових коштів на початок року з урахуванням перерахунку	560			10 822,9		
Інше (розшифрувати)	570					

Головний лікар
(посада)


(підпис)

С.ПОБИВАЙЛО

*Аналіз
виконання показників фінансового плану комунальним підприємством
«Кролевецька лікарня» Кролевецької міської ради
за I півріччя 2021 року*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	I півріччя		
			План	факт	Виконання плану, %
1.	Дохід від реалізації послуг, в тому числі за рахунок бюджетних коштів	тис. грн	36 064,4	39 831,2	110,4
2.	Чисельність працюючих	осіб	358,5	319,0	89,0
3.	Середньомісячна заробітна плата, в т.ч.	грн	11 215	12 736	113,6
	лікарі	грн	12 357	15 896	128,6
	середній медперсонал	грн	12 068	13 097	108,5
	молодший медперсонал	грн	10 851	10 499	96,8
	інші	грн	7 237	8 154	112,7
4.	Балансова вартість основних засобів станом на 01.07.2021	тис. грн	27 981,7	56 042,7	200,3
5.	Залишкова вартість основних засобів станом на 01.07.2021	тис. грн	x	36 205,3	x
6.	Ступінь зносу	%	x	23,9	x
7.	Загальна сума витрат, в тому числі	тис. грн	37 818,0	41 204,3	109,0
	- заробітна плата з нарахуваннями	тис. грн	29 610,2	28 979,7	97,9
	Частка зарплати з нарахуваннями в загальній сумі витрат	%	78,3	70,3	x
	- матеріальні витрати	тис. грн	4 211,1	7 401,9	175,8
	- амортизація	тис. грн	1 060,6	1 244,8	117,4
	- інші операційні витрати	тис. грн	2 936,1	3 577,9	121,9
8.	Фінансовий результат	тис. грн	4 963,2	(160,0)	x

Виконання показників фінансового плану комунального підприємства «Кролевецька лікарня» на 110,4 % пов'язано з додатковими надходженнями від Національної служби здоров'я України за договором про медичне обслуговування населення на стаціонарне лікування хворих на коронавірусну інфекцію COVID-19, які спрямовувалися на встановлення доплат працівникам, задіяним у лікуванні таких хворих та забезпечення їх медикаментами та виробами медичного призначення при стаціонарному лікуванні. Рівень заробітної плати за підсумками I півріччя 2021 року – 12 736 гривень, що на 112,3 % більше мінімальної. Підприємство отримало негативний фінансовий результат у вигляді збитку на суму 160,0 тис. грн, що пов'язано з несвочасним надходженням коштів від НСЗУ за надані медичні послуги.

Пояснювальна записка
до звіту про виконання фінансового плану підприємства
"Кролевецька лікарня" Кролевецької міської ради за I півріччя 2021 року

Комунальним підприємством "Кролевецька лікарня" Кролевецької міської ради за I півріччя 2021 року отримано доходів за рахунок різних джерел фінансування в сумі 41 443,4 тис. грн (111,2 % від плану періоду, 129,0 % від факту аналогічного періоду 2020 року), у тому числі за рахунок надходжень від НСЗУ за Програмою медичних гарантій – 30 821,7 тис. грн, бюджетних коштів – 7 363,4 тис. грн, за рахунок надходжень від надання платних послуг – 1 646,1 тис. грн, надходження від оренди та відшкодування орендарів – 293,8 тис. грн, дохід від безоплатно одержаних активів – 1 318,4 тис. грн. Вирахування з доходу склали 170,7 тис. грн, у т.ч. ПДВ – 167,6 тис. грн, 3,1 тис. грн – плата за землю.

За Програмою медичних гарантій у I кварталі 2021 року КП "Кролевецька лікарня" Кролевецької міської надавалися медичні послуги за 12 пакетами, у тому числі на надання стаціонарної медичної допомоги хворим на коронавірусну інфекцію. Із 01.04.2021 року із Національною службою здоров'я України (НСЗУ) укладано договорів на надання ще 6 пакетів послуг:

- надання первинної медичної допомоги;
- супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги;
- ведення вагітності в амбулаторних умовах;
- стоматологічна допомога дорослим та дітям;
- стаціонарна паліативна медична допомога дорослим та дітям;
- бронхоскопія.

У той же час, з 01.04.2021 р. не фінансуються послуги за пакетом "Психіатрична допомога дорослим та дітям", через відсутність необхідних лікарів; та за пакетом "Перехідне фінансове забезпечення комплексного надання медичних послуг закладами охорони здоров'я, умови яких застосовуються з 01.09.2020", яке передбачалося для підвищення рівня заробітної плати працівників закладів охорони здоров'я на період пандемії. Із 01.06.2021 р. не надходять кошти НСЗУ за пакетом послуг "Стаціонарна допомога пацієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID – 19, спричиненою корона вірусом SARS-CoV-2".

Надходження за договорами з НСЗУ в розрізі пакетів послуг за I півріччя 2021 року склали:

1. стаціонарна допомога хворим на COVID-19 – 15 435,9 тис. грн;
2. перехідне фінансове забезпечення – 2415,1 тис. грн;
3. амбулаторна вторинна (спеціалізована) меддопомога – 3 617,6 тис. грн;
4. стаціонарна допомога дорослим та дітям без проведення хірургічних операцій – 7 244,9 тис. грн;
5. хірургічні операції дорослим та дітям у стаціонарних умовах – 2 338,3 тис. грн;
6. медична допомога при пологах – 147,3 тис. грн;
7. діагностика, лікування та супровід осіб із ВІЛ – 77,2 тис. грн;
8. психіатрична допомога дорослим та дітям – 195,9 тис. грн;

9. мобільна паліативна допомога – 477,7 тис. грн;
10. лікування осіб із психічними та поведінковими розладами (ЗПТ) – 2,1 тис. грн;
11. езофагогастродуоденоскопія – 122,8 тис. грн;
12. колоноскопія – 101,7 тис. грн;
13. первинна медична допомога – 50,3 тис. грн;
14. супровід та лікування дорослих та дітей, хворих на туберкульоз, на первинному рівні медичної допомоги – 7,0 тис. грн;
15. ведення вагітності в амбулаторних умовах – 27,4 тис. грн;
16. стаціонарна паліативна медична допомога дорослим та дітям – 157,5 тис. грн.

Також протягом I півріччя лікарня фінансувалась за рахунок бюджетних коштів. Зокрема, на функціонування КП "Кролевецька лікарня" по загальному фонду виділено з урахуванням змін 9 646,1 тис. грн, профінансовано – 6 224,3 тис. грн.

Доходи від здачі приміщень в оренду за I півріччя 2021 року склали 19,7 тис. грн, від благодійної допомоги – 287,2 тис. грн.

На виконання заходів з протидії коронавірусній інфекції за рахунок коштів НСЗУ, які надійшли від надання послуг зі стаціонарного лікування хворих на COVID-19, використано протягом I півріччя 2021 року 14 025,5 тис. грн, у тому числі на доплати працівникам до 300 % за роботу з хворими на COVID-19 – 7 427,0 тис. грн, на медикаменти, виробни медичного призначення та засоби індивідуального захисту – 3 878,1 тис. грн, було проведено ремонт медичного обладнання на суму 49,6 тис. грн, здійснено монтаж системи киснепостачання на суму 252,1 тис. грн, закуплено 3 апарати ШВЛ (СРАР) на суму 717,2 тис. грн, зволожувач – 21,9 тис. грн, пульсоксиметри та бактерицидні опромінювачі – 72,0 тис. грн, 4 монітори пацієнта – 176,0 тис. грн, аналізатор імуноферментний – 848,0 тис. грн, відеобронхоскоп – 495,4 тис. грн, насос шприцевий – 81,3 тис. грн, 3 дихальні носові маски – 6,9 тис. грн.

Всього витрати по КП "Кролевецька лікарня" за досліджуваний період склали 41 204,3 тис. грн, в т.ч. адміністративні – 3 373,0 тис. грн, або 8,2 %, на заробітну плату з нарахуваннями – 28 979,7 тис. грн, або 70,3 %, матеріальні витрати – 7 401,9 тис. грн (18,0 %), інші операційні витрати, в т.ч. на комунальні послуги – 3 577,9 тис. грн (8,7 %).

Вартість ліжка-дня по медикаментам за I півріччя 2021 року склала 373,78 грн (I півр. 2020 року – 77,02 грн) Вартість ліжка-дня по харчуванню за I півріччя 2021 року склала 19,08 грн (I півр. 2020 року – 11,81 грн).

Протягом I півріччя 2021 року заборгованість по оплаті праці та за спожиті енергоносії не виникала.

Середня заробітна плата по КП "Кролевецька лікарня" за I півріччя 2021 року склала 12 736 грн. (I півр. 2020 року – 6837 грн), у тому числі лікарі – 15 896 грн, середній медперсонал – 13 097 грн, молодший медперсонал – 10 499 грн, інші – 8 154 грн.

Фінансовий результат діяльності підприємства за I півріччя 2021 року – це збиток в сумі 160,0 тис. грн.

Проблемними питаннями по КП "Кролевецька лікарня" на 2021 рік залишаються:

1. Незабезпечення лікарськими кадрами КП "Кролевецька лікарня" (лікарі – акушер-гінекологи, онколог, офтальмолог, фізіотерапевти, ерготерапевти, хірург, невропатолог, ортопед-травматолог, лікарі приймального відділення);
2. Придбання спірального комп'ютерного томографа – 11 500,0 тис. грн;
3. Ремонт системи водо- та теплопостачання поліклінічного відділення – 405,6 тис. грн;
4. Ремонт та оснащення відділення реабілітації – 3 500,0 тис. грн;
5. Капітальний ремонт вхідної групи та санвузлів для маломобільних груп населення – 1354,0 тис. грн;
6. Забезпечення виконання програми "Надання якісної вторинної медичної допомоги населенню Кролевецької міської територіальної громади на 2021 рік".

Головний лікар



Сергій ПОБИВАЙЛО