

Пояснювальна записка до звіту
про виконання фінансового плану
КП «Широківська лікарня» Широківської селищної ради
за 4 квартал 2022 року

1. Загальні відомості:

Комунальне підприємство «Широківська лікарня» Широківської селищної ради (далі - Підприємство) є комунальним унітарним некомерційним підприємством, що надає послуги вторинної спеціалізованої медичної допомоги будь-яким особам в порядку та на умовах, встановлених законодавством України, та здійснює господарську некомерційну діяльність, спрямовану на досягнення соціальних та інших результатів без мети одержання прибутку.

Підприємство обслуговує 25445 жителів району з них дорослі – 21132 особи та діти – 4313 осіб. Виробнича потужність 250 відвідувань поліклініки у зміну, та має 73 стаціонарних ліжок цілодобового перебування хворих і 20 ліжок денного стаціонару.

Кількість штатних посад в КП «Широківська лікарня» станом на 01.01.2022 року становила 175,25 штатних одиниць, в т.ч.:

лікарі	- 30,75 од.;
середній медичний персонал	- 74,25 од.;
молодший медичний персонал	- 37,0 од.;
інший персонал	- 33,25 од.
з них утримувалися за рахунок коштів від господарської діяльності – 23,5 :	
лікарі	- 5,0 од.;
середній медичний персонал	- 8,5 од.;
молодший медичний персонал	- 3,0 од.;
інший персонал	- 7,0 од.

Кількість штатних посад в КП «Широківська лікарня» станом на 31.12.2022 року становила 175,5 штатних одиниць, в т.ч.:

лікарі	- 31,0 од.;
середній медичний персонал	- 74,25 од.;
молодший медичний персонал	- 37,5 од.;
інший персонал	- 32,75 од.
з них утримувалися за рахунок коштів від господарської діяльності – 20,0 :	
лікарі	- 5,0 од.;
середній медичний персонал	- 8,5 од.;
молодший медичний персонал	- 3,0 од.;

інший персонал

- 3,5 од.

Основними напрямками діяльності підприємства є:

- медична практика з надання вторинної та інших видів медичної допомоги населенню згідно до ліцензії на провадження господарської діяльності з медичної практики наказ МОЗ № 965 від 28.04.2020 р.

Засновником та Власником Підприємства є територіальна громада Широківської селищної ради в особі Широківської селищної ради.

2. Формування дохідної частини звіту про виконання фінансового плану за 2022 року.

Основну дохідну частину Підприємства складають доходи від реалізації послуг з медичного обслуговування населення за програмою медичних гарантій з Національною службою здоров'я України. Так з 01.01.2022 року Підприємство уклало угоду № 0206-E122-P000 від 03.02.2022 року про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій за такими медичними послугами:

1. Стаціонарна допомога дорослим та дітям без проведення хірургічних операцій;
2. Профілактика, діагностика, спостереження, лікування та реабілітація пацієнтів в амбулаторних умовах;
3. Діагностика, лікування та супровід осіб із вірусом імунодефіциту людини (та підозрою на ВІЛ);
4. Стаціонарна паліативна медична допомога дорослим та дітям ;
5. Мобільна паліативна медична допомога дорослим та дітям;
6. Езофагогастродуоденоскопія;
7. Стоматологічна допомога дорослим та дітям.

Разом з тим з 01.01.2022 року було укладено угоду № 0000-3016 - M000 від 18.01.2022 р. про медичне обслуговування населення за програмою медичних гарантій за такими медичними послугами:

1. Медичні послуги, пов'язані з первинною медичною допомогою

Разом по пакетах медичних послуг за надані послуги за 12 місяців підприємство отримало – 17819,846 тис грн, з них за 4 квартал – 4470,816 тис. грн.

Дохід від реалізації продукції (товарів, робіт та послуг) за 12 місяців 2022 року склав – 2267,329 тис. грн. з них у 4 кварталі – 765,675 тис. грн. Це дохід від надання платних медичних послуг (попередні профілактичні огляди при прийомі на роботу та для отримання посвідчення водія транспортних засобів, а також відповідні періодичні профілактичні медичні огляди; надання медичної допомоги та консультацій без направлення лікаря ЗПСМ; відшкодування страховими компаніями за лікування застрахованих осіб; зубне протезування).

Доход з місцевого бюджету за програмами підтримки за 12 місяців склав – 7352,433 тис. грн. з них у 4 кварталі 2022 року було отримано в розмірі 125,786 тис. грн. Це кошти для утримання закладу (придбання медикаментів, продуктів

харчування оплата послуг (крім комунальних), оплата стимулюючих виплат медичним працівникам та забезпечення медичних оглядів призовників медичною лікарською комісією).

Доход з місцевого бюджету за цільовими програмами на покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв, а також на зубне протезування пільговій категорії населення склав у 2022 році склав – 2541,304 тис. грн., з них у 4 кварталі – 2438,180 тис. грн. Покриття вартості комунальних послуг та енергоносіїв за 2022 рік складає – 2510,559 тис. грн.

Інший дохід від операційної діяльності склав за 12 місяців 2022 року складає – 2897,601 тис. грн. в 4 кварталі було отримано – 1757,620 тис. грн., У 2022 році від орендної плати було отримано – 61,143 тис. грн., безоплатного отримання оборотних активів 1124,263 тис. грн., це дохід отриманий від надання централізованого постачання медикаментів медичних засобів та матеріалів, від благодійної допомоги – 1712,195 тис. грн. це надходження в натуральній формі медикаментів, продуктів харчування, основних засобів, предметів та матеріалів, тощо.

Залишок коштів на рахунках підприємства на початок 2022 року був 1021,261 тис. грн.

Загальна сума доходу КП «Широківська лікарня» Широківської селищної ради в 2022 році склала – 32878,513 тис. грн за 4 квартал 2022 року дохід підприємства складає – 9558,078 грн., що забезпечує виконання плану на 109,9%.

3. Формування витратної частини звіту про виконання фінансового плану.

Витрати КП «Широківська лікарня» Широківської селищної ради в 2022 році складають 32763,297 тис. грн. з них у 4 кварталі 12344,509 грн., За рахунок власних коштів витрати у 2022 році складали – 2299,504 грн. за загальним фондом – 30463,794 грн., з них : *за рахунок коштів НСЗУ – 18675,116 тис. грн.; за рахунок коштів місцевого бюджету 9893,736 тис. грн.; за рахунок інших доходів від операційної діяльності, а саме: за рахунок гуманітарної допомоги та централізованого постачання – 1894,941 тис. грн.*

Витрати на оплату праці в 2022 році склали – 20933,480 тис. грн. за 4 квартал – 6451,611 тис. грн. За 12 місяців витрати на оплату праці за рахунок власних коштів склали – 1647,327 тис. грн., за загальним фондом – 19286,153 тис. грн., з них : за рахунок коштів НСЗУ – 14963,164 грн., за рахунок коштів місцевих бюджетів – 4322,989 грн.

На соціальні заходи було витрачено – 4699,145 тис. грн., у 4 кварталі ці витрати склали -1405,808 тис. грн. Нарахування на оплату праці в 2022 році за рахунок власних коштів склало – 388,876 тис. грн., за загальним фондом –

4310,269 тис. грн., з них: за рахунок коштів НСЗУ – 3258,748 тис. грн, за рахунок місцевих бюджетів – 1051,521 тис. грн.

Предмети, матеріали, обладнання та інвентар у 2022 році склали – 708,464 тис. грн., в 4 кварталі ці витрати склали – 343,013 тис. грн. У 2022 році витрати на предмети, матеріали, обладнання та інвентар за власних коштів – 79,686 тис. грн., за рахунок загального фонду – 628,778 грн., з них: за рахунок НСЗУ – 20,605 тис. грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 608,159 тис. грн., за рахунок коштів від благодійної допомоги – 0,014 тис. грн.

Медикаменти та перев'язувальні матеріали сума витрат за 2022 рік склала - 2472,522 тис. грн., з них у 4 кварталі – 1585,133 тис. грн. Річна сума витрат за рахунок власних коштів склала – 42,459 тис. грн., за загальним фондом – 2430,063 грн., з них за рахунок коштів НСЗУ – 0 грн., за рахунок благодійної (гуманітарної) допомоги та централізованого постачання – 1828,576 тис. грн., за рахунок коштів місцевих бюджетів – 601,487 тис. грн

На продукти харчування у 2022 році витрачено - 466,857 тис. грн., за рахунок власних коштів – 0 тис. грн., за загальним фондом – 466,857 тис. грн. з них: за рахунок коштів НСЗУ – 0 грн., за рахунок місцевих бюджетів – 400,506 тис. грн., за рахунок благодійної допомоги – 66,351 тис. грн. у 4 кварталі витрати на продукти харчування склали – 180,900 тис. грн.

Оплата послуг (крім комунальних) – 629,613 тис. грн., за рахунок власних коштів – 141,155 грн., за загальним фондом – 488,458 грн., з них за рахунок коштів НСЗУ – 170,587 грн., за рахунок коштів місцевого бюджету – 317,871 грн., у 4 кварталі витрати на послуги (крім комунальних) склали – 323,806 тис. грн.

Оплата комунальних послуг та енергоносіїв у 2022 році склала – 2510,559 тис. грн. з них: *оплата теплопостачання – 1983,564 тис. грн., оплата водопостачання та водовідведення – 305,0 тис. грн, оплата електроенергії – 207,028 тис. грн., оплата природного газу – 0 грн., виплата інших енергоносіїв – 14,968 тис. грн. оплата комунальних послуг за 4 квартал 2022 року склала – 1945,454 тис. грн. та проводилася за рахунок коштів місцевих бюджетів.*

Соціальне забезпечення у 2022 році складає суму – 262,012 тис. грн., за загальним фондом 262,012 тис. грн., з них за рахунок коштів НСЗУ – 262,012 тис. грн. В 4 кварталі витрати на соціальне забезпечення склали – 46,564 тис. грн.

Інші витрати (зубне протезування) – 30,745 тис. грн., в 4 кварталі – 13,320 тис. грн.

Інші операційні витрати склали – 0 грн,

Розподіл коштів за елементами операційних витрат склав у 2022 році :

Матеріальні затрати склали – 6158,403 тис. грн. в 4 кварталі – 4054,5 тис. грн.

Витрати на оплату праці – 20933,480 тис. грн. в 4 кварталі – 6451,611 тис. грн.

Відрахування на соціальні заходи – 4699,145 тис. грн., в 4 кварталі – 1405,808 тис. грн.

Інші операційні витрати – 922,369 тис. грн. в 4 кварталі – 382,690 тис. грн.

Витрати на капітальні інвестиції, а саме на капітальне будівництво в 2022 році склали – 49,900 тис. грн., ці витрати 4 кварталу.

Нерозподілені доходи на кінець 2022 року становлять – 1136,476. Це кошти які надійшли за надані послуги від НСЗУ , а також запаси (медикаменти, продукти харчування предмети та матеріали тощо) які ще не використані та знаходяться в складі та у коморі. На кінець 4 кварталу 2022 року нерозподілений дохід складає (-2786,431)тис. грн. Мінусовий залишок отримали за рахунок використання залишків: коштів, предметів, матеріалів, обладнання, інвентарю, медикаментів та продуктів харчування які знаходились на рахунках, в складі та коморі і були невикористані в минулих кварталах, а використані та введені в експлуатацію в 4 кварталі.

Директор
КП «Широківська лікарня»
Широківської селищної ради



Фінансова звітність малого підприємства

Підприємство
Комунальне підприємство "Широківська лікарня" Широківської селищної ради"
Територія ДНІПРОПЕТРОВСЬКА
Організаційно-правова форма господарювання Комунальне підприємство
Вид економічної діяльності Діяльність лікарняних закладів
Середня кількість працівників, осіб 167
Одиниця виміру: тис. грн. з одним десятковим знаком
Адреса, телефон вулиця Казбек, буд. 17/Б, смт. ШИРОКЕ, КРИВОРІЗЬКИЙ РАЙОН, ДНІПРОПЕТРОВСЬКА обл., 53700.
Україна

Дата(рік,місяць,число)
за ЄДРПОУ
за КАТОТТГ
за КОПФГ
за КВЕД

Коди		
2023	01	01
01989668		
UA12060290010034876		
150		
86.10		

0684057391

1.Баланс на 31 грудня 2022 р.

Форма № 1-м Код за ДКУД 1801006

Актив	Код рядка	На початок звітного року	На кінець звітного періоду
1	2	3	4
I. Необоротні активи			
Нематеріальні активи	1000	856,9	856,9
Первісна вартість	1001	856,9	856,9
Накопичена амортизація	1002	(-)	(-)
Незавершені капітальні інвестиції	1003	26,8	178,1
Основні засоби :	1010	10 629,7	9 506,1
первісна вартість	1011	20 373,8	19 911,1
знос	1012	(9 744,1)	(10 405,0)
Довгострокові біологічні активи	1020	-	-
Довгострокові фінансові інвестиції	1030	-	-
Інші необоротні активи	1090	-	-
Усього за розділом I	1095	11 513,4	10 541,1
II. Оборотні активи			
Запаси :	1100	1 104,0	2 100,7
у тому числі готова продукція	1103	-	-
Поточні біологічні активи	1110	-	-
Дебіторська заборгованість за продукцію, товари, роботи, послуги	1125	-	-
Дебіторська заборгованість за розрахунками з бюджетом	1135	-	-
у тому числі з податку на прибуток	1136	-	-
Інша поточна дебіторська заборгованість	1155	204,7	128,4
Поточні фінансові інвестиції	1160	-	-
Гроші та їх еквіваленти	1165	1 028,7	268,4
Витрати майбутніх періодів	1170	-	-
Інші оборотні активи	1190	-	-
Усього за розділом II	1195	2 337,4	2 497,5
III. Необоротні активи, утримувані для продажу, та групи вибуття			
Баланс	1200	-	-
	1300	13 850,8	13 038,6

Пасив	Код рядка	На початок звітнього року	На кінець звітнього періоду
1	2	3	4
I. Власний капітал			
Зареєстрований (пайовий) капітал	1400	-	-
Додатковий капітал	1410	9 976,5	8 950,2
Резервний капітал	1415	-	-
Нерозподілений прибуток (непокритий збиток)	1420	1 411,0	502,0
Неоплачений капітал	1425	(-)	(-)
Усього за розділом I	1495	11 387,5	9 452,2
II. Довгострокові зобов'язання, цільове фінансування та забезпечення			
III. Поточні зобов'язання			
Короткострокові кредити банків	1600	-	-
Поточна кредиторська заборгованість за: довгостроковими зобов'язаннями	1610	-	-
товари, роботи, послуги	1615	-	-
розрахунками з бюджетом	1620	12,2	-
у тому числі з податку на прибуток	1621	-	-
розрахунками зі страхування	1625	-	14,4
розрахунками з оплати праці	1630	77,9	-
Доходи майбутніх періодів	1665	1 488,7	1 390,4
Інші поточні зобов'язання	1690	-	-
Усього за розділом III	1695	1 578,8	1 404,8
IV. Зобов'язання, пов'язані з необоротними активами, утримуваними для продажу, та групами вибуття			
	1700	-	-
Баланс	1900	13 850,8	13 038,6

2. Звіт про фінансові результати
за Рік 2022 р.

Форма № 2-м Код за ДКУД 1801007

Стаття	Код рядка	За звітний період	За аналогічний період попереднього року
1	2	3	4
Чистий дохід від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	2000	20 072,0	19 982,6
Інші операційні доходи	2120	11 479,0	9 368,7
Інші доходи	2240	849,8	352,8
Разом доходи (2000 + 2120 + 2240)	2280	32 400,8	29 704,1
Собівартість реалізованої продукції (товарів, робіт, послуг)	2050	(32 699,1)	(28 120,9)
Інші операційні витрати	2180	(610,7)	(1 227,2)
Інші витрати	2270	(-)	(-)
Разом витрати (2050 + 2180 + 2270)	2285	(33 309,8)	(29 348,1)
Фінансовий результат до оподаткування (2280 - 2285)	2290	(909,0)	356,0
Податок на прибуток	2300	(-)	(-)
Чистий прибуток (збиток) (2290 - 2300)	2350	(909,0)	356,0

Керівник

Голова



(підпис)

(підпис)

Рак Олександр Петрович

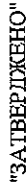
(ініціали, прізвище)

Шумакова Наталя Юрівна

(ініціали, прізвище)

1 Кодифікатор адміністративно-територіальних одиниць та територій територіальних громад

Додаток 2
до Порядку складання, затвердження та контролю
виконання фінансового плану



"20" січня 2023 р.

О.П.РАК

3B1T

3а IV квартал 2022р.
(квартал, рік)

тис. грн.

І. Фінансові результати

Доходи і витрати від операційної діяльності (деталізація)

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний період 4 квартал 2022 рік (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6		7	
Дохід (виручка) від реалізації продукції (товарів, робіт, послуг)	100	1819,000	2267,329	436,731	765,675	328,9	175,3	
Дохід з місцевого бюджету за програмою підтримки	110	5839,300	7352,433	2417,354	125,786	(2 291,6)	5,2	
Дохід з місцевого бюджету за цільовими програмами у т.ч	120	2328,700	2541,304	1355,500	2438,180	1 082,7	179,9	
покривляти вартості комунальних послуг та енергоносіїв	121	2328,700	2510,559	1351,000	2425,860	1 074,9	179,6	
Інші доходи від операційної діяльності, в т.ч.:	130	36,800	2897,601	15,285	1757,620	1 742,3	11499,0	
дохід від операційної оренди активів	131	36,800	61,143	15,285	19,122	3,8	125,1	
дохід від благодійної допомоги	132	0,000	1712,195	0,000	1395,517	1 395,5	#ДУПЕННЯ/01	
безоплатне отримання оборотних активів	133	0,000	1124,263	0,000	342,981	343,0	#ДУПЕННЯ/01	
Дохід за договорами НСЗУ	140	18689,100	17819,846	4472,644	4470,816	(1,8)	100,0	
Записки медичної субвенції	150	0,000	0,000	0,000	0,000	-	-	
Записок коштів	160	444,800	1021,261	0,000	0,000	-	#ДУПЕННЯ/01	
Витрати								
Заробітна плата	200	19054,900	20933,480	5548,578	6451,611	903,0	116,3	
Нарахування на оплату праці	210	4192,100	4699,145	1220,688	1405,808	185,1	115,2	
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	220	271,100	708,464	339,500	343,013	3,5	101,0	
Мелікаменти та перевізні матеріали	230	1022,800	2472,522	157,440	1585,133	1 427,7	1006,8	
Продукти харчування	240	282,500	466,857	29,947	180,900	151,0	604,1	
Оплата послуг (крім комунальних)	250	474,500	629,613	44,722	323,806	279,1	724,0	
Відатки на відпущення	260	19,300	0,000	0,000	0,000	-	#ДУПЕННЯ/01	
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:	270	2331,500	2510,559	840,361	1945,454	1 105,1	231,5	
Оплата теплопостачання	271	561,800	1983,564	648,335	972,727	324,4	150,0	
Оплата водопостачання та водовідведення	272	293,800	305,000	0,000	875,273	875,3	#ДУПЕННЯ/01	
Оплата електроенергії	273	1023,800	207,028	188,276	87,392	(100,9)	46,4	
Оплата природного газу	274	439,900	0,000	0,000	0,000	-	#ДУПЕННЯ/01	
Оплата інших енергоносіїв	275	12,300	14,968	3,750	10,062	6,3	268,3	
	276					-	-	
Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	280	2,400				-	-	
Соціальне забезпечення	290	229,600	262,012	41,778	46,564	4,8	111,5	
Інші поточні видатки (зубне протезування, пуховий та непуховий діабет)	300	941,300	30,745	4,500	12,320	7,8	273,8	
Амортизація	310					-	-	
Інші витрати (Приймання основного капіталу)	320					-	-	
Інші операційні витрати (Податок)	321	2,400			0,000	-	-	
капітальні трансфери						-	-	
Разом (сума рядків 200 - 320)	330	28824,400	32 713,397	8 227,514	12 294,609	4 067,1	149,4	
II. Елементи операційних витрат								
Матеріальні затрати	400	3 907,900	6 158,403	1 367,248	4 054,500	2 687,3	296,5	
Витрати на оплату праці	410	19 054,900	20 933,480	5 548,578	6 451,611	903,0	116,3	
Відрахування на соціальні заходи	420	4 192,100	4 699,145	1 220,688	1 405,808	185,1	115,2	
Амортизація	430	-	0,000	0,000	0,000	-	-	

Найменування показника	Код рядка	Факт нарастаючим підсумком з початку року			Звітний період 4 квартал 2022 рік (квартал, рік)			
		минулий рік	поточний рік	план	факт	відхилення, +/-	виконання, %	
1	2	3	4	5	6		7	
Інші операційні витрати	440	1 669,500	922,369	91,001	382,690	291,7	420,5	
Разом (сума рядків 400 - 440)	450	28 824,400	32 713,397	8 227,514	12 294,609	4 067,1	149,4	
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	245,215	49,9	470,000	49,900	(420,1)		
капітальне будівництво	511		49,9		49,900	49,9		
придбання (виготовлення) основних засобів	512			470,000		(470,0)		
придбання (виготовлення) інших необоротних матеріальних активів	513					-		
придбання (створення) нематеріальних активів	514					-		
модернізація, модифікація (дообладнання, реконструкція) основних засобів	515	245,215				-		
капітальний ремонт	516					-		
IV. Фінансова діяльність								
Доходи від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	600	0,000	-	-	-	-	-	-
кредити	601							
нозики	602							
депозити	603							
Інші надходження (розшифрувати)	610							
Витрати від фінансової діяльності за зобов'язаннями, у т.ч.:	620	-	-	-	-	-	-	-
кредити	621							
нозики	622							
депозити	623							
Інші витрати (розшифрувати)	630							
Усього доходів	700	29157,700	33 899,774	8 697,514	9 558,078	860,6	109,9	
Усього витрат	800	29069,615	32 763,297	8 697,514	12 344,509	3 647,0	141,9	
Нерозподілені доходи	850	88,085	1136,476	0,000	-2786,431			
IV. Додаткова інформація								
Штатна чисельність працівників	900	213,50	175,50	175,50	175,50	-	100,0	
Вартість основних засобів	910	14190,000	20946,103	14190,000	20946,103	6756,103	147,6	
Податкова заборгованість	920							
Заборгованість перед працівниками за заробітною платою	930							
Дебіторська заборгованість	940				128,412			
Кредиторська заборгованість	950							

*Розшифрувати за напрямками витрат, які несе підприємство

Керівник

(підпис)

Олександр РАК
(ініціали, прізвище)



